

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

**GIANNINI S.A
NIRE 35.300.057.465**

EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 e 2022

Demonstrações Contábeis

GIANNINI S.A

Em 31 de dezembro de 2023 e 2022

Conteúdo

Balancos Patrimoniais

Demonstrações de Resultados

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

Demonstração do Fluxo de Caixa

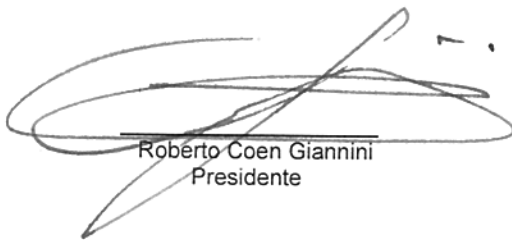
Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis

Salto SP, 17 de Maio de 2024

Senhores acionistas

Submetemos à apreciação de V.S.as. O Relatório Anual da Administração e as Demonstrações Contábeis acompanhadas das Notas Explicativas, relativas ao exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2023.

A Administração



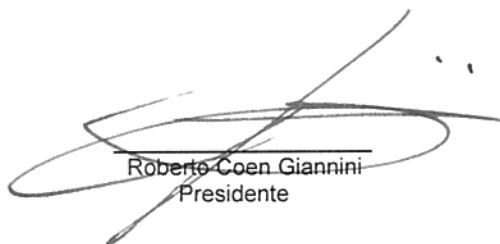
Roberto Coen Giannini
Presidente

GIANNINI S.A

Balanço Patrimonial
31 de Dezembro de 2023 e 2022
(Em reais)

ATIVO

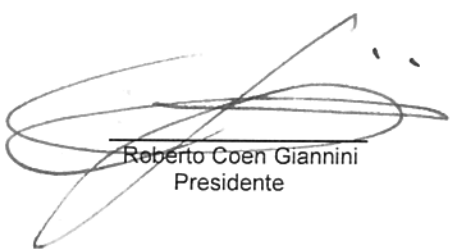
	31/12/2023	31/12/2022
Ativo Circulante	<u>32.078.134</u>	<u>26.186.714</u>
Caixa e Equivalentes de Caixa	95.619	67.262
Contas e Títulos a Receber de Clientes	17.440.813	12.510.586
Impostos a Recuperar	4.754.387	4.140.987
Estoques	4.773.383	4.710.021
Adiantamentos a Terceiros	5.013.932	4.757.858
Ativo Não-Circulante		
Realizável à Longo Prazo	<u>2.749.320</u>	<u>2.755.934</u>
Partes Relacionadas	2.686.138	2.692.752
Outros Ativos	63.182	63.182
Permanente	<u>2.542.787</u>	<u>2.542.330</u>
Imobilizado (Nota 4)	2.542.787	2.542.330
TOTAL DO ATIVO	<u>37.370.241</u>	<u>31.484.978</u>


Roberto Coen Giannini
Presidente


Pantojo Serviços Contábeis Ltda
Sonia Pantojo Fernandes
CRC 1SP/104745/O-5
CPF 020.831.288-93
RG N° 10.854.809-0

PASSIVO

	31/12/2023	31/12/2022
Passivo Circulante	<u>132.544.634</u>	<u>116.768.433</u>
Financiamentos	2.047.968	5.822.333
Fornecedores	6.757.490	5.432.097
Obrigações Sociais e Fiscais	92.553.405	75.607.876
Salários e Encargos Sociais	28.508.617	27.356.351
Outras Contas a Pagar	2.677.154	2.549.776
Passivo não Circulante	<u>144.530.752</u>	<u>144.530.752</u>
Obrigações Sociais e Fiscais	144.530.752	144.530.752
Patrimônio Líquido	<u>(239.705.145)</u>	<u>(229.814.207)</u>
Capital Realizado	13.000.000	13.000.000
Reserva de Capital	4.142	4.142
Prejuízos Acumulados	(252.709.287)	(242.818.349)
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LIQUIDO	<u>37.370.241</u>	<u>31.484.978</u>



Roberto Coen Giannini
Presidente





Pantojo Serviços Contábeis Ltda
Sonia Pantojo Fernandes
CRC 1SP/104745/O-5
CPF 020.831.288-93
RG N° 10.854.809-0

IANNINI S.A

Demonstração de Resultado
31 de Dezembro de 2023 e 2022
(Em reais)

	2023	2022
<u>Receita Operacional Bruta</u>		
Vendas e Serviços	78.805.625	73.430.154
(-) Deduções s/ Receitas	(14.895.605)	(13.382.311)
<u>Receita Operacional Líquida</u>	<u>63.910.020</u>	<u>60.047.843</u>
(-) Custos Operacionais	(44.900.112)	(44.815.740)
<u>Lucro Bruto</u>	<u>19.009.908</u>	<u>15.232.103</u>
Despesas Operacionais		
Despesas Gerais Administrativas	(6.570.918)	(5.712.975)
Despesas Comerciais	(13.380.610)	(12.140.537)
	(19.951.528)	(17.853.512)
<u>Result. Oper. antes Res. Financeiro</u>	<u>(941.620)</u>	<u>(2.621.409)</u>
Resultado Financeiro		
Receitas Financeiras	875.835	424.283
Despesas Financeiras	(9.825.153)	(1.088.540)
	(8.949.318)	(664.257)
<u>Prejuízo do Exercício</u>	<u>(9.890.938)</u>	<u>(3.285.666)</u>
<u>Prejuízo Por Ação</u>	<u>(0,2943)</u>	<u>(0,0978)</u>

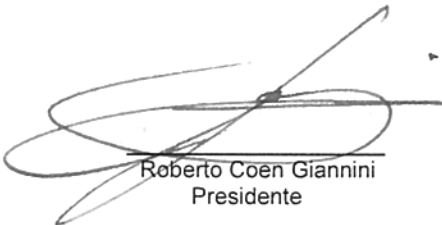

Roberto Coen Giannini
Presidente


Pantojo Serviços Contábeis Ltda
Sonia Pantojo Fernandes
CRC 1SP 104745/O-5
CPF 020.831.288-93
RG Nº 10.854.809-0

GIANNINI S.A

Demonstração das mutações do Patrimônio líquido
31 de Dezembro de 2023 e 2022
(Em reais)

	Capital Social	Reserva de Capital	Prejuízos Acumulados	Total
Saldos em 31 de dezembro de 2021	13.000.000	4.142	(239.532.683)	(226.528.541)
Prejuízo do Exercício			(3.285.666)	(3.285.666)
Saldos em 31 de dezembro de 2022	13.000.000	4.142	(242.818.349)	(229.814.207)
Prejuízo do Exercício			(9.890.938)	(9.890.938)
Saldos em 31 de dezembro de 2023	13.000.000	4.142	(252.709.287)	(239.705.145)

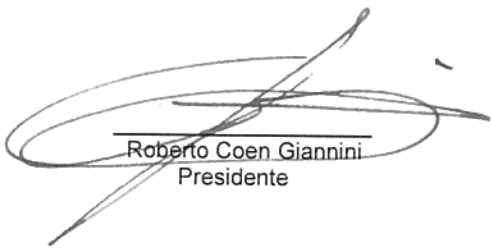

Roberto Coen Giannini
Presidente


Pantojo Serviços Contábeis Ltda
Sonia Pantojo Fernandes
CRC 1SP 104745/O-5
CPF 020.831.288-93
RG N° 10.854.809-0

GIANNINI S.A

Demonstração do Fluxo de Caixa
31 de Dezembro de 2023 e 2022
(Em reais)

	2023	2022
Resultado antes do Imposto de Renda e Contribuição Social	(9.890.938)	(3.285.666)
Lucro Líquido Ajustado	(9.890.938)	(3.285.666)
(Aumento) e Redução das Contas do Ativo		
Contas a Receber	(4.930.227)	5.146.383
Impostos a Recuperar	(613.400)	(268.765)
Estoques	(63.362)	(346.592)
Adiantamentos a Terceiros	(256.075)	(1.123.758)
Partes Relacionadas	6.614	(4.491)
Aumento e (Redução) das Contas do Passivo		
Fornecedores	1.325.393	(2.114.729)
Obrigações Tributárias e Previdenciárias	1.152.267	1.801.987
Obrigações Trabalhistas	16.945.529	7.434.786
Outras Contas a Pagar	127.378	(4.491.355)
Fluxo de Caixa gerado pela Atividade Operacional	3.803.179	2.747.800
Atividade de Investimentos		
Aquisições de Bens do Ativo Imobilizado	(456)	(69.541)
Fluxo de Caixa consumido pela Atividade de Investimentos	(456)	(69.541)
Atividade de Financiamentos		
Empréstimos e Financiamentos	(3.774.366)	(2.680.891)
Fluxo de Caixa (consumido) pela Atividade de Financiamentos	(3.774.366)	(2.680.891)
Aumento/ (Redução) de Caixa e Equivalentes de Caixa	28.357	(2.632)
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	67.262	69.894
Caixa e Equivalentes de Caixa no Final do Período	95.619	67.262


Roberto Coen Giannini
Presidente


Pantojo Serviços Contábeis Ltda
Sonia Pantojo Fernandes
CRC 1SP 104745/O-5
CPF 020.831.288-93
RG N° 10.854.809-0

GIANNINI S.A

Notas Explicativas as Demonstrações Contábeis.
31 de Dezembro de 2023 e 2022
(Em reais)

NOTA 1 – CONTEXTO OPERACIONAL

As operações da GIANNINI S.A. tem como atividade principal a industrialização de instrumentos musicais em geral e inclusive a fabricação de guitarras, baixos, contra baixos, e cordas e também a importação desses produtos de outros países fabricantes.

NOTA 2 – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas de acordo com a Lei das Sociedades Anônimas e, pronunciamento do CPC (Comitê de Pronunciamentos Contábeis), a legislação fiscal e tributaria.

NOTA 3 – PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

A Companhia adota critérios uniformes com base na lei nº 6.404/76, instruções da CVM e Legislação complementar, inclusive a Lei 11 638/2007 e destacamos o seguinte:

- a) **Receitas e Despesas** – Estão apropriadas obedecendo ao Regime de Competência.
- b) **Estoques** – Os Estoques de Produtos Acabados e Semiacabados foram avaliados pelo custo médio de produção. Os demais Estoques pelo custo médio de aquisição. Em ambos os casos, os custos são inferiores aos valores de mercado de reposição ou de realização.
- c) **Imobilizado** – O imobilizado está demonstrado pelo Custo de Aquisição. As depreciações são calculadas pelo método linear, a taxas variáveis em função da vida útil estimadas de cada bem.



NOTA 4 – ATIVO PERMANENTE

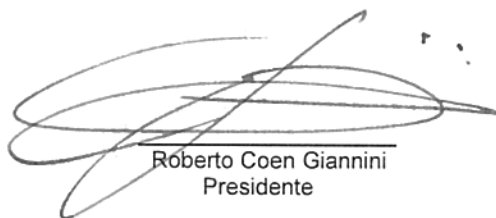
	2023	Adições/Baixas	2022
Terrenos	156.834	-	156.834
Edifícios	1.036.698	-	1.036.698
Instalações	526.672	-	526.672
Maquinas e Equip.	4.558.569	6.400	4.552.169
Ferramentas	176.470	-	176.470
Veículos	234.842	-	234.842
Móveis e Utensílios	407.023	-	407.023
Equip. Informatica	411.507	-	411.507
Softwares	395.216	-	395.216
Marcas e Patentes	128.728	-	128.728
Consortio	208.732	(5.944)	214.679
Subtotal	8.241.295	456	8.240.838
Depreciação Acumulada	(5.698.508)	-	(5.698.508)
Total	2.542.787	456	2.542.330

Taxas Anuais de depreciação utilizadas: Edifícios – 4%, Instalações, Maquinas e Equipamentos, Ferramentas, Moldes e Matrizes, Móveis e Utensílios – 10%, Equipamentos de Computação, Veículos – 20%

NOTA 5 – CAPITAL SOCIAL

O capital social em 31 de dezembro de 2023, está representado por 33.603.929 ações, sem valor nominal, sendo 20.500.000 ações ordinárias e 13.103.929 ações preferenciais a estas assegurado:

- Direito de prioridade no reembolso do capital, sem prêmio no caso de liquidação da sociedade.
- Direito à percepção de dividendo mínimo obrigatório.
- Direito à Participação em igualdade de condições ordinárias na distribuição de dividendos adicionais.



Roberto Coen Giannini
Presidente



Pantojo Serviços Contábeis Ltda
Sonia Pantojo Fernandes
CRC 1SP 104745/O-5
CPF 020.831.288-93
RG N° 10.854.809-0