

NOTAS EXPLICATIVAS

ESTAMPEX COMPANHIA METALÚRGICA LTDA. (EXTAMPEX)

I. CONTEXTO OPERACIONAL

A Companhia Metalúrgica Estampex, inscrita no CNPJ 61.192.548/0001-75, com sede na Av. das Cerejeiras, 171, Vila Maria, CEP 02124 000, São Paulo, Estado de São Paulo, sendo que dentro da perspectiva de crescimento, em 2017, a Estampex inaugurou a sua filial de Sorocaba, focada para linha branca e foto voltaica, representando 40% do faturamento total da companhia.

A Estampex (como é conhecida no mercado) foi fundada em 1945, através de dois jovens com espírito empreendedor, Sr. Frederico Broffel e o Sr. Zacharias Lacava. Em seus passos iniciais no mercado, a empresa desenvolveu algumas ferramentas para a Indústria de Brinquedos e, com o passar dos anos e acompanhando a evolução do mercado brasileiro, com o início da fabricação de televisores no país, a Estampex resolveu atender à grande demanda que esse mercado exigia e passou a fabricar componentes eletroeletrônicos para rádios e televisores.

Com sede própria com mais de 2.000 m² de área construída, parque industrial com mais de 50 prensas e equipamentos auxiliares e ferramentaria conta com equipamentos de última geração operados por controle CNC.

Sempre inovando e buscando atender às expectativas do mercado, a Estampex atualmente conta também com o serviço de terceirização de Estamparia e Montagem de subconjuntos. Aplicando todo seu know-how de mercado e contando com uma ferramentaria própria, atendendo às necessidades e superando as expectativas de seus cliente.

II. DO OBJETO SOCIAL

A Estampex tem como objeto social e operacional a produção de artefatos estampados de metal, fabricação de componentes eletrônicos, industrialização e beneficiamento por conta e ordem de terceiros, comércio atacadista de componentes eletrônicos, equipamentos de telefonia e comunicação.

III. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas adotadas no Brasil, bem como as Normas do Conselho Federal de Contabilidade que trata dos aspectos contábeis das entidades sem fins lucrativos e as fundações, expedidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC).

Base para a elaboração

As demonstrações contábeis foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis - NBCTG 1001.

IV. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

a- Regime de apropriação de receitas e despesas

As receitas e despesas são registradas pelo regime de competência do exercício.

b- Financeiras

As aplicações financeiras contemplam os rendimentos auferidos até a data do balanço, calculados “pro rata temporis”.

c- Estoques

Valorizado pelo método do custo médio de aquisição.

d- Imobilizado

O ativo imobilizado é registrado pelo custo de aquisição, líquido das depreciações acumuladas. A depreciação é calculada pelo método linear às taxas previstas na Legislação atual.

V. DA APRESENTAÇÃO DOS PRINCIPAIS SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 e 2022, em Reais

1. Caixa e equivalente de caixa

Descrição	2023	2022
Caixa Geral	833	0
Bancos Contas Movimento	98	981
Aplicações Financeiras	59.677	16.977
TOTAL	60.608	17.958

2. Contas a receber de clientes

Descrição	2023	2022
Clientes	0	79.114
TOTAL	0	79.114

3. Estoques

Descrição	2023	2022
Materia Prima	2.391.772	988.614
Produto Acabado	964.668	961.349
TOTAL	3.356.440	1.949.963

4. Ativo Imobilizado

Descrição	2023	2022	Taxa de Depreciação %
Edificações	3.247.263	3.247.263	4% a.a.
Máquinas e Equipamentos	2.348.620	2.315.120	10% a.a.
Ferramentas	641.834	632.804	10% a.a.
Outros Ativos	1.943.524	1.937.777	10% a.a.
TOTAL Custo de Aquisição	8.181.241	8.132.964	
Depreciação Acumulada	-5.537.264	-5.094.419	
Ativo Imobilizado Líquido	2.643.977	3.038.545	

5. Impostos e contribuições e recolher

Descrição	2023	2022
IPI a Recolher	814.260	461.776
IRRF a Recolher	-22.172	6.691
PIS a Recolher	134.032	68.732
COFINS a Recolher	633.888	332.505
Outros Impostos a recolher	714.952	472.548
TOTAL	2.274.960	1.342.252

6. Salários e encargos sociais a pagar

Descrição	2023	2022
Salários a pagar	711.336	616.218
Encargos sociais a pagar	2.064.624	1.254.288
TOTAL	2.775.960	1.870.506

7. Empréstimos longo prazo

Descrição	2023	2022
Banco Itau S/A	226.405	372.010
Banco do Brasil S/A	1.404.000	1.836.000
TOTAL	1.630.405	2.208.010

8. Tributos parcelados

Descrição	2023	2022
Parcelamento ICMS	0	194.208
Parcelamento PGFN - IRRF	777.351	1.027.243
Parcelamento IPTU	32.352	5.821
TOTAL	809.703	1.227.272

9. Tributos de longo prazo

Descrição	2023	2022
INSS a Parcelar	7.165.466	6.269.913
FGTS a Parcelar	147.963	91.149
ICMS Divida Ativa a Parcelar	5.279.962	4.754.308
IPI Divida Ativa a Parcelar	4.334.652	3.793.875
IRPJ Divida Ativa a Parcelar	2.014.811	1.770.367
CSLL Divida Ativa a Parcelar	1.261.861	1.108.564
COFINS Divida Ativa a Parcelar	2.255.132	1.968.688
PIS Divida Ativa a Parcelar	467.324	417.345
Outros	26.026	45.871
TOTAL	22.953.197	22.220.080

10. Passivo a Descoberto

Conforme estabelecido nos Principios Contábeis determinados pelo Conselho Federal de Contabilidade, quando o Patrimônio Líquido da companhia encontra-se negativo, deve ser realocado para conta de Passivo a Descoberto, ficando o Patrimônio Líquido com saldo Zero.

São Paulo, 21 de maio de 2024

Anderson Bento Pereira
CPF 136.069.958/90

Ricardo Oliveira D'Aloisio
CRC 216833/O-5
Contador Responsável