



QUIMIL S.A.

RELATÓRIO DE ADMINISTRAÇÃO

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

31 de Dezembro de 2023 e 2022

Balço Patrimonial
Demonstração Resultado do Exercício
Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido
Demonstrações de Fluxo de Caixa

www.qclor.com.br

MATRIZ BAHIA – Via Periférica II, nº 2460, CIA Sul – Simões Filho/BA – CEP: 43.780-000 – Tel.: 71 3413.0800
FILIAL PERNAMBUCO – Rodovia BR 101, Km 130, Galpão nº 03, S/N, Bloco A e B, Distrito Industrial de Escada.
Escada/PE. CEP: 55.500-000



QUIMIL INDÚSTRIA E COMÉRCIO S/A
BALANÇO PATRIMONIAL
Período de 31/12/2023 e 31/12/2022

ATIVO			PASSIVO		
	2023	2022		2023	2022
CIRCULANTE	28.425.981,89	35.887.261,50	CIRCULANTE	24.772.100,83	16.879.441,53
Disponibilidades	589.260,41	725.056,68	Fornecedores	20.112.093,48	14.984.227,07
Contas a Receber	8.235.566,38	16.085.299,93	Emprest/Financ	3.458.253,95	902.209,43
Adiantamentos	3.800.331,86	1.878.332,29	Tributos a recolher	954.226,09	871.388,46
Estoques	13.802.142,37	16.927.854,76	Obrigações Trabalhistas	247.527,31	121.616,57
Impostos a Recuperar	1.955.636,26	227.677,73			
Outros	43.044,61	43.040,11			
NÃO CIRCULANTE	17.065.872,60	4.372.960,90	NÃO CIRCULANTE	12.411.608,09	10.125.325,37
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	11.130.608,27	0,00	Emprest/Financ	9.292.020,92	8.066.479,04
Contas a receber	0,00	0,00	Tributos a recolher	3.119.587,17	2.058.846,33
Mtuos	0,00	0,00	Mtuos	0,00	0,00
Outros	11.130.608,27	0,00	Financiamento Planta	0,00	0,00
PERMANENTE	5.935.264,33	4.372.960,90	PATRIMÔNIO LIQUIDO	8.308.145,57	13.255.455,50
Investimentos	-0,00	14.639,43	Capital Social	800.000,00	800.000,00
Imobilizado	5.816.248,65	4.240.711,23	Exerc. Do Período	-5.198.081,27	1.027.913,74
Intangível	119.015,68	117.610,24	Reservas de Subvenção	11.812.315,58	9.871.156,89
Diferido	0,00	0,00	Reservas de lucro	893.911,26	1.556.384,87
TOTAL	45.491.854,49	40.260.222,40	TOTAL	45.491.854,49	40.260.222,40

Valdirene Pinto Lima
Contadora CRC-BA 17202-0/0
CPF: 514.933.815-04

Antônio Mário Campello
Diretor Presidente
CPF: 247.229.605-34

Sandro Nobre Quetto
Diretor
CPF: 782.935.615-72

www.qclor.com.br

MATRIZ BAHIA – Via Periférica II, n° 2460, CIA Sul – Simões Filho/BA – CEP: 43.780-000 – Tel.: 71 3413.0800
FILIAL PERNAMBUCO – Rodovia BR 101, Km 130, Galpão n° 03, S/N, Bloco A e B, Distrito Industrial de Escada.
Escada/PE. CEP: 55.500-000



QUIMIL INDÚSTRIA E COMÉRCIO S/A
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO
Período de 31/12/2023 e 31/12/2022

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Receita de serviços	41.393	90.806
Receita de vendas de mercadorias	1.077.898	1.981.194
Receita de vendas de produtos	52.429.519	47.651.016
Receita operacional bruta	53.548.810	49.723.015
Devoluções vendas de mercadorias	(2.009.181)	(2.139.891)
Impostos	(11.811.000)	(10.606.935)
Deduções da Receita Bruta	(13.820.181)	(12.746.826)
Receita operacional líquida	39.728.630	36.976.189
Custo dos Serviços Prestados	(0)	(1.240)
Custo das Mercadorias Vendidas	(855.544)	(1.143.893)
Custo dos Produtos vendidos	(31.206.500)	(26.808.727)
Lucro operacional bruto	7.666.585	9.022.330
(Despesas) Receitas operacionais		
Comerciais	(5.585.178)	(4.090.954)
Gerais administrativas	(5.757.642)	(5.524.580)
Depreciação e amortização	(476.489)	(576.917)
Tributárias	(2.298.115)	(800.934)
Resultado Financeiro	(7.965.298)	1.427.579
Provisão para créditos de liquidação duvidosa	-	-
Outras (despesas) receitas	5.334.285	1.571.389
	(16.748.437)	(7.994.416)
Lucro antes do imposto de renda e contribuição soci	(9.081.852)	1.027.914
Contribuição social	1.034.410	-
Imposto de renda	2.849.361	-
(Prejuízo) Lucro líquido do exercício	(5.198.081)	1.027.914

Valdirene Pinto Lima
Contadora CRC-BA 17202-0/0
CPF: 514.933.815-04

Antônio Mário Campello
Diretor Presidente
CPF: 247.229.605-34

Sandro Nobre Quetto
Diretor
CPF: 782.935.615-72

www.qclor.com.br

MATRIZ BAHIA – Via Periférica II, n° 2460, CIA Sul – Simões Filho/BA – CEP: 43.780-000 – Tel.: 71 3413.0800
FILIAL PERNAMBUCO – Rodovia BR 101, Km 130, Galpão n° 03, S/N, Bloco A e B, Distrito Industrial de Escada.
Escada/PE. CEP: 55.500-000



QUIMIL INDÚSTRIA E COMÉRCIO S/A
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
Período de 31/12/2023 e 31/12/2022

	Capital realizado	Reserva de lucros	Lucros/(prejuízos) acumulados	Total	
Saldo em 31.12.2021	800.000	895.111	9.871.157	785.512	12.351.780
Aumento de capital				-	-
Ajuste de exercício anterior			(176.918)		(176.918)
Subvenção no período			785.512	(785.512)	-
Lucros Líquido do Exercício			1.027.914		1.027.914
Destinação Proposta					-
Distribuição de lucros		(1.200)			(1.200)
Retenção de lucros					-
Saldo em 31.12.2022	800.000	893.911	11.507.665	(0)	13.201.576
Aumento de capital				-	-
Ajuste de exercício anterior			176.918		176.918
Subvenção no período			127.734		127.734
Lucros Líquido do Exercício			(5.198.081)		(5.198.081)
Destinação Proposta					-
Distribuição de lucros		-			-
Retenção de lucros					-
Saldo em 31.12.2023	800.000	893.911	6.614.235	(0)	8.308.146

INDICADORES FINANCEIROS
Período de 31/12/2023 e 31/12/2022

	2023	2022
1) ÍNDICE DE LIQUIDEZ CORRENTE:		
$ILC = \frac{AC}{PC} = \frac{28.425.981,89}{24.772.100,83} = 1,15$		$\frac{35.887.261,50}{16.879.441,53} = 2,13$
2) ÍNDICE DE LIQUIDEZ GERAL:		
$ILG = \frac{AC+RLP}{PC+ELP} = \frac{28.425.981,89 + 11.130.608,27}{24.772.100,83 + 12.411.608,09} = 1,06$		$\frac{35.887.261,50 + 0,00}{16.879.441,53 + 10.125.325,37} = 1,33$
3) ÍNDICE DE SOLVÊNCIA GERAL:		
$ISG = \frac{AT}{PC+ELP} = \frac{45.491.854,49}{24.772.100,83 + 12.411.608,09} = 1,22$		$\frac{40.260.222,40}{16.879.441,53 + 10.125.325,37} = 1,49$
4) GRAU DE ENDIVIDAMENTO GERAL		
$GEG = \frac{PC+ELP}{AT} = \frac{24.772.100,83 + 12.411.608,09}{45.491.854,49} = 0,82$		$\frac{16.879.441,53 + 10.125.325,37}{40.260.222,40} = 0,67$

Valdirene Pinto Lima
Contadora CRC-BA 17202-0/0
CPF: 514.933.815-04

Antônio Mário Campello
Diretor Presidente
CPF: 247.229.605-34

Sandro Nobre Quetto
Diretor
CPF: 782.935.615-72

www.qclor.com.br

MATRIZ BAHIA – Via Periférica II, n° 2460, CIA Sul – Simões Filho/BA – CEP: 43.780-000 – Tel.: 71 3413.0800
FILIAL PERNAMBUCO – Rodovia BR 101, Km 130, Galpão n° 03, S/N, Bloco A e B, Distrito Industrial de Escada.
Escada/PE. CEP: 55.500-000



QUIMIL INDÚSTRIA E COMÉRCIO S/A
C.N.P.J. 00.075.017/0001-08
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Exercício findo em 31.12.2023
(valores expressos em reais)

Nota nº 1 – Da Companhia e suas Operações

DA COMPANHIA E SUAS OPERAÇÕES: A Companhia tem como objetivo principal a fabricação de produtos químicos, captação, tratamento e distribuição de água, atividades profissionais, científicas e técnicas, transportes rodoviários de produtos perigosos, teste e análises técnicos, comércio atacadista de defensivos agrícolas, adubos, fertilizantes e corretivos do solo; comércio atacadista de produtos químicos e petroquímicos; comércio de produtos alimentícios em geral; comércio de matérias-primas agrícolas.

Nota nº 2 - Base de Elaboração e Apresentação das Demonstrações Contábeis

As demonstrações contábeis encerradas em 31 de dezembro de 2023 e 31 de dezembro de 2022 (comparativas) apresentam informações sobre a posição patrimonial, financeira, de desempenho e dos fluxos de caixa, aqui compreendidas: Balanço Patrimonial, Demonstração do Resultado do Exercício (DRE), Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido (DMPL) e Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC) pelo método indireto, e foram elaboradas a partir das diretrizes contábeis e dos preceitos da Legislação Comercial em vigor, assim como Lei n. 10.406/2002, e demais legislações aplicáveis à espécie.

Nota nº 3 - Regime de Contabilização

O resultado foi apurado de acordo com o regime de competência, que estabelece que as receitas e despesas devem ser incluídas na apuração dos resultados dos períodos em que ocorrerem, sempre simultaneamente, quando se correlacionarem, independentemente de recebimento ou pagamento.

Nota nº 4 – Política Contábil e Características Qualitativas

As principais práticas contábeis na elaboração das demonstrações contábeis levaram em conta as características qualitativas, conforme determina a NBC TG 1001 do CFC — Conselho Federal de Contabilidade, quais sejam: Compreensibilidade, Relevância (materialidade),

Confiabilidade, Primazia da Essência sobre a Forma, Prudência e Comparabilidade. Em eventuais situações para as quais a NBC TG 1001 não contemplava uma política contábil, foram adotadas as políticas previstas na NBC TG 1000 (R1) do CFC — Conselho Federal de Contabilidade — ou as normas completas de contabilidade aprovadas pelo mesmo Órgão normativo.

Nota nº 5 – Contabilidade Terceirizada

Os administradores da empresa optaram pela contratação de contabilidade terceirizada, a qual se encontra perfeitamente atinada à legislação profissional em vigor, estando, assim, regulamentada pelo

www.qclor.com.br



Conselho Federal de Contabilidade no que tange à questão ética e profissional, e, ainda, conforme previsto em cláusulas contratuais.

Deste modo, a administração da empresa declara que tomou ciência do conteúdo do aludido contrato em todos os seus termos, e que as demonstrações contábeis refletem e espelham a realidade da empresa em todos os seus termos.

Os resultados produzidos são frutos do documental remetido para contabilização pela administração da empresa, respondendo esta pela veracidade, integralidade e procedência. A administração encontra-se ciente de toda a legislação aqui aplicável, especialmente no tocante à Lei 11.101/2005, que informa o contribuinte das suas responsabilidades quanto às documentações e procedimentos. A responsabilidade profissional do contabilista que referenda estas demonstrações contábeis está limitada aos fatos contábeis efetivamente notificados a ele pela administração da empresa.

Nota nº 6 – Moeda Funcional e de Apresentação

As demonstrações contábeis estão apresentadas em REAIS, moeda funcional da empresa, conforme previsto no item 30.2 da NBC TG 1001 do CFC – Conselho Federal de Contabilidade. Dessa forma, ativos, passivos e resultados apresentados nas demonstrações contábeis, mesmo quando contratados em moeda estrangeira, foram ajustados às diretrizes contábeis vigentes no Brasil e convertidos para reais de acordo com as taxas de câmbio da moeda local. Os eventuais ganhos e perdas resultantes do processo de conversão foram transferidos para o resultado do período, atendendo ao regime de competência.

Nota nº 7 – Declaração de Conformidade com a NBC TG 1001

A empresa declara expressamente que a elaboração e a apresentação das demonstrações contábeis estão em conformidade com a NBC TG 1001 – Contabilidade para Pequenas Empresas, expedida pelo Conselho Federal de Contabilidade. A administração da empresa também procedeu ao exame conceitual e concluiu que a empresa não possui prestação pública de contas, e, assim, encontra-se apta a exercer a faculdade pela aplicação do previsto na Contabilidade para Pequenas Empresas.

Nota nº 8 – Determinação do Resultado do Exercício

O resultado apurado em 31 de dezembro de 2023 e 31 de dezembro de 2022 (comparativamente) está em obediência ao regime de competência. As Demonstrações Contábeis foram elaboradas e apresentadas em conformidade com a legislação societária aplicada à espécie, conforme a Lei n. 10.406/2002 e demais legislações, especialmente a NBC TG 1001.

Nota nº 9 – Ativos e Passivos Financeiros

Ativos e passivos somente foram reconhecidos quando a entidade se tornou parte de disposições legais ou contratuais. A mensuração inicial dos ativos e passivos financeiros se deu pelo método do custo amortizado, ou seja, pelo valor original da transação e gastos diretamente relacionados. Para as aplicações ou captações de recursos financeiros a valores prefixados ou não, os ativos e passivos financeiros foram inicialmente registrados pelos valores efetivamente aplicados ou captados. A mensuração subsequente dos ativos financeiros se deu pelo acréscimo da receita de juros, pela diminuição dos valores recebidos e pelo reconhecimento de perdas. Os ativos e passivos financeiros

www.qclor.com.br

foram ajustados na mensuração subsequente por indicadores legais ou contratuais aplicáveis, eventual variação cambial ou índice de preços, com os reflexos no resultado do período. Os ativos financeiros somente foram baixados quando os valores foram integralmente recebidos ou a entidade não tinha mais expectativa de recebê-los. Já os passivos financeiros, somente foram baixados quando a obrigação foi extinta pelo pagamento por prescrição, decadência legal ou contratual. Os ativos financeiros estavam compostos pelas seguintes posições:

A - CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA: Incluem caixa, saldos positivos em contas movimento bancário e aplicações financeiras resgatáveis no prazo de 90 (noventa) dias das datas de contratação, correspondendo basicamente a CDBs baseados na variação da taxa dos Certificados de Depósitos Bancários – CDI com liquidez imediata e com risco insignificante de mudança de seu valor de mercado.

	2023	2022
Caixa e Bancos	315.101,27	152.708,45
Aplicações Financeiras	274.159,14	572.348,23

B - CONTAS A RECEBER: São registrados nesta conta valores basicamente compostos pelos créditos junto aos clientes pelas vendas de produtos, mercadorias e prestação de serviços, adiantamentos a fornecedores, empregados, adiantamentos para despesas de viagens e impostos retidos na fonte por ocasião dos seus recebimentos.

	2023	2022
Disponibilidades	589.260,41	725.056,68
Contas a Receber	8.235.566,38	16.085.299,93
Adiantamentos	3.800.331,86	1.878.332,29
Outros	43.044,61	43.040,11

C – IMPOSTOS A RECUPERAR E TRIBUTOS DIFERIDOS : É constituído do saldo líquido Imposto de Renda Pessoa Jurídica, Contribuição Social sobre Lucro Líquido, Imposto sobre Serviços de qualquer natureza, PIS, COFINS, já consideradas as devidas compensações das respectivas retenções nas fontes e o crédito de impostos federais provenientes do ICMS na base de cálculo do PIS e COFINS, oriundo de ação judicial. Salienta-se que o imposto de renda pessoa jurídica e a contribuição social são apurados pelo regime do lucro real, e segundo as normas e critérios estabelecidos pela legislação fiscal. São contabilizados pelo regime da competência. Os tributos diferidos, reconhecidos como créditos no Ativo Não Circulante, decorrem do prejuízo fiscal registrado pela Companhia no ano de 2023 e deverão ser recuperados através de compensação de IRPJ e CSLL a recolher nos anos subsequentes, na proporção de 30% do imposto devido, uma vez que há expectativa futura de resultados positivos.

	2023	2022
Impostos a Recuperar	1.955.636,26	227.677,73
Tributos Diferidos (Ativo Não Circulante)		
IRPJ	2.849.360,94	0,00
CSLL	1.034.409,94	0,00

D –IMOBILIZADO LÍQUIDO: está representando substancialmente por aquisição de imóvel da sede social, equipamento de informática e móveis e utensílios, Programas e Sistemas, Máquinas e Equipamentos, Veículos, tendo seus custos capitalizados pelo custo de aquisição, e que estejam nas condições previstas de uso. Ademais, o Terreno adquirido através de doação. A depreciação de bens do imobilizado são calculadas pelo método linear. As taxas de depreciação utilizadas estão de acordo com a expectativa de vida útil dos bens.

E - FORNECEDORES: Constituído a partir do faturamento de serviços e compras de insumos contratados, sempre em respeito ao regime de competência.

	2023	2022
Fornecedores	20.112.093,48	16.879.441,53

F - IMPOSTOS A RECOLHER: É constituído dos saldos a pagar líquidos de Imposto de Renda Pessoa Jurídica, Contribuição Social sobre Lucro Líquido, Imposto sobre Serviços de qualquer natureza e PIS, COFINS, já consideradas as devidas compensações das respectivas retenções nas fontes. Salienta-se que o imposto de renda pessoa jurídica e a contribuição social são apurados pelo regime do lucro real, segundo as normas e critérios estabelecidos pela legislação fiscal e são contabilizados pelo regime de competência e apurados, também, pelo regime de competência.

	2023	2022
Tributos a Recolher	4.073.813,26	2.930.234,79

G - ENCARGOS SOCIAIS A RECOLHER: É constituído das obrigações previdenciárias incidentes sobre a folha de pagamento e pró-labore, tendo como competência o mês de dezembro de 2023.

	2023	2022
Obrigações Sociais	142.476,66	38.437,04

H - PROVISÃO FÉRIAS: Saldo oriundo dos direitos dos colaboradores atualizados, inclusive com os encargos sociais até 31 de dezembro de 2023.

	2023	2022
Provisões Trabalhistas	105.050,65	83.179,53

I – EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS: Apresentam-se nestas contas todas as obrigações financeiras, internas ou externas, a título de empréstimos contraídos pela Companhia, inclusive juros sobre capital próprio a pagar. Juros de anos anteriores já reconhecidos em 2023.

	2023	2022
Empréstimo e Financiamento	12.750.274,87	8.968.688,47



Nota nº10 - Capital Social (Ações nominativas)

A - CAPITAL SOCIAL: Subscrito e integralizado, é representado em 31 de dezembro de 2023 por 800.000 (Oitocentas mil) ações, com valor unitário de R\$1,00, totalizando R\$ 800.000,00 (Oitocentos Mil de reais).

Nota nº 11 - Reconhecimento das Receitas

- a) As receitas correspondentes aos serviços constantes no seu objeto social são contabilizadas pelo regime de competência com base nos valores contatados, bem como os impostos federais e municipais;
- b) As receitas de Vendas e Serviços estão sujeitas à tributação pelos Impostos sobre Serviços – ISS às alíquotas vigentes em cada região de sua atuação e diretrizes, Programa de Integração Social – PIS e Contribuição para Financiamentos da Seguridade Social – COFINS;
- c) O Faturamento Total de 2023 engloba as atividades desenvolvidas pela Matriz (BA), Filial (PE) e demais existentes.

Nota nº 12 - Demonstração dos Fluxos de Caixa

- a) As demonstrações dos fluxos de caixas foram elaboradas e estão apresentadas de acordo com CPC 03- Demonstração dos Fluxos de Caixa, emitido pelo Comitê de pronunciamentos Contábeis (CPC).
- b) As demonstrações de fluxos de caixa refletem as modificações no caixa que ocorreram nos exercícios apresentados utilizando o método indireto. Os termos utilizados na demonstração dos fluxos de caixa são os seguintes.
 - ATIVIDADES OPERACIONAIS: Referem-se às principais transações da sociedade e outras atividades que não de investimentos e de financiamentos;
 - ATIVIDADE DE INVESTIMENTOS: Referem-se às adições e baixas dos ativos não circulantes e outros investimentos não incluídos no caixa e equivalente de caixa;
 - ATIVIDADE DE FINANCIAMENTO: Concernente as atividades que promovam a mutação na composição do patrimônio e empréstimos.

Simões Filho, BA, 31 de dezembro de 2023.

Valdirene Pinto Lima
Contadora CRC-BA 17202-0/0
CPF: 514.933.815-04

Antônio Mário Campello
Diretor Presidente
CPF: 247.229.605-34

Sandro Nobre Quetto
Diretor
CPF: 782.935.615-72

www.qclor.com.br

MATRIZ BAHIA – Via Periférica II, nº 2460, CIA Sul – Simões Filho/BA – CEP: 43.780-000 – Tel.: 71 3413.0800
FILIAL PERNAMBUCO – Rodovia BR 101, Km 130, Galpão nº 03, S/N, Bloco A e B, Distrito Industrial de Escada.
Escada/PE. CEP: 55.500-000