

AÇOMAR FERRO E AÇO S/A

CNPJ nº 17.640.582/0001-73

BALANÇO PATRIMONIAL FINDO EM 31/12/2023 (Em reais)						DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DOS EXERCÍCIOS				
	Nota	31/12/2023	31/12/2022	Nota	31/12/2023	31/12/2022	FINDOS EM 31/12/2023 E 31/12/2022 Valores expressos em reais			
ATIVO			PASSIVO EPATRIMÔNIO LÍQUIDO				31/12/2023	31/12/2022		
CIRCULANTE		31.428.462,91	28.800.764,94	CIRCULANTE		8.040.228,62	8.951.423,91			
Caixa e equivalentes de caixa		66.823,68	934.772,47	Fornecedores	6	2.325.880,10	1.349.820,11	RECEITA BRUTA DE VENDAS	30.453.838,22	32.102.603,85
Aplicações financeiras	1	18.215.780,00	13.102.769,72	Obrigações Trabalhistas		115.748,22	95.074,92	(-) Deduções da Receita Bruta	4.220.498,32	5.852.843,24
Clientes	2	3.987.965,49	3.361.873,37	Obrigações Tributárias		546.585,37	606.060,45	(=) RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	26.233.339,90	26.249.760,61
Adiantamentos		21.270,74	29.093,14	Provisão de Férias/13º Salários		76.452,86	84.174,01	(-) Custo dos Produtos Vendidos	17.999.369,71	16.707.476,43
Impostos a Recuperar		51.125,67	22.359,31	Adiantamento de Clientes		717,65	56.084,77	(=) LUCRO OPERACIONAL BRUTO	8.233.970,19	9.542.284,18
Estoques	3	9.280.244,15	10.787.092,26	Lucros e Dividendos a Pagar		4.917.208,22	6.693.108,17	(-) DESPESAS OPERACIONAIS:		
Outros Créditos a Receber		558.393,18	562.804,67	Outras Contas a Pagar		57.636,20	67.101,48	Despesas da Produção	1.337.319,99	1.261.900,04
(-) Receitas a Apropriar (AVP)		(753.140,00)	0,00					Despesas Administrativas	1.993.376,17	1.860.002,96
								Despesas Comerciais	620.265,39	670.642,07
				NÃO-CIRCULANTE		17.887.429,05	14.237.591,46	Despesas Tributarias	79.090,80	96.653,75
NÃO-CIRCULANTE		2.092.911,42	1.620.993,57	Lucros e Dividendos a Pagar	7	17.887.429,05	14.237.591,46	(=) LUCRO ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO	4.030.052,35	3.889.198,82
Créditos a Receber		1.161.111,12	1.161.111,12					(+) Receitas financeiras	1.069.913,71	728.116,73
Depósitos Judiciais		475.045,18	6.070,82	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		7.593.716,66	7.232.743,14	(-) Despesas financeiras	7.907,63	9.269,77
Investimentos		24.000,00	24.000,00	Capital Social	8	2.000.000,00	2.000.000,00	(=) LUCRO ANTES DO IRPJ/CSLL	5.265.923,92	6.371.932,32
Imobilizados	4	4.034.660,82	4.063.579,69	Reservas Legais	9	261.637,16	261.637,16	(-) Provisão para CSLL/IRPJ	1.255.112,81	1.139.189,18
(-) Depreciação Acumulada	5	(3.601.905,70)	(3.633.768,06)	Reservas de Lucros	10	5.332.079,50	4.971.105,98	(=) LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	4.010.811,11	5.232.743,14
TOTAL DO ATIVO		33.521.374,33	30.421.758,51	TOTAL DO PASSIVO		33.521.374,33	30.421.758,51			

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO -DMPL (FINDOS EM 31/12/2023 e 31/12/2022)Valores expressos em reais					
	Capital Social	Reservas Legal	Lucros	Lucros Acumulados	Total
Saldos em 31/12/2022	2.000.000,00	261.637,16	4.971.105,98	-	7.232.743,14
Lucro Líquido do Exercício				4.010.811,11	4.010.811,11
Destinação do Lucro:					
Reserva legal		-	-	-	-
Reserva lucros		-	360.973,52	(360.973,52)	-
Lucros e Dividendos (PNC)		-	-	(3.649.837,59)	(3.649.837,59)
Saldos em 31/12/2023	2.000.000,00	261.637,16	5.332.079,50	-	7.593.716,66

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE (DRA)		
FINDOS EM 31/12/2023 E 31/12/2022 Valores expressos em reais		
Descrição da conta	31/12/2023	31/12/2022
Lucro Líquido do Período	4.010.811,11	5.232.743,14
Outros Resultados Abrangentes	-	-
Resultado Abrangente do Período	4.010.811,11	5.232.743,14

MARCOS ANTÔNIO DE CASTRO DUARTE I
Diretor Presidente
CPF nº 078.070.666-87

EUNICE DE SOUZA BARROS
Tec. Cont. - CRC/MG 039486
CPF 425.748.706-20

DEMONSTRAÇÃO FLUXO DE CAIXA

FINDOS EM 31/12/2023 E 31/12/2022 Valores expressos em reais

Atividades Operacionais	31/12/2023	31/12/2022
Resultado do Exercício	4.010.811,11	5.232.743,14
Ajustes de:		
Depreciações e Amortizações	19.210,91	47.650,06
Resultado de participações em coligadas e controladas	-	-
(Aumento) Redução do Ativo Operacionais:		
Clientes	(626.092,12)	841.134,32
Estoques	1.506.848,11	1.882.559,52
Impostos a recuperar	(28.766,36)	117.628,33
Adiantamentos	7.822,40	(27.006,86)
Outras Contas a Receber	757.551,49	1.588,51
Depósito Judicial	(468.974,36)	75.740,61
(Aumento) Redução no Passivo:		
Fornecedores	976.059,99	(410.994,87)
Obrigações Trabalhistas	12.952,15	15.984,55
Obrigações Tributárias	(59.475,08)	(34.322,73)
Adiantamento de clientes	(55.367,12)	(332,46)
Outas Contas a Pagar	(9.465,28)	3.770,12
Caixa Proveniente das Atividades Operacionais	6.043.115,84	7.746.142,24
Atividades de Investimentos		
Aplicações e Resgates	(5.113.010,28)	(5.329.265,75)
Aquisições e Alienação de Imobilizado	(22.154,40)	(5.300,00)
Caixa Líquido Utilizado nas Atividades de Investimentos	(5.135.164,68)	(5.334.565,75)
Atividades de financiamento		
Pagamento dos dividendos	(1.775.899,95)	(1.557.121,00)
Caixa Líquido Utilizado nas Atividades de Financiamentos	(1.775.899,95)	(1.557.121,00)
Aumento (Redução) das Disponibilidades	(867.948,79)	854.455,49
Saldo Inicial de Caixa e equivalentes de caixa	934.772,47	80.316,98
Saldo final de Caixa e equivalentes de caixa	66.823,68	934.772,47

NOTAS:

1) CONTEXTO OPERACIONAL:

A AÇOMAR FERRO E AÇO S/A, é uma Sociedade Anônima de capital fechado, com sede e foro na cidade de Contagem/MG, tendo como Objeto Social Comércio atacadista de produtos siderúrgicos e metalúrgicos, exceto para construção e Serviço de corte e dobra de metais.

2) APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:

As demonstrações contábeis foram elaboradas em consonância com os Princípios Fundamentais de Contabilidade e demais práticas emanadas da legislação societária brasileira (Lei das Sociedades Anônimas 6.404 de 1976).

3) PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS:

- (1) Aplicações Financeiras - Estão registradas ao custo da aplicação, acrescidos dos rendimentos proporcionais até a data do balanço.
- (2) Contas de Clientes - Constituída por valores a receber de clientes, com vencimentos médio de 30,60 e 90 dias. Não há registros de inadimplementos de clientes.
- (3) Estoques - Composto pelo custo médio de aquisição das matérias primas.
- (4) Imobilizado - Demonstrado pelo custo de aquisição e corrigido monetariamente até 31/12/1995, assim distribuído:

	TX. Depreci	2023	2022
Maquinários e equipamentos	10%	3.962.820,54	3.962.820,54
Veiculos	20%	-	51.073,27
Móveis e utensílios	10%	71.840,28	49.685,88

(5) Depreciação - Calculada pelo método linear.

(6) Fornecedores -Obrigações oriundas de compras de matérias primas, com vencimentos médio de 30, 60 e 90 dias.Sem registro de títulos vencidos e protestados.

(7) Lucros e Dividendos a Pagar - Composto por lucros de exercícios anteriores colocados à disposição dos sócios.

Sendo pago aos acionistas o montante de R\$1.775.899,95 no ano de 2023. Para que não haja uma descapitalização e por prudência, os lucros serão pagos aos acionistas de acordo a saúde financeira da sociedade.

(8) Capital Social - O capital social já subscrito e integralizado, está representado por 10.000 ações ordinárias e nominativas de R\$ 200,00 cada uma.

(9) Reservas Legais - Constituída por 5% do Lucro Líquido do Exercício, limitado a 20% do capital social conforme Art. 193 da Lei 6.404 de 1976.

(10) Reservas de Lucros - Constituída pelo saldo remanescente das reservas de lucros do exercício anterior e o valor de R\$360.973,52 do lucro apurado no ano 2023, após a constituição das reservas legais e colocados à disposição dos acionistas ou para suprir eventuais prejuízos apurados, (Art. 17 do Estatuto Social da sociedade).

4) OUTROS ESCLARECIMENTOS:

Lucro Líquido do Exercício:

Lucro Líquido Apurado de R\$4.010.811,11 (quatro milhões, dez mil, oitocentos e onze reais e onze centavos)

Destinação do Lucro Líquido do Exercício:

Transferência para crédito da conta de Reservas de Lucros: R\$360.973,52 e o valor de R\$3.649.8347,59 para Lucros e Dividendos (PNC) para deliberação futura em Assembleia Geral Extraordinária. (AGE)

Imposto de Renda e Contribuição Social - O Imposto de Renda e a Contribuição Social são calculados com base na legislação fiscal,vigente para apuração do lucro presumido.

Tributação simplificada para determinação da base de cálculo do Imposto de Renda, sobre o qual são aplicáveis, as alíquotas de 15%

acrescido do adicional de 10%, sobre o valor apurado excedente a R\$ 240 mil para Imposto de Renda e 9% sobre o lucro tributável para a Contribuição Social.

Ajuste de Avaliação Patrimonial - A empresa nunca realizou ajuste de avaliação patrimonial.

Participação Societária - A empresa não participa do capital social de outras sociedades.

Eventos subsequentes -Os administradores declaram a inexistência de fatos ocorridos subsequentemente á data do encerramento do exercício que venham a ter efeitos relevantes sobre a situação patrimonial ou financeira da empresa ou que possam provocar efeitos sobre seus resultados futuros.

Contagem, 31 de dezembro de 2023.

MARCOS ANTÔNIO DE CASTRO DUARTE I
Diretor Presidente
CPF nº 078.070.666-87

EUNICE DE SOUZA BARROS
Tec. Cont. - CRC/MG 039486
CPF 425.748.706-20