

Nota	Descrição	01/01/2023 a 31/12/2023	01/01/2022 a 31/12/2022
	ATIVO	23.783.447,50D	20.446.414,92D
	CIRCULANTE	16.288.394,23D	11.697.106,82D
1*	DISPONÍVEL	10.902.896,52D	7.672.919,64D
	CAIXA	26.983,40D	9.931,77D
	Caixa Geral	26.983,40D	9.931,77D
	BANCO CONTA MOVIMENTO	2.099,41D	682.357,44D
	Bradesco S/A - c/c 11.260-7	1,00D	680.324,03D
	Santander - c/c 13-01843	2.098,41D	2.033,41D
	APLICAÇÕES FINANCEIRAS	11.922.335,98D	7.771.246,82D
	Aplicação - Bco Santander	3.030.313,52D	0,00
	Aplicação Bradesco	7.461.059,91D	6.412.692,57D
	Aplicação - CEF	1.405.962,55D	1.333.554,25D
	Títulos de Capitalização - Bradesco	25.000,00D	25.000,00D
	(-) CONTAS RETIFICADORAS - RENDIMENTOS	1.048.522,27C	790.616,39C
	(-) Bco Cxa Econ. Federal	12.037,98C	235.270,66C
	(-) Banco Bradesco	276.170,77C	555.345,73C
	(-) Banco Santander	760.313,52C	0,00
	REALIZÁVEL A CURTO PRAZO	5.385.497,71D	4.024.187,18D
2*	CLIENTES	2.072.774,65D	1.547.339,25D
	CBMM - Cia Bras. Metalurgia e Mineração	128.374,09D	0,00
	Villares Metals S/A	1.944.400,56D	1.547.339,25D
3*	IMPOSTOS A RECUPERAR	1.746.487,85D	1.646.921,73D
	ICMS a recuperar	3.561,49D	0,00
	IPI a recuperar	1.742.926,36D	1.646.921,73D
4*	ADIANTAMENTO A FORNECEDORES	6.000,00D	0,00
	ALAD TRANSPORTES LTDA	6.000,00D	0,00
5*	ESTOQUES	1.560.235,21D	829.926,20D
	ESTOQUE DE MAT. PRIMAS	607.243,25D	453.566,37D
	Mat. primas	607.243,25D	453.566,37D
	PRODUTOS ACABADOS	952.991,96D	376.359,83D
	Produtos p/ venda	952.991,96D	376.359,83D
	NÃO CIRCULANTE	7.495.053,27D	8.749.308,10D
	REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	7.495.053,27D	8.749.308,10D
6*	DEPÓSITOS JUDICIAIS	231.080,55D	231.080,55D

Nota	Descrição	01/01/2023 a 31/12/2023	01/01/2022 a 31/12/2022
	Dep. judicial - proc. 0090.07.016.569-2	140.091,02D	140.091,02D
	Dep. judicial - proc. 0090.07.017446-2	90.989,53D	90.989,53D
7*	INVESTIMENTOS	4.341.627,21D	5.910.000,00D
	APLIC. FINANCEIRAS - RELP	5.612.050,40D	6.999.070,24D
	Aplic. financeira - CEF	5.612.050,40D	4.322.003,67D
	Aplic Financeira Bco Santander	0,00	2.677.066,57D
	(-)CONTA RETIFICADORA RELP - RENDIMENTOS	1.270.423,19C	1.089.070,24C
	(-) Bco Cxa Econ. Federal	1.270.423,19C	682.003,67C
	(-) Bco Santander	0,00	407.066,57C
8*	IMOBILIZADO	8.755.056,71D	8.206.727,37D
	INSTALAÇÕES	378.820,61D	378.820,61D
	Instalações	332.473,63D	332.473,63D
	Linhas telefônicas	15.000,00D	15.000,00D
	Sistema de abastecimento de água	31.346,98D	31.346,98D
	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	4.460.414,68D	3.971.413,53D
	Computadores e periféricos	103.066,66D	92.067,68D
	Pontes e pórticos rolantes	765.689,40D	765.689,40D
	Forno indução Pillar M. XVII 1250 KW	655.199,35D	655.199,35D
	Substação elétrica	76.763,29D	76.763,29D
	Sistema transporte de areia recuperada	49.605,00D	49.605,00D
	Sistema mecânico de recuperação de areia	478.335,99D	478.335,99D
	Balanca p/ pesagem	69.207,17D	64.205,00D
	Sist. resfr. forno Pillar M. XVII 1250KW	64.250,00D	64.250,00D
	Sistema térmico recup. areia- calcinação	291.317,88D	291.317,88D
	Sist. resfr. forno Pillar M VII 860KW	10.204,00D	10.204,00D
	Sist. basculameto forno P. M VII 860 KW	3.800,00D	3.800,00D
	Sistema de moldagem 1	71.025,00D	71.025,00D
	Forno a indução Pillar Mark VII 860 KW	194.422,84D	194.422,84D
	Maquinas p/ movimentacao externa	436.620,00D	338.620,00D
	Equip. p/ centro de pesquisa	240.944,00D	240.944,00D
	Carros de transferência	67.523,38D	17.523,38D
	Painelas e acessórios p/ vazamento	82.000,00D	82.000,00D
	Sistema de moldagem 2	57.880,00D	57.880,00D
	Sisterma de transporte de areia nova	59.886,00D	59.886,00D
	Sist. bascul. hydr. forno P. M XVII 1250	12.530,00D	12.530,00D
	Compressores de ar	135.811,10D	135.811,10D
	Maquinas de solda	16.410,00D	16.410,00D
	Maquinas de usinagem	93.940,00D	93.940,00D
	Maquinas de modelagem	39.217,00D	39.217,00D
	Relógio de Ponto	9.210,00D	9.210,00D
	Equip. p/ Obras	19.941,62D	19.941,62D
	Sistema de Moldagem 3	25.000,00D	25.000,00D
	Maquinas Ferramentas	5.615,00D	5.615,00D
	EQUIP. P/ JATEAMENTO GRANALHA C/ CABINE	325.000,00D	0,00
	IMÓVEIS	3.483.259,79D	3.423.931,60D

Nota	Descrição	01/01/2023 a 31/12/2023	01/01/2022 a 31/12/2022
	Imóveis	187.612,62D	187.612,62D
	Edificações e construções	3.170.219,06D	3.170.219,06D
	Obra instalação do novo forno Pillar	66.099,92D	66.099,92D
	Obra do jateador de granalha	59.328,19D	0,00
	MOVEIS E UTENCÍLIOS	129.290,19D	129.290,19D
	Mesas/cadeiras/armários/etc	109.205,19D	109.205,19D
	Utencílios p/ cozinha e refeitórios	1.279,00D	1.279,00D
	Telas - Técnica mista/óleo s/ telas	2.360,00D	2.360,00D
	Moveis e eletrodomesticos	16.446,00D	16.446,00D
	VEÍCULOS	303.271,44D	303.271,44D
	Veículo Fiat Strada Flex - Cinza	31.000,00D	31.000,00D
	STRADA FIAT FREEDOM 1.3 BRANCA	100.093,44D	100.093,44D
	CHEV. ONIX HATCH 1,0 5 PORTAS FLEX PRATA	172.178,00D	172.178,00D
(-)	DEPRECIÇÃO ACUMULADA	5.832.711,20C	5.598.499,82C
	Pontes e Pórticos rolantes	765.689,40C	765.689,40C
	Subs tação Elétrica	76.763,29C	76.763,29C
	Sist. Mec. de Recup. de Areia	478.335,99C	478.335,99C
	Sist. Resf. Forno Pillar M. VII 860 KW	10.204,00C	10.204,00C
	Sist. Basc. Forno Pillar M. VII 860 K	3.800,00C	3.800,00C
	Sistema de Moldagem 1	71.025,00C	71.025,00C
	Forno Indução Pillar M. VII 860 KW	194.422,84C	194.422,84C
	Maquinas p/ Movimentacao Externa	338.620,00C	338.620,00C
	Paneis e Acess. p/ Vazamento	52.544,00C	48.862,00C
	Compressores de Ar	135.811,10C	135.811,10C
	Maquinas de Solda	16.410,00C	16.410,00C
	Maquinas de Usinagem	93.940,00C	93.940,00C
	Maquinas de Modelagem	39.217,00C	39.217,00C
	Instalações Gerais	332.473,63C	332.473,63C
	Sistema de Abast. de Água	31.346,98C	31.346,98C
	Edificações e Construções	1.619.301,59C	1.497.436,15C
	Computadores e Periféricos	89.563,86C	86.188,16C
	Balancas p/ Pesagem	64.205,00C	64.205,00C
	Forno Indução Pillar XVII 1250 KW	393.119,57C	327.599,63C
	Sist. Resfr. Forno P. M. XVII 1250 KW	38.550,00C	32.125,00C
	Sist. Termico Rec. de areia - Calcinação	291.317,88C	291.317,88C
	Sistema de Transporte Areia Recuperada	49.605,00C	49.605,00C
	Equip. p/ Centro de Pesquisa	240.944,00C	240.944,00C
	Carros de Transferência	17.523,38C	17.523,38C
	Sistema de Moldagem 2	57.880,00C	57.880,00C
	Sistema de Transporte de Areia Nova	59.886,00C	59.886,00C
	Sist. Basc. Forno P. M. XVII 1250 KW	7.518,00C	6.265,00C
	Moveis e Utencílios	125.130,19C	124.905,19C
	Relógio de ponto	9.210,00C	9.210,00C
	Veiculos	66.101,44C	38.874,30C
	Sistema de moldagem 3	25.000,00C	25.000,00C
	Equip. p/ Obras	18.417,06C	16.422,90C
	Maquinas Ferramentas	5.615,00C	5.615,00C
	Obras p/ Instal. Forno Pillar 1250 kw	13.220,00C	10.576,00C

Nota	Descrição	01/01/2023 a 31/12/2023	01/01/2022 a 31/12/2022
	PASSIVO	23.783.447,50C	20.446.414,92C
	CIRCULANTE	4.298.516,95C	2.815.440,16C
	EXIGÍVEL A CURTO PRAZO	4.298.516,95C	2.815.440,16C
9*	FORNECEDORES	546.596,04C	643.896,88C
	SIDERURGICA ALTEROSA S/A	0,00	94.473,00C
	APCF Atualiz Prof Cont. Fiscal Ltd COAD	1.309,60C	909,06C
	Infocenter Ltda	1.400,43C	1.355,12C
	Supermercado Super Luna S/A	0,00	11.896,50C
	COML. COMETA INDª E COMÉRCIO LTDA	2.133,33C	0,00
	CEMIG DISTRIBUIÇÃO S/A	86.077,70C	79.027,28C
	REFRATEK IND COM PROD REFRATÁRIOS LTDA	0,00	7.549,80C
	COFERMETA S/A	1.288,09C	1.095,38C
	REI INDª E COMº DE ABRASIVOS	0,00	8.140,00C
	LOJA ELETRICA LTDA	405,85C	433,60C
	CADIMINAS COM. E REPRESENTAÇÕES LTDA	4.574,00C	0,00
	PROSIDER MECANICA LTDA	408.106,01C	310.919,65C
	UNIMED BH - COOP. DE TRAB MÉDICO	10.967,29C	10.318,97C
	MANG BET LTDA	82,39C	0,00
	ASALIT LTDA	0,00	3.867,00C
	CALANDRAGEM MINAS GERAIS LTDA	0,00	5.700,00C
	FOSECO INDL COMERCIAL LTDA	1.863,75C	0,00
	MAKITA DO BRASIL FERR ELETRICAS LTDA	0,00	271,64C
	JN MADEIRAS - EIRELI	0,00	278,00C
	VESUVIUS REFRATARIOS LTDA	0,00	2.653,76C
	DENIS LUIZ DE CASTRO	339,00C	339,00C
	RESIZAM IND. DE TINTAS LTDA	0,00	4.045,70C
	COML. LIDER FERRO E ACO LTDA	0,00	613,13C
	MINAS FERRAMENTAS LTDA	0,00	784,92C
	EQUIP. ELETR. STA MARIA LTDA	3.000,00C	0,00
	TRANSNATIVA LTDA	0,00	24.150,00C
	EXPRESSO RADIANTE TRANSPORTES EIRELI	0,00	406,72C
	ROYAL QUIMICA LTDA	18.337,20C	16.540,65C
	RAMMER LOG. E TRANSPORTES LTDA	3.950,00C	22.710,00C
	GH INDUCAO DO BRASIL LTDA	0,00	35.000,00C
	LOC REIS LTDA	251,00C	418,00C
	OXIMIL OXIGÊNIO MG LTDA	246,00C	0,00
	J. R FERR. E MADEIRAS	2.264,40C	0,00
10*	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS/SOCIAIS	7.856,29C	7.147,70C
	IRRF s/ folha de pagto a recolher	463,76C	364,26C
	INSS/IRRF/CSRF unificado a recolher	6.766,84C	6.298,59C
	FGTS a recolher	553,69C	484,85C
	Contribuição Sindical a recolher	72,00C	0,00
11*	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER	127.493,25C	285.780,24C
	COFINS a recolher	4.625,34C	30.677,25C
	PIS a recolher	1.002,16C	6.646,74C

Nota	Descrição	01/01/2023 a 31/12/2023	01/01/2022 a 31/12/2022
	ICMS a recolher	0,00	83.897,17C
	IRPJ a recolher	63.705,11C	95.744,14C
	CSLL a recolher	48.864,57C	62.018,11C
	IRRF s/ terceiros a pagar	288,80C	261,22C
	ISSQN RETIDO A PAGAR	8.974,61C	6.502,95C
	PIS/CONFIS/CSLL retidos a recolher	32,66C	32,66C
12*	DIVIDENDOS A PAGAR	3.606.921,05C	1.869.279,60C
	DIVIDENDOS - RONALDO VALLE BENTO	889.660,27C	463.620,18C
	DIVIDENDOS - RODNEY VALLE BENTO	889.660,27C	463.620,18C
	DIVIDENDOS - RONAN VALLE BENTO	889.660,27C	463.620,18C
	DIVIDENDOS - MARILENA VALLE B. FONSECA	468.970,12C	239.209,53C
	DIVIDENDOS - MARILUCE VALLE B. GONÇALVES	468.970,12C	239.209,53C
	OUTRAS OBRIGAÇÕES	6.760,00C	6.212,00C
	Servicos prest. p. física a pagar	6.760,00C	6.212,00C
	PROVISÕES	2.890,32C	3.123,74C
	Provisão p/ férias e 13º sal. a pagar	2.571,61C	2.723,27C
	FGTS s/ provisão de férias e 13º salário	318,71C	400,47C
	NÃO CIRCULANTE	231.080,55C	231.080,55C
13*	EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	231.080,55C	231.080,55C
	PROVISÃO P/ DEPÓSITOS JUDICIAIS	231.080,55C	231.080,55C
	Provisão p/ depósitos Judicias	231.080,55C	231.080,55C
14*	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	19.253.850,00C	17.399.894,21C
	CAPITAL SOCIAL	4.250.000,00C	4.250.000,00C
	Ronaldo Lima Bento	1.912.500,00C	1.912.500,00C
	Rodney Valle Bento	467.500,00C	467.500,00C
	Ronan Valle Bento	467.500,00C	467.500,00C
	Ronaldo Valle Bento	467.500,00C	467.500,00C
	Marilena Valle Bento Fonseca	467.500,00C	467.500,00C
	Mariluce Valle Bento Gonçalves	467.500,00C	467.500,00C
	RESERVAS DE LUCROS	15.003.850,00C	13.149.894,21C
	Reserva Legal	548.568,16C	262.902,38C
	Reserva de Contingências	14.455.281,84C	12.886.991,83C

Nota	Descrição	01/01/2023 a 31/12/2023	01/01/2022 a 31/12/2022
15*	1) RECEITA OPERACIONAL BRUTA	14.505.592,34C	15.580.152,66C
	RECEITA BRUTA DE VENDAS	12.578.884,19C	15.247.746,38C
	OUTRAS RECEITAS	1.926.708,15C	332.406,28C
16*	2) (-) DEDUÇÕES E ABATIMENTOS	1.712.640,22D	1.897.172,16D
	Devoluções de vendas	68.000,00D	0.00
	ICMS s/ saídas	1.159.807,73D	1.378.823,54D
	COFINS s/ receitas de vendas	340.691,16D	416.067,70D
	PIS s/ receitas de vendas	73.816,47D	90.148,02D
	PIS s/ outras receitas	12.523,61D	2.160,67D
	Cofins s/ outras receitas	57.801,25D	9.972,23D
	3) RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA (1-2)	12.792.952,12C	13.682.980,50C
17*	4) CUSTOS OPERACIONAIS	6.416.034,63D	8.542.873,99D
	Ferro gusa cinzento	331.389,90D	704.303,30D
	Ferro gusa modular	1.649.038,76D	2.344.924,85D
	Sucata de aço	569.275,43D	719.509,62D
	Ferro silício 75%	44.175,50D	64.312,12D
	Ferro manganês 75%	34.965,68D	83.747,56D
	Grafite granulado	41.211,48D	39.930,93D
	Ferro silício em pó (inoculante)	23.279,56D	43.997,59D
	Liga modular nº 1	238.621,89D	348.278,33D
	Ponta pirômetro/outros itens forno	5.830,78D	8.495,26D
	Ligas especiais	35.236,19D	4.502,80D
	Cadinho em chapa	1.497,89D	12.111,50D
	Revestimentos e refratários de fornos	4.180,84D	35.845,94D
	Argamassas e concretos refratários	25.528,40D	42.852,04D
	Tijolos e plaquetas refratários	2.337,79D	3.944,00D
	Areia de fundição c/ frete	63.214,73D	77.455,60D
	Ligantes de areia (resina/cataliz/etanol)	184.433,94D	247.771,48D
	Bentonita/Silicato sódio/Barrilha /Cal	2.547,80D	3.017,60D
	Canais e luvas refratários	29.363,72D	46.498,75D
	Ferro p/ alça e armações diversas	12.338,31D	3.465,35D
	Desmoldantes e tintas de fundição	36.864,04D	44.241,97D
	Gases Industriais (Oxigêni/GLP/Argônio)	13.883,44D	36.972,45D
	Discos corte/Desbaste/Pastilhas usinagem	33.194,87D	31.829,47D
	Eletrodos p/ solda	2.686,70D	4.804,52D
	Manutenção de Equipamentos	88.413,36D	131.741,28D
	Manutenção de Fábrica	135.028,14D	92.559,46D
	Combustíveis/lubrificantes de fábrica	1.042,80D	7.067,52D
	Ferramentas Consumo (manuais/elétricas)	18.199,92D	32.967,99D
	Usinagem e Serv. prest. em geral	1.837.183,85D	1.623.366,42D
	Serviços terceirizados	1.470,00D	4.586,47D
	Energia elétrica	728.371,31D	824.406,49D
	Salários	46.043,88D	44.327,21D
	INSS parte da empresa	53.543,76D	51.514,32D
	FGTS s/ folha	4.669,25D	4.204,98D
	Uniformes e EPI'S	48.567,11D	41.229,40D
	Arredondamento de salários	6,33D	3,32D
	Prêmio s/ produção	562,88D	2.277,45D

*** Demonstrativo do Resultado do Exercício ***

Nota	Descrição	01/01/2023 a 31/12/2023	01/01/2022 a 31/12/2022
	Horas extras	1.486,54D	1.516,15D
	Faltas e desc. de DSR	544,62C	507,07C
	Provisão de férias e 13º salário	8.793,13D	8.913,85D
	Encargos s/ provisão férias/13º salário	233,52D	376,60D
	Modelos p/ consumo	18.278,76D	30.989,63D
	Locação de máq./Equip/ferramentas	34.650,44D	21.869,04D
	Frete s/ compras	10.981,76D	29.497,33D
	Frete carretos diversos	32.122,22D	28.325,00D
	Alimentação	155.342,33D	116.506,00D
	Ferramental próprio	55.256,00D	5.617,11D
	Viagens p/ visitas técnicas	436,80D	0,00
	Depreciação	234.211,38D	228.346,91D
	Bens de pequeno valor	3.816,00D	3.249,90D
	Estoque inicial de Mat. Primas	11.819,22D	0,00
	Serviços prestados	7.989,15D	34.182,65D
	CPV - Custo de Prod. Vendidos	376.359,83D	166.665,54D
	Inventário final estoque prod. acabados	952.991,96C	0,00
	Industrialização terceirizada	69.593,90D	81.984,67D
	5) LUCRO OPERACIONAL (3-4)	6.376.917,49C	5.140.106,51C
18*	6) DESPESAS OPERACIONAIS	1.082.777,44D	1.280.002,90D
	Despesas c/ viagens	1.549,97D	0,00
	Comissões s/ vendas	224.173,46D	276.354,27D
	Frete e carretos s/ vendas	224.730,00D	273.382,26D
	Telefone/internet	30.039,60D	30.708,76D
	Refeitório	1.947,00D	129,99D
	Água/luz/café/correios/taxi/limpeza/etc	113.796,15D	135.684,87D
	Mat. escritório	11.037,71D	24.651,39D
	Pró-labore	96.000,00D	96.000,00D
	Manutenção de veículos	3.543,65D	640,00D
	Planos de saúde e seguros diversos	121.680,29D	142.177,58D
	Festas/brindes/donativos/publicações	21.949,46D	6.619,12D
	Manut. diversas no escritório	766,00D	2.183,84D
	Combustíveis e lubrificantes	62.026,45D	68.616,25D
	Manutenção em edifícios	7.726,07D	60.389,50D
	Manutenção de jardins	8.816,87D	0,00
	Contribuição social sindical	1.355,00D	1.274,00D
	Anuidade de órgãos reg. de profissões	3.385,87D	3.111,27D
	Despesas diversas	10.617,27D	1.750,00D
	Manutenção de computadores/loc. software	17.426,80D	16.070,00D
	ICMS dif de alíquota	1.042,31D	348,98D
	ICMS S/ OUTRAS SAIDAS	4.306,52D	0,00
	Impostos e taxas diversas	20.188,84D	39.580,03D
	IRRF s/ serv. de terceiros	64,15D	0,00
	Desp. c/ honorários advogados	94.608,00D	87.264,00D
19*	7) RESULTADO FINANCEIRO LÍQUIDO	1.520.095,48C	452.336,72C
	Rendimentos de aplicação financeira	1.558.702,77C	453.626,51C
	Juros e multas	37.661,38D	0,00
	Despesas e tarifas bancárias	945,91D	1.289,79D
	8) LUCRO OU PREJUÍZO OPERACIONAL (5-6)	6.814.235,53C	4.312.440,33C

*** Demonstrativo do Resultado do Exercício ***

Nota	Descrição	01/01/2023 a 31/12/2023	01/01/2022 a 31/12/2022
9)	OUTRAS RECEITAS E DESPESAS	0.00	9.750,63D
12)	RESULTADO DO EXERCÍCIO ANTES DOS TRIBUTOS S/ LUCRO	6.814.235,53C	4.302.689,70C
13)	PROVISÃO DA CSLL	330.889,99D	215.075,35D
	CSLL s/ lucro presumido	330.889,99D	215.075,35D
14)	RESULTADO DO EXERCÍCIO ANTES DO IMPOSTO DE RENDA (12-13)	6.483.345,54C	4.087.614,35C
15)	PROVISÃO PARA IMPOSTO DE RENDA	770.030,03D	420.954,05D
	IRPJ / lucro presumido	770.030,03D	420.954,05D
16)	RESULTADO DO EXERCÍCIO APÓS IMPOSTO DE RENDA (14-15)	5.713.315,51C	3.666.660,30C
20*	18) LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	5.713.315,51C	3.666.660,30C

DECLARO, SOB AS PENAS DA LEI, QUE AS INFORMAÇÕES AQUI CONTIDAS, SÃO VERDADEIRAS E ME RESPONSABILIZO POR TODAS ELAS.

DECLARO, SOB AS PENAS DA LEI, QUE AS INFORMAÇÕES AQUI CONTIDAS, REFLETEM A DOCUMENTAÇÃO QUE ME FOI ENTREGUE, SÃO VERDADEIRAS E ME RESPONSABILIZO POR TODAS ELAS.

BRUMADINHO, 31 de Dezembro de 2023

CIA INDUSTRIAL DE PRODUTOS SIDERURGICOS
RONALDO LIMA BENTO
CPF: 071.618.916-04 RG: M-2647208
DIRETOR PRESIDENTE

JOÃO CAMARGOS RODRIGUES/CONTADOR
CPF: 992.854.286-49 CRC: 05738807/MG

*** Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido (DMPL) ***

De 01/01/2023 a 31/12/2023

HISTÓRICO	CAPITAL SO CIAL	RESERVAS D E LUCROS	TOTAL
SALDO ANTERIOR	4.250.000,00C	13.149.894,21C	17.399.894,21C
	0,00	0,00	0,00
Dividendos ou lucros distribuídos, pagos ou creditados	0,00	3.859.359,72D	3.859.359,72D
Lucros do Exercício	0,00	0,00	0,00
Outros recursos	0,00	0,00	0,00
Reversão de reservas de contingências	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIA PARA RESERVA DE LUCROS A DISTRIBUIR	0,00	3.606.921,05C	3.606.921,05C
Transferência para Reserva de contingência	0,00	1.820.728,68C	1.820.728,68C
Transferência para Reserva legal	0,00	285.665,78C	285.665,78C
Apuração no exercício	0,00	0,00	0,00
SALDO	4.250.000,00C	15.003.850,00C	19.253.850,00C

De 01/01/2023 a 31/12/2023

CONTEXTO OPERACIONAL:

A CIA INDUSTRIAL DE PRODUTOS SIDERÚRGICOS PROSIDER é uma sociedade anônima de capital fechado com sede e estabelecimento industrial na Rodovia MG 040, s/nº, km 46,5, Zona Rural na cidade de Brumadinho/MG, tendo como objeto a indústria e comércio de produtos siderúrgicos e metalúrgicos na forma de ferro fundido e também o aluguel de equipamentos, máquinas e imóveis. Está há 50 anos no mercado, tendo iniciado suas atividades em 26/04/1973. A empresa optou pelo regime tributário de Lucro Presumido no âmbito federal. As contribuições PIS/COFINS apuradas pelo regime cumulativo com alíquotas de 0,65 %/3% respectivamente. No âmbito estadual apura o ICMS no regime de Débito e Crédito.

As Demonstrações Contábeis são apresentadas em período de 12 meses com início em 01/01/2023 e encerramento em 31/12/2023, A data do encerramento aparece no final das demonstrações contábeis antes das assinaturas dos responsáveis pelas informações. A moeda funcional é o Real (R\$) moeda brasileira.

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.

As receitas, as despesas e os custos de produção são registrados contabilmente de acordo com o regime de competência.

1* PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS:

1 - Na conta "Disponível" são totalizados todos os valores contabilizados nas contas de caixa e equivalente a caixa.

b) Caixa e Equivalentes de Caixa compreendem o numerário em espécie e depósitos bancários disponíveis, além das aplicações financeiras de curto prazo, de alta liquidez, bem como os recursos que possuem as mesmas características de liquidez de caixa e de disponibilidade imediata.

c) CONTAS RETIFICADORAS DE RENDIMENTOS - Tem a função de diminuir da conta aplicação os valores de rendimentos destacados nos extratos bancários e lançados a débito mensalmente na conta aplicação financeira em respeito ao princípio da competência, mas que somente estarão disponíveis no dia do resgat e da aplicação.

2* CONTAS A RECEBER DE CLIENTE - Referem-se aos valores a receber dos clientes relativos a vendas realizadas no curso normal das atividades com prazo de recebimento entre 30 e 60 dias.

3* IMPOSTOS A RECUPERAR - Refere-se a créditos de ICMS/IPI apurados na escrituração fiscal, bem como IRRF retidos por instituições financeiras em decorrência de resgate de aplicações financeiras e que serão compensados oportunamente.

4* ADIANTAMENTO A FORNECEDORES - Refere-se a valores adiantados a fornecedores, cuja baixa será realizada mediante a entrega de produtos ou serviços.

5* ESTOQUES: Compreendem o somatório das matérias primas e outros insumos adquiridos para consumo no processo industrial, registrados pelo custo histórico deduzido dos impostos recuperáveis e geridos pelo PEPS primeiro que entra é o primeiro que sai. Sintetiza também nesta conta os produtos acabados que aguardam saídas no curso normal das atividades.

6* DEPÓSITOS JUDICIAIS: Refere-se a depósitos efetuados em conta judicial para garantias de processos judiciais em fase de contestação junto a Procuradoria da Receita Federal.

7* INVESTIMENTO: São aplicações financeiras de longo prazo com vencimentos pré-fixados de 2 anos e/ou acima. Os rendimentos destacados mensalmente nos extratos bancários são lançados a débito na conta aplicação em atendimento ao regime de competência, e lançados a créditos nas contas retificadoras de rendimentos. No encerramento do exercício anterior ao vencimento da aplicação os valores são transferidos para aplicações de curto prazo.

8* IMOBILIZADO - Neste grupo é registrado os bens de natureza permanente que serão utilizados para manutenção das atividades normais da empresa, caracterizam-se por serem de natureza tangível e classificam-se em bens móveis e imóveis. São mensurados pelo custo histórico de aquisição deduzido da depreciação acumulada. A depreciação é calculada sobre o valor depreciável pelo método linear considerando a vida útil do bem imobilizado.

9* FORNECEDORES - Refere-se às obrigações a pagar por bens e serviços recebidos de fornecedores no curso normal das atividades.

10* OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS - Compreende valores de salários a pagar a funcionários, bem como férias e rescisões. Incluem neste item também os encargos e tributos sobre a folha de salários.

11* OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS - Refere-se a obrigações fiscais representadas por impostos e contribuições, tais como ICMS, IRPJ, CSLL, PIS/COFINS a receber apurados sobre as receitas normais da empresa e também IRRF retidos sobre prestação de serviços de terceiros.

Continua...

De 01/01/2023 a 31/12/2023

...Continuação

12* **DIVIDENDOS A PAGAR**: Refere-se à remuneração devida aos acionistas, proveniente da distribuição de parte dos lucros auferidos pela empresa no presente exercício, cujos pagamentos serão realizados ao longo do exercício seguinte.

13* **EXIGÍVEL A LONGO PRAZO** - Refere-se a provisões para depósitos judiciais relacionados a processos judiciais em fase de contestação junto a Procuradoria da Receita Federal, estes processos geralmente se arrastam por longo tempo, como são valores altos, em consonância com o princípio da prudência, os valores do evento foram provisionados porque poderá resultar na provável saída de recursos.

14* **PATRIMÔNIO LÍQUIDO** - Neste item estão registrados o capital social, valor que representa os investimentos dos sócios na empresa e também as reservas de lucros. No balanço patrimonial, a diferença entre o valor dos ativos e dos passivos representa o Patrimônio Líquido, que é o valor contábil devido pela pessoa jurídica aos sócios ou acionistas.

A empresa mantém dois tipos de reservas no seu patrimônio líquido: RESERVA LEGAL E RESERVA PARA CONTINGÊNCIAS.

A RESERVA LEGAL é obrigatória e é constituída por um percentual de 5% do lucro líquido de cada exercício antes de qualquer outra destinação, esta reserva aumentará anualmente até atingir 20% do capital social da empresa quando será adicionada ao capital.

A RESERVA PARA CONTINGÊNCIAS - Por solicitação da administração, após fazer a reserva legal e distribuição dos dividendos, o percentual restante do lucro líquido foi destinado a compor a reserva para contingências para fazer frente às oscilações econômicas do mercado, desastres naturais e períodos de crise na saúde pública tais como epidemias, pandemias e outras.

15* **15 - RECEITA BRUTA DE VENDAS** - A receita é reconhecida no momento em que o controle do bem ou serviço é transferido para o cliente. Este item é composto por receita de vendas e outras receitas, sendo:

RECEITA DE VENDA - Refere-se às receitas decorrentes de venda de produtos inerentes à produção industrial e/ou revenda de itens adquiridos de terceiros.

OUTRAS RECEITAS - Refere-se a receitas geradas por aluguel de imóveis pertencentes ao patrimônio da empresa.

16* **DEDUÇÕES E ABATIMENTO** - Estão representadas pelos impostos e contribuições legais, ICMS, PIS/COFINS, incidentes sobre as vendas de produtos e serviços.

17* **CUSTOS OPERACIONAIS** - Representa as baixas dos valores dos estoques, relativos aos produtos vendidos, são valores que foram deduzidos da receita líquida e que resultou no lucro operacional bruto.

18* **DESPESAS OPERACIONAIS** - Compreendem as despesas comerciais, administrativas e tributárias, necessárias à manutenção da atividade da empresa.

19* **RESULTADO FINANCEIRO LÍQUIDO** - É formado pelo resultado das receitas financeiras deduzidas das despesas financeiras;

RECEITAS FINANCEIRAS - Representam os juros recebidos e rendimentos com aplicações de renda fixa a curto prazo e descontos obtidos;

DESPESAS FINANCEIRAS - Representam as despesas bancárias e juros pagos.

20* **LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO** - Representam o Resultado do Exercício relativo as atividades próprias da empresa, apurado pelo regime de competência, sendo composto pelo resultado líquido das Receitas de venda de produtos, Resultado da Alienação de Bens e Receitas Operacionais Diversas, menos os custos e as Despesas Operacionais (Pessoal, Despesas Comerciais Administrativas e tributárias).

BRUMADINHO, 31 de Dezembro de 2023

CIA INDUSTRIAL DE PRODUTOS SIDERURGICOS

RONALDO LIMA BENTO

CPF: 071.618.916-04 RG: M-2647208

DIRETOR PRESIDENTE

JOÃO CAMARGOS RODRIGUES / CONTADOR

CPF: 992.854.286-49 CRC: 05738807/MG