



CNPJ  
04.207.677/0005-80

Razão Social  
JORCAL - ELEMENTOS METALICOS S/A

**Balanco Patrimonial (BP)**

**Data de Início** 01/01/2023      **Data de Fim** 31/12/2023      **Consolidada** Não      **Origem** SPED-ECD

**Título**  
Balanco Patrimonial

**Descrição**

		01/01/2023	31/12/2023
1	ATIVO	111.981.896,44	128.135.049,93
11	ATIVO CIRCULANTE	110.748.201,42	126.913.909,26
1101	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	39,91	34,18
110101	CAIXA	0,00	0,00
000005	CAIXA FIXO	0,00	0,00
110102	BANCOS CONTA MOVIMENTO	39,91	34,18
000007	BANCO CONTA MOVIMENTO	39,91	34,18
110103	APLICACOES FINANCEIRAS DE LIQU	0,00	0,00
000009	BANCO CONTA APLICACAO	0,00	0,00
1102	CREDITOS E VALORES REALIZAVEIS	17.765.790,78	19.270.810,85
110201	CONTAS A RECEBER DE CLIENTES	623.604,11	623.604,11
000014	CLIENTES	623.604,11	623.604,11
000016	CLIENTES COM PROVISAO PARA CRE	5.746.302,07	5.746.302,07
000018	( - ) PROVISAO PARA CREDITOS D	(5.746.302,07)	(5.746.302,07)
110203	ADIANTAMENTOS DIVERSOS FOLHA	5.753,35	5.710,55
000020	ANTECIPACAO DE SALARIOS	(441,45)	(441,45)
000022	ANTECIPACAO DE 13 SALARIO	6.194,80	6.152,00
110205	ADIANTAMENTO DESP VIAGENS E AD	32.906,14	27.745,09
000025	ADIANTAMENTO PARA VIAGENS PF	27.795,25	22.634,20
000026	ADIANTAMENTO PARA ADMINISTRACA	5.110,89	5.110,89
110206	ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	1.098.079,00	1.371.361,23
000029	ADIANTAMENTO A FORNECEDORES	1.098.079,00	1.371.361,23
110207	IMPOSTOS E CONTRIBUICOES A REC	16.005.448,18	17.242.389,87
000034	IPI A COMPENSAR	256.973,65	333.678,36
000035	ICMS A COMPENSAR	1.365.533,84	2.525.798,24
000036	PIS A COMPENSAR	0,00	0,00
000037	COFINS A COMPENSAR	0,00	0,00
000038	IRPJ A COMPENSAR	4.056.638,83	4.056.638,84
000039	CSLL A COMPENSAR	1.239.431,44	1.239.431,44
000042	PIS RETIDO A RECUPERAR	2.014,05	2.014,05
000043	COFINS RETIDO A RECUPERAR	9.295,61	9.295,61
000047	IRRF A RECUPERAR - CONTRATO DE	9.024.898,77	9.024.871,34
000049	IMPOSTOS FEDERAIS COM PEDIDO D	50.661,99	50.661,99

1103	PARTES RELACIONADAS	85.463.970,19	105.874.450,68
110301	CONTAS A RECEBER DE EMPRESAS R	49.826.695,11	70.258.881,83
000053	CLIENTES - EMPRESAS RELACIONAD	49.826.695,11	70.258.881,83
110302	CONTRATOS DE MUTUO DE EMPRESAS	35.637.275,08	35.615.568,85
000055	MUTUO A RECEBER - EMPRESAS REL	35.637.275,08	35.615.568,85
1106	ESTOQUES	7.518.400,54	1.768.613,55
110601	PRODUTOS ACABADOS	0,00	0,00
000065	PA - PRODUCAO PROPRIA	0,00	0,00
110602	MATERIAS PRIMAS	261.759,77	0,00
000067	MATERIAS PRIMAS	261.759,77	0,00
110603	MATERIAIS SECUNDARIOS	69.662,97	17.666,34
000069	MATERIAIS SECUNDARIOS	69.662,97	17.666,34
110604	PRODUTOS EM ELABORACAO	0,00	0,00
000071	PRODUTOS EM ELABORACAO	0,00	0,00
110607	MATERIAIS CONSUMIVEIS	6.074.851,66	577.927,14
000075	MATERIAIS CONSUMIVEIS	6.074.851,66	577.927,14
110610	MATERIAS DE USO E CONSUMO	1.112.126,14	1.173.020,07
000082	MATERIAIS DE USO E CONSUMO	1.112.126,14	1.173.020,07
1107	DESPESAS DO EXERCICIO SEGUINTE	0,00	0,00
110701	SEGUROS E FIANCA A APROPRIAR	0,00	0,00
000085	SEGUROS A APROPRIAR	0,00	0,00
000086	FIANCA BANCARIA A APROPRIAR	0,00	0,00
110702	ALUGUEIS A APROPRIAR	0,00	0,00
000088	ALUGUEIS A APROPRIAR	0,00	0,00
110704	OUTRAS DESPESAS A APROPRIAR	0,00	0,00
000092	IPTU E TAXA DE LICENCA APROPR	0,00	0,00
000093	IPVA/SEGURO OBRIGATORIO/LICENC	0,00	0,00
1109	OUTROS VALORES A RECEBER	0,00	0,00
110901	OUTROS VALORES A RECEBER	0,00	0,00
000100	OUTROS VALORES A RECEBER	0,00	0,00
000101	EMPRESTIMO A RECEBER	0,00	0,00
12	ATIVO NAO CIRCULANTE	1.233.695,02	1.221.140,67
1201	IMPOSTOS NAO CIRCULANTES	0,00	0,00
120101	IMPOSTOS A RECUPERAR NAO CIRCU	0,00	0,00
000114	ICMS A COMPENSAR SOBRE IMOBILI	0,00	0,00
1202	CREDITOS E VALORES REALIZAVEIS	40.251,37	40.719,05
120205	DEPOSITOS E APLICACOES NAO CIR	40.251,37	40.719,05
000123	BANCO CONTA BLOQUEADA NAO CIRC	40.251,37	40.719,05
1205	IMOBILIZADO	1.193.443,65	1.178.298,31
120501	BENS PATRIMONIAIS EM OPERACAO	8.765.986,58	8.918.940,42
000189	PREDIOS - EM OPERACAO	3.378.534,53	3.378.534,53
000190	BENFEITORIAS EM PROPRIOS DE TE	569.062,28	569.062,28
000191	MAQUINAS, APARELHOS E EQUIPAME	4.540.709,29	4.619.825,01
000192	MOVEIS E UTENSILIOS - EM OPERA	84.308,75	91.485,88
000195	COMPUTADORES E PERIFERICOS - E	193.371,73	260.032,72
120503	IMOBILIZADO EM ANDAMENTO	0,00	0,00
000208	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS INDUST	0,00	0,00
120504	DEPRECIACAO ACUMULADA - BP EM	(7.572.542,93)	(7.740.642,11)
000214	DEPR PREDIOS - EM OPERACAO	(2.414.824,27)	(2.549.965,63)
000215	DEPR BENFEITORIAS EM PROPRIOS	(544.073,81)	(545.096,73)

000216	DEPR MAQUINAS, APARELHOS E EQU	(4.342.307,47)	(4.361.533,98)
000217	DEPR MOVEIS E UTENSILIOS - EM	(79.298,18)	(82.341,80)
000220	DEPR COMPUTADORES E PERIFERICO	(192.039,20)	(201.703,97)
1206	INTANGIVEIS	0,00	2.123,31
120601	INTANGIVEIS	368.242,28	370.402,28
000245	SISTEMAS APLICATIVOS SOFTWARES	368.242,28	370.402,28
120602	AMORTIZACAO ACUMULADA INTANGIV	(368.242,28)	(368.278,97)
000248	SISTEMAS APLICATIVOS SOFTWARES	(368.242,28)	(368.278,97)
19	TRANSITORIAS	0,00	0,00
1999	TRANSITORIAS	0,00	0,00
199999	TRANSITORIAS	0,00	0,00
000252	TRANSITORIA FATURAMENTO	0,00	0,00
000253	TRANSITORIA INVENTARIO RI	0,00	0,00
000255	TRANSITORIA DE COMPRA DE IMOBI	0,00	0,00
000256	TRANSITORIA CARGA - CLIENTES	0,00	0,00
000258	TRANSITORIA CARGA - FORNECEDOR	0,00	0,00
2	PASSIVO	111.981.896,44	128.135.049,93
21	PASSIVO CIRCULANTE	185.295.277,97	223.211.477,83
2101	EMPRESTIMOS E ARRENDAMENTO MER	42.265.717,04	42.265.717,04
210101	EMPRESTIMO E FINANCIAMENTO	42.265.717,04	42.265.717,04
000274	EMPRESTIMOS DE TERCEIROS	42.265.717,04	42.265.717,04
2102	FORNECEDORES	4.183.703,10	4.345.455,88
210201	FORNECEDORES DE MATERIAIS DE P	4.183.703,10	4.345.455,88
000280	FORNECEDORES	4.183.703,10	4.345.455,88
2103	OBRIGACOES TRABALHISTAS	29.953.833,94	27.434.927,22
210303	SALARIOS E ORDENADOS A PAGAR	6.915.122,17	7.004.412,52
000292	SALARIOS E ORDENADOS A PAGAR -	1.500.963,80	1.396.717,71
000293	AUTONOMO A PAGAR - SISTEMA FOL	1.012,82	1.012,82
000294	PENSAO ALIMENTICIA A PAGAR	2.246,76	2.323,12
000295	FERIAS A PAGAR - SISTEMA FOLHA	188.244,85	157.899,20
000296	RESCISOES A PAGAR - SISTEMA FO	5.222.653,94	5.446.459,67
210304	ENCARGOS SOCIAIS A RECOLHER	22.993.576,77	19.996.951,72
000298	FGTS A RECOLHER	8.455.749,34	8.675.387,29
000299	INSS A RECOLHER	14.351.330,39	11.135.179,32
000302	CONTRIBUICAO SINDICAL	41.339,80	41.339,80
000303	CONTRIBUICAO ASSISTENCIAL	46.796,83	46.684,90
000304	CONTRIBUICAO CONFEDERATIIVA	98.360,41	98.360,41
210306	ACORDOS CIVEIS A PAGAR	45.135,00	433.562,98
000311	ACORDOS CIVEIS A PAGAR	45.135,00	433.562,98
2104	OBRIGACOES TRIBUTARIAS	78.718.093,86	98.246.310,39
210401	IMPOSTOS A RECOLHER	1.931.050,40	2.320.317,58
000314	IPI A RECOLHER	4.258,78	0,00
000315	ICMS A RECOLHER	1.873.118,16	2.263.714,08
000316	ISS A RECOLHER	49.415,58	52.345,62
000317	IPVA/SEGURO OBRIGATORIO/LICENC	4.257,88	4.257,88
210402	IMPOSTOS A RECOLHER	1.680.772,53	2.507.107,05
000319	PIS A RECOLHER NAO CUMULATIVO	267.591,90	417.676,19
000320	COFINS A RECOLHER NAO CUMULATI	1.408.850,42	2.089.430,86
000322	COFINS A RECOLHER CUMULATIVO	4.330,21	0,00
210403	IMPOSTO DE RENDA SOBRE O LUCRO	6.678.366,57	7.117.693,71
000325	IRPJ - APURACAO	6.678.366,57	7.117.693,71

210404	CONTRIBUICOES SOCIAIS SOBRE O	2.488.495,80	2.652.144,82
000327	CSLL - APURACAO	2.488.495,80	2.652.144,82
210405	IMPOSTO RETIDOS A RECOLHER	6.054.439,19	6.745.741,71
000329	IRRF - ASSALARIADOS A RECOLHER	1.165.550,08	1.635.614,53
000330	IRRF - PESSOA JURIDICA A RECOL	1.313,49	3.418,78
000332	INSS - RETENCAO NA FONTE A REC	2.678.644,78	2.860.098,85
000333	ISS - RETENCAO NA FONTE A RECO	472.063,67	501.579,77
000334	IOF A RECOLHER	2.570,46	2.821,54
000335	5952 - CS PIS COFINS 4,65 RETI	5.122,89	13.034,42
000336	IRRF A RECOLHER - CONTRATO DE	1.729.173,82	1.729.173,82
210411	IMPOSTOS PARCELADOS A RECOLHER	32.881.048,71	37.900.694,79
000346	IMPOSTOS ESTADUAIS PARCELADOS	381.475,47	381.475,47
000347	IMPOSTOS FEDERAIS PARCELADOS	32.499.573,24	37.519.219,32
210412	CONTRIBUICOES SOCIAIS PARCELAD	27.003.920,66	39.002.610,73
000350	INSS - PARCELADO	27.003.920,66	39.002.610,73
2105	ADIANTAMENTOS DE CLIENTES	1.099.882,82	1.097.838,39
210501	RECEBIMENTOS PARA ENTREGA FUTU	1.099.882,82	1.097.838,39
000361	ADIANTAMENTO DE CLIENTE	198.787,23	196.742,80
000362	CLIENTE VENDA P/ENTREGA FUTURA	901.095,59	901.095,59
2106	CONTAS DIVERSAS A PAGAR	460.224,52	455.866,13
210602	ALUGUEIS A PAGAR	36.418,67	36.418,67
000365	ALUGUEIS A PAGAR	36.418,67	36.418,67
210611	REEMBOLSO DE VIAGENS A PAGAR	29.392,31	22.173,96
000381	REEMBOLSO DE VIAGENS A PAGAR	29.392,31	22.173,96
210612	OUTRAS CONTAS A PAGAR	394.413,54	397.273,50
000384	MULTAS / IPTU A PAGAR	3.717,50	3.912,73
000385	TAXAS / CREA / SINDICATOS A PA	27.923,19	27.923,19
000387	AUTO DE INFRACAO A PAGAR	2.492,75	5.157,48
000388	COMISSAO FIANCA BANCARIA A PAG	360.280,10	360.280,10
2107	PROVISOES TRABALHISTAS	600.974,35	2.597.134,73
210701	PROVISAO PARA 13 SALARIO	0,00	0,00
000393	PROVISAO PARA 13 SALARIO - SIS	0,00	0,00
000394	INSS - PROVISAO 13 SALARIO	0,00	0,00
000395	FGTS - PROVISAO 13 SALARIO	0,00	0,00
210702	PROVISAO PARA FERIAS	600.974,35	2.597.134,73
000397	PROVISAO PARA FERIAS - SISTEMA	0,00	2.216.552,64
000398	INSS - PROVISAO PARA FERIAS	243.094,32	203.257,88
000399	FGTS - PROVISAO PARA FERIAS	357.880,03	177.324,21
2108	PARTES RELACIONADAS	27.839.848,34	46.595.228,05
210801	CONTAS A PAGAR DE EMPRESAS REL	8.900.353,38	9.220.360,88
000402	FORNECEDORES - EMPRESAS RELACI	8.900.353,38	9.220.360,88
210802	CONTRATOS DE MUTUO DE EMPRESAS	17.293.593,77	35.728.965,98
000404	MUTUO A PAGAR - EMPRESAS RELAC	17.293.593,77	35.728.965,98
210803	ADIANTAMENTO DE CLIENTES EMPRE	0,03	0,03
000406	ADIANTAMENTO DE CLIENTES - EMP	0,03	0,03
210805	OUTROS VALORES A PAGAR	1.645.901,16	1.645.901,16
000410	VALORES DE RATEIO DE DESPESAS	251.527,55	251.527,55
000411	OUTROS VALORES A PAGAR	1.394.373,61	1.394.373,61
2110	DIVIDENDOS A PAGAR	173.000,00	173.000,00
211001	DIVIDENDOS A PAGAR	173.000,00	173.000,00

000417	DIVIDENDOS A PAGAR	173.000,00	173.000,00
2111	PROVISOES DE CURTO PRAZO	0,00	0,00
211101	PROVISOES PARA CONTINGENCIAS	0,00	0,00
000420	CONTINGENCIAS CIVIL	0,00	0,00
22	PASSIVO NAO CIRCULANTE	0,00	0,00
2204	OBRIGACOES TRIBUTARIAS NAO CIR	0,00	0,00
220409	CONTRIBUICOES SOCIAIS PARCELAD	0,00	0,00
000457	INSS - PARCELADO NAO CIRCULANT	0,00	0,00
000462	CONTRIBUICOES PREVIDENCIARIAS	0,00	0,00
2207	PROVISOES NAO CIRCULANTES	0,00	0,00
220709	PROVISAO PARA PASSIVOS CONTING	0,00	0,00
000478	CONTINGENCIAS CIVIL NAO CIRCUL	0,00	0,00
000479	CONTINGENCIAS TRABALHISTAS NAO	0,00	0,00
000480	CONTINGENCIAS TRIBUTARIA NAO C	0,00	0,00
000481	( - ) CONTINGENCIAS CIVIL NAO	0,00	0,00
000482	( - ) CONTINGENCIAS TRABALHIST	0,00	0,00
24	PATRIMONIO LIQUIDO	(73.313.381,53)	(95.076.427,90)
2401	CAPITAL SOCIAL	25.158.826,53	25.158.826,53
240101	CAPITAL SOCIAL SUBSCRITO	25.158.826,53	25.158.826,53
000501	CAPITAL SOCIAL SUBSCRITO	25.158.826,53	25.158.826,53
2402	RESERVAS DE CAPITAL	89.273,62	89.273,62
240203	RESERVAS DE LUCROS	89.273,62	89.273,62
000518	CONSTITUICAO DA RESERVA LEGAL	89.273,62	89.273,62
2405	LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS	(98.561.481,68)	(120.324.528,05)
240502	PREJUIZO ACUMULADO	(98.561.481,68)	(120.324.528,05)
000533	PREJUIZOS ACUMULADOS	(98.561.481,68)	(120.324.528,05)
29	TRANSITORIAS	0,00	0,00
2999	TRANSITORIAS	0,00	0,00
299999	TRANSITORIAS	0,00	0,00
000539	TRANSITORIA FORNECEDORES	0,00	0,00
000544	TRANSITORIA AR RECEBIMENTO	0,00	0,00
000545	TRANSITORIA DE IMPOSTOS	0,00	0,00
000547	TRANSITORIA FOLHA DE PAGAMENTO	0,00	0,00