

ALLCOMP COMERCIO, REPRESENTAÇÃO E IMPORTAÇÃO S.A.
01.975.274/0001-69
BALANÇO PATRIMONIAL
Valores expressos em Reias (R\$)

ATIVO		2022	2023	PASSIVO		2022	2023
Circulante		22.002.293,47	31.720.938,64	Circulante		5.710.626,91	8.504.447,01
Caixa e Equivalentes		3.726.508,13	6.637.443,48	Fornecedores		233.502,00	45.642,75
Estoques		502.955,23	20.612.199,75	Empréstimos e Financiamentos		5.871,77	-
Clientes		5.449.503,81	1.766.420,06	Obrigações Fiscais		790.660,33	856.677,11
Adiantamentos		9.413.548,03	78.952,32	Obrigações Sociais		698.875,28	154.547,58
Impostos a Recuperar		430.572,92	1.608.571,49	Obrigações Trabalhistas		398.121,61	-
Outros Créditos		35.074,27	39.699,18	Outras Obrigações		3.583.595,92	-
Despesas pagas antecipadamente		2.444.131,08	977.652,36	Dividendos a Distribuir		-	220.000,00
Não Circulante		1.060.783,58	2.002.613,31	Provisões Trabalhistas		-	338.997,82
Imobilizado		1.060.783,58	2.002.613,31	Adiantamento de Clientes		-	6.888.581,75
				Não Circulante		8.446.328,08	1.981.734,82
				Empréstimos e Financiamentos		2.910.214,81	-
				Tributos Parcelados		5.536.113,27	1.981.734,82
				Patrimônio líquido		8.906.122,06	23.237.370,12
				Capital Social		300.000,00	300.000,00
				Reserva de Capital		60.000,00	60.000,00
				Reserva de lucros		4.986.659,89	1.326.659,89
				Lucros e/ou Prejuízos Acumulados		3.559.462,17	21.550.710,23
TOTAL DO ATIVO		23.063.077,05	33.723.551,95	TOTAL DO PASSIVO		23.063.077,05	33.723.551,95

ALLCOMP COMERCIO, REPRESENTAÇÃO E IMPORTAÇÃO S.A.
01.975.274/0001-69
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

	2022	2023
RECEITA BRUTA	63.669.322,19	79.621.956,14
VENDA DE MERCADORIA	59.115.585,54	74.061.061,13
SERVIÇOS PRESTADOS	3.989.766,83	5.298.609,01
RECEITA COM ALUGUEIS	563.969,82	262.286,00
DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(10.835.056,11)	(14.466.309,48)
DEVOLUÇÕES DE VENDAS	(1.930.574,91)	(3.334.550,62)
DEDUÇÕES DA RECEITA	(8.904.481,20)	(11.131.758,86)
RECEITA LÍQUIDA	52.834.266,08	65.155.646,66
CUSTOS OPERACIONAIS	(33.807.043,81)	(37.047.568,69)
CUSTOS OPERACIONAIS	(33.807.043,81)	(37.047.568,69)
LUCRO BRUTO	19.027.222,27	28.108.077,97
DESPESA C/PESSOAL	(5.030.574,33)	(6.330.723,08)
DESPEAS C/ VENDAS		
DESPEAS GERAIS	(5.212.474,16)	(2.584.156,35)
DESPEAS TRIBUTARIAS	(55.150,18)	(21.893,91)
DESPEAS OPERACIONAIS	(10.298.198,67)	(8.936.773,34)
RECEITA FINANCEIRA	1.065.280,88	169.315,08
DESPEAS FINANCEIRAS	(2.728.357,71)	(2.087.843,15)
RESULTADO FINANCEIRO	(1.663.076,83)	(1.918.528,07)
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	76.000,00	39.246,56
OUTRAS DESPEAS OPERACIONAIS	(38.000,00)	(42.955,95)
RESULTADO OPERACIONAL	7.103.946,77	17.249.067,17
RESULTADO ANTES DO IR E CSL	7.103.946,77	17.249.067,17
PROVISÕES PARA IR E CSL	(2.381.104,82)	(2.861.916,91)
PROVISAO CONTRIBUICAO SOCIAL	(641.924,89)	(953.192,55)
PROVISAO IMPOSTO DE RENDA	(1.739.179,93)	(1.908.724,36)
RESULTADO DO EXECÍCIO	4.722.841,95	14.387.150,26
LUCRO/PREUJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	4.722.841,95	14.387.150,26

ALLCOMP COMERCIO, REPRESENTAÇÃO E IMPORTAÇÃO S.A.
01.975.274/0001-69
DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA

	2022	2023
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Lucro (prejuízo) líquido do exercício	4.722.841,95	14.387.150,26
Ajustes para reconciliar o lucro líquido (prejuízo) do exercício com o caixa gerado pela atividades operacionais:		
Depreciação e amortização	82.562,34	140.553,90
Ajuste de Períodos Anteriores	-	3.164.097,80
	4.805.404,29	17.691.801,96
(Aumento) redução nos ativos operacionais:		
Clientes	(3.524.532,88)	3.683.083,75
Estoques	4.630.192,99	(20.109.244,52)
Adiantamentos	(7.656.436,33)	9.334.595,71
Impostos a recuperar	369.069,09	(1.177.998,57)
Despesas Pagas Antecipadamente	1.466.478,72	1.466.478,72
Outros Créditos	(35.074,27)	(4.624,91)
	(4.750.302,68)	(6.807.709,82)
Aumento (redução) nos passivos operacionais:		
Fornecedores	(73.457,22)	(187.859,25)
Empréstimos	1.335.198,72	(2.916.086,58)
Impostos a recolher	(2.757.672,55)	(3.488.361,67)
Salários, provisões e encargos sociais	774.807,37	(603.451,49)
Outras obrigações e contas a pagar	3.250.625,97	3.964.985,83
	2.529.502,29	(3.230.773,16)
Caixa gerado pelas (aplicado nas) atividades operacionais	2.584.603,90	7.653.318,98
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Aquisição de imobilizado	(711.114,18)	(1.082.383,63)
Caixa gerado pelas (aplicado nas) atividades de investimento	(711.114,18)	(1.082.383,63)
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Dividendos distribuídos	(1.840.000,00)	(3.660.000,00)
Caixa gerado pelas (aplicado nas) atividades de financiamento	(1.840.000,00)	(3.660.000,00)
AUMENTO (REDUÇÃO) DO SALDO DE DISPONIBILIDADES	33.489,72	2.910.935,35
AUMENTO (REDUÇÃO) DO SALDO DE DISPONIBILIDADES	33.489,72	2.910.935,35
DISPONIBILIDADES		
Saldo inicial	3.693.018,41	3.726.508,13
Saldo final	3.726.508,13	6.637.443,48

ALLCOMP COMERCIO, REPRESENTAÇÃO E IMPORTAÇÃO S.A.
01.975.274/0001-69
DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
em 31 de dezembro de 2023

	Capital Social	Reserva Legal	Reserva de Lucros	Lucros Acumulados	Total
Saldos em 31 de dezembro de 2022	300.000,00	60.000,00	4.986.659,89	3.559.462,17	8.906.122,06
Ajuste de Exercícios Anteriores	-	-	-	3.604.097,80	3.604.097,80
Lucros Distribuídos	-	-	(3.660.000,00)	-	(3.660.000,00)
Lucros do Exercício	-	-	-	14.387.150,26	14.387.150,26
Saldos em 31 de dezembro de 2023	300.000,00	60.000,00	1.326.659,89	21.550.710,23	23.237.370,12

**ALLCOMP COMERCIO, REPRESENTAÇÃO E IMPORTAÇÃO S.A.CNPJ:
01.975.274/0001-69**

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DO EXERCÍCIO
SOCIAL ENCERRADO EM 31/12/2023**

1. PERÍODO DE APURAÇÃO E OBJETO SOCIAL

- a) O presente balancete compreende o exercício iniciado em janeiro de 2023;
- b) A sociedade possui como objeto social: a) Comércio varejista de outros produtos não especificados anteriormente, b) Manutenção e reparação de geradores, transformadores e motores elétricos, c) Comércio varejista de ferragens e ferramentas, d) Comércio varejista de materiais de construção em geral, e) Outras sociedades de participação, exceto holdings, f) Aluguel de máquinas e equipamentos de escritórios, g) Aluguel de outras máquinas e equipamentos comerciais e industriais não especificados anteriormente, sem operador, h) Reparação e manutenção de computadores e de equipamentos periféricos.

2 . Apresentação e resumo das principais práticas contábeis

2.1. Base de preparação e apresentação das demonstrações financeiras

As demonstrações financeiras foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, as quais compreendem aquelas incluídas na legislação societária brasileira e os pronunciamentos técnicos e as orientações e interpretações técnicas emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis - CPC .

A Empresa está apresentando neste conjunto de demonstrações financeiras, o último exercício comparativo, referente ao exercício findo em 31 de dezembro de 202xx, para permitir ampla comparabilidade de suas informações financeiras conforme práticas contábeis.

A Administração avaliou a capacidade da Empresa em continuar operando e está convencida de que ela possui recursos para dar continuidade aos seus negócios no futuro. Adicionalmente, a Administração não tem conhecimento de nenhuma incerteza material que possa gerar dúvidas significativas sobre a sua capacidade de continuar operando. Assim, estas demonstrações financeiras foram preparadas com base no pressuposto de continuidade.

2.2. Moeda Corrente

As demonstrações financeiras estão apresentadas em milhares de reais (R\$), que é a moeda funcional da empresa.

3. Caixa, equivalentes de caixa

Caixa e equivalentes de caixa incluem saldos em contas correntes bancárias e depósitos a curto prazo com alta liquidez e vencimento de três meses ou menos, a contar da data de contratação e sujeitos a risco insignificante de mudança de valor. Esses saldos são mantidos com a finalidade de atender compromissos de caixa de curto prazo e não para investimento ou outros fins.

4. Contas a receber de clientes

Referem-se às vendas a prazo com valores efetivamente faturados. São reconhecidas pelo valor da transação, obedecendo ao regime de competência. Se o prazo de recebimento é equivalente a um ano ou menos, as contas a receber são classificadas no ativo circulante. Caso contrário, estão apresentadas no ativo não circulante.

5. Ativos imobilizados

Os bens do ativo imobilizado estão registrados pelo custo de aquisição, deduzido da depreciação ou amortização acumulada. Não foram evidenciadas perdas no período, desta forma não se aplica a redução ao valor recuperável.

A depreciação é reconhecida com base na vida útil estimada de cada ativo pelo método linear, de modo que o valor do custo menos o seu valor residual após sua vida útil seja integralmente baixado.

A vida útil estimada, os valores residuais e os métodos de depreciação são revisados no final da data do balanço patrimonial e o efeito de quaisquer mudanças nas estimativas é contabilizado prospectivamente.

	Taxa anual de depreciação
Benfeitorias em Andamento	4%
Máquinas e equipamentos	10%
Instalações	10%
Móveis e utensílios	10%
Veículos	20%

6. Fornecedores

As contas a pagar aos fornecedores são obrigações pela aquisição de bens ou serviços que foram adquiridos no curso normal dos negócios, sendo classificadas como passivos circulantes se o pagamento for devido no período de até um ano. Caso contrário, são apresentadas como passivo não circulante.

7. Outros ativos e passivos circulantes e não circulantes

Os demais ativos e passivos, classificados no circulante e não circulante obedecem ao prazo de realização ou de exigibilidade. Esses demais ativos e passivos estão apresentados pelo valor de custo ou realização e por valores conhecidos e calculáveis, respectivamente, incluindo quando aplicável os rendimentos, encargos e variações monetárias e cambiais.

8. Apuração do resultado e reconhecimento da receita

O resultado das operações é apurado em conformidade com o regime contábil de competência do exercício.

9. Tributação

Imposto de renda e contribuição social

A tributação sobre a renda compreende o Imposto de Renda da Pessoa Jurídica (IRPJ) e a Contribuição Social sobre o Lucro Líquido (CSLL), segundo as alíquotas aplicáveis sobre o lucro presumido

10. Patrimônio líquido

a. Capital social

O capital social é de R\$ 300,000,00 (Trezentos mil reais).

b. Lucros ou prejuízos acumulados

Composto pelos lucros ou prejuízos acumulados até o exercício de 2023.

11. Eventos subsequentes

Não foram registrados “eventos subsequentes” (fatos favoráveis ou desfavoráveis, que ocorrem entre a data do balanço e a data de autorização para a emissão das Demonstrações Financeiras), que venham a ter efeito relevante sobre a situação patrimonial ou financeira da Companhia ou que possam provocar efeitos sobre resultado apurado para o exercício.

Porto Alegre/RS, 31 de dezembro de 2023.