

CNPJ: 21.172.673/0001-07

Consolidação: Empresa

NIRE nº 26300048183 de 06/10/2014

Grau: 4

Encerrado em: 31/12/2023

	12/2023	12/2022
ATIVO	34.191.494,23	33.429.406,71
CIRCULANTE	17.081.266,19	17.344.889,77
DISPONIBILIDADES	943.186,32	1.374.243,69
BANCOS	482.700,88	58.559,42
TITULOS DE CAPITALIZAÇÃO	0,00	2.000,00
APLICAÇÕES FINANACEIRAS	460.485,44	1.237.647,06
CONSORCIO	0,00	76.037,21
CREDITOS	14.902.236,69	13.998.190,38
CLIENTES NACIONAIS	5.332.370,02	4.386.763,70
OUTROS VALORES A RECEBER	5.455.552,95	6.052.696,37
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECUPERAR	4.114.313,72	3.558.730,31
ESTOQUES	1.235.843,18	1.972.455,70
ESTOQUE DE MERCADORIAS	6.116.793,65	5.786.722,79
(-) DEVOUÇÕES DE COMPRAS	-4.880.950,47	-4.151.548,31
ESTOQUES – BRINDES	0,00	337.281,22
ATIVO NÃO CIRCULANTE	17.110.228,04	16.084.516,94
REALIZAVEL A LONGO PRAZO	1.171.431,98	36.063,79
EMPRESTIMOS PARA EMPRESAS LIGADAS	894.137,69	0,00
EMPRESTIMOS A TERCEIROS	277.294,29	36.063,79
IMOBILIZADO	15.938.796,06	16.048.453,15
IMOBILIZADO	24.268.492,21	21.980.297,95
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA	-8.329.696,15	-5.931.844,80
TOTAL DO ATIVO	34.191.494,23	33.429.406,71
PASSIVO	34.191.494,23	33.429.406,71
CIRCULANTE	12.349.849,70	12.327.998,12
OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	1.286.727,73	690.165,84
FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	1.286.727,73	690.165,84
FORNECEDORES	9.042.454,63	10.228.805,27
FORNECEDORES NACIONAIS	9.042.454,63	10.228.805,27
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	19.901,58	19.351,91
FOLHA DE PAGAMENTO - EMPREGADOS	2.689,00	9.547,47
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	17.212,58	9.804,44
OBRIGAÇÕES TRIBUTARIAS	838.590,70	351.082,09
IMPOSTOS RETIDOS A RECOLHER	1.971,83	4.544,61
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÃO S/ RECEITAS	836.618,87	346.537,48
DIVIDENDOS E LUCROS A PAGAR	1.162.175,06	1.038.593,01
DIVIDENDOS E LUCROS A PAGAR	1.162.175,06	1.038.593,01
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	16.986.368,15	18.438.885,22
EXIGIVEL A LONGO PRAZO	16.986.368,15	18.438.885,22
FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	6.246.784,46	8.130.074,08
EMPRESTIMOS DE EMPRESAS	3.206.201,79	2.775.429,24
FORNECEDORES NACIONAIS LP	7.533.381,90	7.533.381,90
PATRIMONIO LIQUIDO	4.855.276,38	2.662.523,37
CAPITAL SOCIAL	1.574.900,00	1.574.900,00
CAPITAL SOCIAL REALIZADO	1.574.900,00	1.574.900,00
RESERVAS	3.280.376,38	1.087.623,37
RESERVAS DE LUCROS	3.280.376,38	1.087.623,37
TOTAL DO PASSIVO	34.191.494,23	33.429.406,71

Reconhecemos a exatidão do presente Balço Patrimonial com base nas informações e na documentação apresentada, encerrado em 31/12/2023, somando tanto no Ativo como no Passivo, a importância de R\$ 34.191.494,23 (trinta e quatro milhões, cento e noventa e um mil,

CNPJ: 21.172.673/0001-07

Consolidação: Empresa

NIRE nº 26300048183 de 06/10/2014

Grau: 4

Encerrado em: 31/12/2023

12/2023

12/2022

quatrocentos e noventa e quatro reais e vinte e três centavos), e em 31/12/2022, somando tanto no Ativo como no Passivo, a importância de R\$ 33.429.406,71 (trinta e três milhões, quatrocentos e vinte e nove mil, quatrocentos e seis reais e setenta e um centavos).

SIRLAN PEDROSA DE MELO
ADMINISTRADOR
CPF 624.523.204-04

MARIA ELISANGELA AMARAL DA SILVA
CONTADOR
CRC PE021004/O-1

<http://ersindustria.com.br/wabfekfsdhusaydub156561e2/>

CNPJ: 21.172.673/0001-07
Consolidação: Empresa
NIRE nº 26300048183 de 06/10/2014

Grau: 4

	2023	2022
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	73.414.274,13	65.645.034,50
RECEITA BRUTA VENDAS NO PAÍS	73.414.274,13	65.645.034,50
RECEITA BRUTA VENDAS NO PAÍS	73.363.065,49	65.645.034,50
RECEITA BRUTA VENDAS NO EXTERIOR	51.208,64	0,00
DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	19.707.917,95	17.948.108,17
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	19.707.917,95	17.948.108,17
DEVOLUÇÕES E ABATIMENTOS	3.160.569,99	3.348.487,55
IMPOSTOS SOBRE A VENDA E SERVIÇOS	16.547.347,96	14.599.620,62
RECEITA LÍQUIDA	53.706.356,18	47.696.926,33
CUSTOS	48.565.154,31	45.054.287,70
CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS	48.565.154,31	45.054.287,70
CUSTO DAS MATERIAS PRIMAS	35.510.846,84	37.308.881,66
GASTOS GERAIS DE FABRICAÇÃO	13.054.307,47	7.745.406,04
LUCRO BRUTO	5.141.201,87	2.642.638,63
DESPESAS OPERACIONAIS	891.923,45	124.428,89
DESPESAS OPERACIONAIS	2.128.772,50	867.177,95
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	1.846.251,29	663.252,12
DESPESAS TRABALHISTAS	360.693,29	322.062,45
ENCARGOS SOCIAIS	70.282,95	80.036,96
DESPESAS GERAIS	1.413.900,60	261.152,71
DESPESAS INDEDUTIVEIS	1.374,45	0,00
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	282.521,21	203.925,83
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	282.521,21	150.997,00
MULTAS	0,00	52.928,83
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	1.236.849,05	742.749,06
BENEFÍCIOS FISCAIS	1.236.849,05	742.749,06
PROIND	659.940,24	394.454,52
SUDENE	576.908,81	348.294,54
RESULTADO ANTES DAS OPERAÇÕES FINANCEIRAS	4.249.278,42	2.518.209,74
RECEITAS FINANCEIRAS	948.306,88	652.386,58
RECEITAS FINANCEIRAS	308.546,11	318.449,53
JUROS E DESCONTOS OBTIDOS	308.546,11	318.449,53
OUTRAS RECEITAS FINANCEIRAS	639.760,77	333.937,05
VENDAS DIVERSAS	5.652,61	0,00
BRINDES E AMOSTRAS	-8.025,30	0,00
BRINDES E AMOSTRAS	642.133,46	333.937,05
DESPESAS FINANCEIRAS	787.889,25	474.276,36
DESPESAS FINANCEIRAS	787.889,25	474.276,36
DESPESAS COM ATUALIZAÇÕES	252.726,00	146.764,11
JUROS E DESCONTOS	535.163,25	327.512,25
RESULTADO ANTES DAS PROVISÕES TRIBUTÁRIAS	4.409.696,05	2.696.319,96
PROVISÕES TRIBUTÁRIAS (CSLL/IRPJ)	1.054.767,98	640.214,11
PROVISÃO DE CSLL	285.556,23	175.821,38
PROVISÃO DE CSLL	285.556,23	175.821,38
PROVISÃO DE IRPJ	769.211,75	464.392,73
PROVISÃO DE IRPJ	769.211,75	464.392,73
LUCRO/PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	3.354.928,07	2.056.105,85

SIRLAN PEDROSA DE MELO
ADMINISTRADOR
CPF 624.523.204-04MARIA ELISANGELA AMARAL DA SILVA
CONTADOR
CRC PE021004/O-1

ERS INDUSTRIA E COMERCIO DE PRODUTOS DE HIGIENE E LIMPEZA S.A

**DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022
(VALORES EM REAIS)**

DESCRIÇÃO	JIREH HOLDING S.A.		FERRASSA HOLDING S.A.		RESERVA	RESERVA	RESERVA LEGAL	LUCROS	Total
	(R\$)	(R\$)	(R\$)	(R\$)	(R\$)	ESTATUTÁRIA (R\$)	(R\$)	CUMULADOS (R\$)	
Saldo Inicial em 01.01.2022	R\$ 60.000	R\$ 90.000	R\$ 1.424.907					R\$ 212.080	R\$ 1.786.987
Resultado do exercício	R\$ -							R\$ 2.056.105,85	R\$ 2.056.106
Subvenção Governamental			R\$ 742.749					(-)742.749	R\$ -
Transações de Capital com os Sócios	R\$ 15.000	(-)15000							R\$ -
Outras Transações de Capital	R\$ 712.450	R\$ 712.450	(-)1.424.900						R\$ -
Outros Resultados Abrangentes								(-)1180570	(-)1180570
Reservas de Lucros						R\$ 279.199	R\$ 65.668	(-)344.866	R\$ -
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022	R\$ 787.450	R\$ 787.450	R\$ 742.756	R\$ 279.199	R\$ 65.668	R\$ -	R\$ 2.662.523		
Saldo Inicial em 01.01.2023	R\$ 787.450	R\$ 787.450	R\$ 742.756	R\$ 279.199,00	R\$ 65.668,00				R\$ 2.662.523
Resultado do exercício								R\$ 3.354.928,00	R\$ 3.354.928
Subvenção Governamental			R\$ 1.236.849					-R\$ 1.236.849	R\$ -
Outras Transações de Capital									
Dividendos aprovados em AGO								-R\$ 1.162.175	-R\$ 1.162.175
Reservas						R\$ 850.000	R\$ 105.904	-R\$ 955.904	R\$ -
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023	R\$ 787.450	R\$ 787.450	R\$ 1.979.605	R\$ 1.129.199	R\$ 171.572	R\$ -	R\$ 4.855.276		

CNPJ: 21.172.673/0001-07
Consolidação: Empresa
NIRE nº 26300048183 de 06/10/2014

Método: Indireto

Conta	Descrição	12/2023	12/2022
1	OPERACIONAIS	6.828.380,36	7.546.226,70
1.01	Ajustes	6.828.380,36	7.546.226,70
1.01.001	(+) Depreciação	8.329.696,15	5.931.844,80
1.01.005	(-) Clientes	-5.332.370,02	-4.386.763,70
1.01.010	(-) Estoques	-2.404.617,03	-2.074.546,17
1.01.015	(+) Fornecedores	6.235.671,26	8.075.691,77
2	INVESTIMENTO	24.268.492,21	21.980.297,95
2.01	Entradas/Saídas	24.268.492,21	21.980.297,95
2.01.001	Ativo imobilizado	24.268.492,21	21.980.297,95
3	FINANCIAMENTO	1.574.900,00	1.574.900,00
3.01	Entradas/Saídas	1.574.900,00	1.574.900,00
3.01.005	Integralizações de capital	1.574.900,00	1.574.900,00
Aumento/Redução de Caixa e Equivalentes de Caixa		32.671.772,57	31.101.424,65
Caixa e Equivalentes de Caixa			
No início do Período		1.296.206,48	207.887,71
No final do Período		904.804,71	1.374.243,69
Variação		-391.401,77	1.166.355,98

SIRLAN PEDROSA DE MELO
ADMINISTRADOR
CPF 624.523.204-04

MARIA ELISANGELA AMARAL DA SILVA
CONTADOR
CRC PE021004/O-1

“ERS INDÚSTRIA E COMERCIO DE PRODUTOS DE HIGIENE E
LIMPEZA S.A.”

CNPJ/MF nº: 21.172.673/0001-07

NIRE: 26300048183

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
ENCERRADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

I) Contexto operacional

A Empresa se insere no seguimento de Fabricação de materiais para medicina e odontologia, Comércio atacadista de produtos de higiene, limpeza e conservação domiciliar, produtos de higiene pessoal, cosméticos, produtos de perfumaria e de higiene pessoal e de preparações farmacêuticas.

II) Apresentação das demonstrações contábeis

As demonstrações contábeis foram elaboradas e estão sendo apresentadas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, que compreendem as Leis Federais nº 6404/91, nº 12973/14; Decreto-Lei nº 1598/77; Instrução Normativa RFB nº 1700/17; as normas e regulamentos do Conselho Federal de Contabilidade (CFC), normas da Comissão de Valores Mobiliários (CVM) e os pronunciamentos do Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC), consonante o regramento internacional de contabilidade pelo International Accounting Standard Board (IASB);

III) Operações Contábeis e Fiscais

a) A Companhia possui certidão negativa de débitos relativos aos tributos administrados pela Secretaria Da Receita Federal do Brasil e certificado de regularidade do Fundo de Garantia por Tempo de Serviço (FGTS); bem como possui certidão negativa de débitos relativos aos tributos de competência das Secretarias da Fazenda Estadual e Municipal;

b) A empresa mantém sua escrituração contábil regular, registradas as receitas e despesas pelo regime de competência, em consonância com as normas emanadas do Conselho Federal de Contabilidade (CFC);

c) Cumpre a entidade as obrigações acessórias estabelecidas na legislação tributária;

d) As demonstrações contábeis e financeiras elaboradas são devidamente auditadas por auditor independente.

IV) PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

a) Aplicações Financeiras:

Estão registrados ao custo de aplicação, acrescidos dos rendimentos proporcionais até a data do balanço;

b) Direitos e obrigações:

Estão demonstrados pelos valores históricos, acrescidos das correspondentes variações monetárias e encargos financeiros, observando o regime de competência;

c) Imobilizado:

Demonstrado pelo custo de aquisição, deduzido da depreciação acumulada calculada pelo método linear.

d) Investimentos em empresas coligadas e controladas:

A empresa não participa do capital social de outras sociedades.

e) Imposto de Renda e Contribuição Social Corrente:

A empresa está no regime do lucro REAL, Anual e contabiliza os encargos tributários pelo regime de competência. A provisão para imposto de renda e contribuição social está baseada no lucro tributável do exercício. O lucro tributável difere do lucro apresentado na demonstração do resultado, porque exclui receitas ou despesas tributáveis ou dedutíveis em outros exercícios e a receita com subvenção governamental, além de excluir itens não tributáveis ou não dedutíveis de forma permanente.

f) Estoques:

Os estoques são demonstrados ao custo médio de aquisição ou fabricação, líquidos dos impostos recuperados, e não superam os preços de mercado ou custo de reposição.

V) Empréstimos e Financiamentos

Os empréstimos e financiamentos são reconhecidos, inicialmente, pelo valor justo, líquido dos custos da transação incorridos e são, subsequentemente, demonstrados pelo custo amortizado.

VI) Responsabilidades e Contingências

Não há passivo contingente registrado contabilmente, tendo em vista que os administradores da empresa, resguardados em opinião de seus consultores e advogados, não apontam contingências de qualquer natureza.

VII) Capital Social

O capital social é de R\$ 1.574.900,00, dividido em 78.745 ações ordinárias e preferenciais, no valor unitário nominal de R\$ 10,00, totalmente subscritas e integralizado, apresentando a seguinte composição:

- **Terrassa Holding S.A.** – 78.745 ações preferenciais no valor de 10,00 cada, totalizando R\$ 787.450,00.

- **Jireh Holding S.A.** – 78.745 ações ordinárias no valor de 10,00 cada, totalizando R\$ 787.450,00.

VIII) Eventos Subsequentes

Os administradores declaram a inexistência de fatos ocorridos subsequentemente à data de encerramento do exercício que venham a ter efeito relevante sobre a situação patrimonial ou financeira da empresa ou que possam provocar efeitos sobre seus resultados futuros.

IX) Contabilização da Subvenção Governamental

Os incentivos e os benefícios fiscais ou financeiros-fiscais relativos ao imposto sobre operações relativas à circulação de mercadorias e sobre prestações de serviço (ICMS), concedidos pelo Estado e pelo Distrito Federal, são considerados subvenções para investimento – Lei nº 12973/2014 e Instrução Normativa RFB nº 1881/2019.

Em atendimento às normas contábeis vigentes, apresentamos nestas notas explicativas à Subvenção Governamental recebida pela nossa empresa, no âmbito do Programa de Desenvolvimento da Região Nordeste – Sudene. Os critérios para a concessão da Subvenção Governamental Sudene levam em consideração o tipo de investimento realizado pela empresa e o seu impacto na geração de empregos, no desenvolvimento de tecnologias, bem como na promoção do crescimento econômico sustentável na região. A base de cálculo e os valores da subvenção são definidos com base no projeto aprovado. A Lei nº 7.450/1985 e a Instrução Normativa RFB nº 1.717/2017 são as principais normas que consideram o incentivo da SUDENE como subvenção governamental.

As Subvenções Governamentais devem ser reconhecidas como receitas ao longo do período e confrontada com as despesas que pretende compensar, em base sistemática; não podendo ser creditada diretamente no patrimônio líquido, conforme PRONUNCIAMENTO TÉCNICO CPC 07.

Em virtude da exigência legal prevista no art. 30 da Lei 12.973/2014; o valor decorrente da subvenção governamental não pode ser distribuído ou repassado aos acionistas, fazendo-se necessária a retenção, após o trânsito pela demonstração do resultado, em conta apropriada de patrimônio líquido, para comprovação do atendimento dessa condição. Assim, o valor concernente à receita decorrente do Incentivo Fiscal, após ter sido reconhecido na demonstração do resultado, pode ser creditado à reserva própria (reserva de incentivos fiscais).

X) Destinação do Lucro/ Quadro Analítico Complementar

Com fulcro no art. 176 da Lei 6404/91, com vistas ao esclarecimento das demonstrações apresentadas, segue quadro de cálculo para apuração de lucros a serem destinados conforme deliberação Assembleia Ordinária referente ao exercício:

Resultado antes das provisões tributarias	R\$ 4.409.696,05
1. Subvenções governamentais Isentas de IRPJ (Sudene + Proind)	R\$ 1.236.849,05
1.1 Subvenções governamentais Isentas de IRPJ 2023 = Proind	R\$ 659.940,24
1.2 Subvenções governamentais Isentas de IRPJ 2023 = Sudene	R\$ 576.908,81
2. Base de calculo IRPJ e CSLL	R\$ 3.172.847,00
2.1 IRPJ antes da apuração Sudene	R\$ 769.211,75
2.2 Total a apagar de IRPJ após Incentivo Sudene	R\$ 192.302,94
2.3 CSLL	R\$ 285.556,23
3. Lucro Líquido (Item 2 - IRPJ e CSLL)	R\$ 2.118.079,02
4. Reserva Estatutária 2023	R\$ 850.000,00
5. Reserva de Legal (5%)	R\$ 105.903,95
6. Lucro líquido para distribuição dividendos decorrente do exercício 2023	R\$ 1.162.175,07
7. Saldo dos lucros para Deliberação Assemblear de destinação	R\$ 1.162.175,07

Em 31/12/2023 foram retidas parcelas do lucro líquido do exercício, conforme previsão legal e estatutária. Por determinação do Conselho de Administração foi constituída a Reserva Estatutária, conforme prevê o parágrafo 4º, do artigo 202, da Lei nº 6.404/76, *in casu* insculpida nos moldes do artigo 32, parágrafo segundo do presente estatuto.

Abreu e Lima, 14 de Outubro de 2024.

Diretor

Contador

<http://ersindustria.com.br/wabfekfsdhusaydub156561e2/>