

WERKEN QUIMICA BRASIL S.A.
CNPJ 10.489.658/0001-62
BALANÇO PATRIMONIAL LEVANTADO EM 31/12/2024 E 31/12/2023
(Valores expressos em Reais)

ATIVO	2024	2023
	R\$	R\$
ATIVO CIRCULANTE		
Caixa e Equivalentes de Caixa	7.671.926,59	8.935.294,99
Títulos a Receber	8.800.974,74	6.173.712,86
Estoques	11.295.914,08	6.871.133,18
Tributos e Contribuições a Recuperar	170.694,64	23.943,09
Adiantamentos Funcionarios e Terceiros	320.186,90	680.097,06
Despesas do Exercício Seguinte a Apropriar	233.215,15	155.752,89
**TOTAL DO ATIVO CIRCULANTE	28.492.912,10	22.839.934,07
ATIVO NÃO CIRCULANTE		
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		
Depósitos Judiciais	22.462,31	22.462,31
Investimentos Bancarios	29.471,19	25.058,57
Impostos a Recuperar	225.646,58	52.221,98
Remessa em Demonstração	9.572,22	9.572,22
** Total do Realizável a Longo Prazo	287.152,30	109.315,08
IMOBILIZADO		
Bens em Operação	4.315.344,10	2.845.904,33
(-) Depreciação Acumulada	(1.229.141,90)	(853.063,35)
** Total do Imobilizado	3.086.202,20	1.992.840,98
INTANGÍVEL		
Software	694.205,31	651.087,98
(-) Amortização Acumulada	(486.257,11)	(406.381,56)
** Total do Intangível	207.948,20	244.706,42
IMOBILIZADO EM ANDAMENTO		
Imobilizado em Andamento	2.451.931,52	209.783,51
** Total de Imobilizado em Andamento	2.451.931,52	209.783,51
PROJETOS		
Projetos em Operação	0,00	12.840,20
** Total de Projetos	0,00	12.840,20
**TOTAL DO ATIVO NÃO CIRCULANTE	6.033.234,22	2.569.486,19
** TOTAL DO ATIVO	34.526.146,32	25.409.420,26

Indaial/SC., 31 de Dezembro de 2024

Jefferson Zomignan
Sócio Administrador
CPF: 060.009.528-21

Edenilson Tambosi
CRC: 1-SC-020130/O-0
CPF: 018.383.769-09

WERKEN QUIMICA BRASIL LTDA
CNPJ 10.489.658/0001-62
BALANÇO PATRIMONIAL LEVANTADO EM 31/12/2024 E 31/12/2023
(Valores expressos em Reais)

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2024	2023
	R\$	R\$
PASSIVO CIRCULANTE		
Fornecedores	2.558.168,93	1.761.661,99
Empréstimos e Financiamentos Bancários	1.110.586,97	1.310.989,08
Obrigações Trabalhistas		
Férias e Encargos a Pagar	201.548,79	151.924,54
Salários a Pagar	91.817,00	5.340,00
Encargos Sociais a Pagar	150.249,58	111.116,17
** Total de Obrigações Trabalhistas	443.615,37	268.380,71
Obrigações Tributárias		
Tributos a Recolher	601.687,59	571.349,65
Impostos Parcelados	104.808,92	205.015,66
** Total de Obrigações Tributárias	706.496,51	776.365,31
Outras Obrigações		
Comissões a Pagar	184.921,50	161.852,81
Seguros a Pagar	11.100,47	13.896,75
Outras Contas a Pagar	261.317,96	162.280,27
Adiantamento de Clientes	16.735,58	82.806,94
Fretes a Pagar	256.177,46	9.546,29
Dividendos a pagar	4.259.241,26	3.262.501,98
** Total de Outras Obrigações	4.989.494,23	3.692.885,04
** TOTAL DO PASSIVO CIRCULANTE	9.808.362,01	7.810.282,13
PASSIVO NÃO CIRCULANTE		
Empréstimos e Financiamentos Bancários	0,00	552.325,18
Impostos Parcelados	28.797,80	123.936,14
Remessa em Demonstração	9.572,22	9.572,22
** TOTAL DO PASSIVO NÃO CIRCULANTE	38.370,02	685.833,54
PATRIMONIO LIQUIDO		
Capital Social	5.200.000,00	5.200.000,00
Reserva de Lucros Acumulados	12.888.196,43	3.934.333,27
Reserva Legal	1.040.000,00	950.352,11
Reserva de Capital	1.594.384,53	407.334,53
Lucro do Exercício	3.956.833,33	6.421.284,68
** TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	24.679.414,29	16.913.304,59
** TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	34.526.146,32	25.409.420,26

Indaial/SC., 31 de Dezembro de 2024

Jefferson Zomignan
Sócio Administrador
CPF: 060.009.528-21

Edenilson Tambosi
CRC: 1-SC-020130/O-0
CPF: 018.383.769-09

WERKEN QUIMICA BRASIL S.A.
CNPJ 10.489.658/0001-62
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO LEVANTADO EM 31/12/2024 E 31/12/2023
(Valores expressos em Reais)

	2024	2023
	R\$	R\$
RECEITA BRUTA		
Receita de Vendas no Mercado Interno	56.739.307,39	41.560.740,92
** Total da RECEITA BRUTA	56.739.307,39	41.560.740,92
DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA		
Devoluções e Vendas Canceladas	(958.118,67)	(831.710,05)
Tributos e Contribuições sobre Vendas	(7.657.634,86)	(6.090.421,70)
** Total das DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(8.615.753,53)	(6.922.131,75)
RECEITA LÍQUIDA	48.123.553,86	34.638.609,17
CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS		
Custo dos Produtos Vendidos	(16.338.808,74)	(11.915.581,39)
**Total dos CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS	(16.338.808,74)	(11.915.581,39)
LUCRO BRUTO	31.784.745,12	22.723.027,78
DESPESAS		
Despesas Gerais e Administrativas		
Gastos com pessoal	(4.201.345,72)	(3.045.888,47)
Demais Gastos com pessoal (Plano saúde, Uniformes/Epi, Seguro vida e Almoço)	(415.904,08)	(354.109,95)
Gastos comerciais e vendas (Feiras, Publicidade, Viagens e Estádias, Comissões)	(4.274.478,84)	(2.928.649,94)
Gastos com Utilidade Publica (Aluguel, Correios, Cartorio, Agua e Telefone)	(402.728,27)	(328.480,19)
Gastos com transporte mercadorias (Fretes)	(1.713.074,48)	(1.214.244,18)
Gastos com materiais (copa/cozinha, expediente, material limpeza, material	(120.795,89)	(107.454,62)
Depreciação	(464.905,89)	(333.511,11)
Manutenções e reparos (manutenção edificios, equip., lavação container e veiculos)	(928.334,25)	(550.911,96)
Combustíveis e lubrificantes	(456.324,30)	(388.193,40)
Serviços Profissionais (Consultoria, Honorarios Contabeis e Advocaticios)	(3.419.328,66)	(2.049.962,88)
Demais Despesas Administrativas	(711.069,56)	(440.295,70)
Despesas Tributárias (IPTU, impostos e taxas, licenças e alvaras)	(69.786,97)	(56.936,74)
Despesas Indedutíveis (Brindes, Multas de transito, Doações)	(62.607,64)	(89.849,44)
** Total das DESPESAS	(17.240.684,55)	(11.888.488,58)
LUCRO ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO	14.544.060,57	10.834.539,20
RESULTADO FINANCEIRO LÍQUIDO		
Receitas Financeiras	939.675,28	1.083.680,73
Despesas Financeiras	(331.499,98)	(422.115,10)
** Total das DESPESAS (-) RECEITAS FINANCEIRAS	608.175,30	661.565,63
LUCRO/PREJUÍZO APÓS O RESULTADO FINANCEIRO	15.152.235,87	11.496.104,83
OUTRAS RECEITAS E DESPESAS		
Resultado na Venda de Ativo Imobilizado	5.790,00	0,00
Custo na Venda de Ativo Imobilizado	(5.034,52)	(262.936,27)
Outras Receitas	293.821,82	376.065,48
** Total de OUTRAS RECEITAS E DESPESAS	294.577,30	113.129,21
LUCRO/PREJUÍZO ANTES DOS IMPOSTOS SOBRE O LUCRO	15.446.813,17	11.609.234,04
IRPJ - Imp. de Renda Pessoa Juridica	(1.376.062,15)	(927.619,39)
CSLL - Contribuição Social s/ Lucro Líquido	(703.540,45)	(488.155,01)
** Total de IMPOSTOS SOBRE O LUCRO LÍQUIDO	(2.079.602,60)	(1.415.774,40)
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	13.367.210,57	10.193.459,64

Indaial/SC., 31 de Dezembro de 2024

Jefferson Zomignan
Sócio Administrador
CPF: 060.009.528-21

Edenilson Tambosi
CRC: 1-SC-020130/O-0
CPF: 018.383.769-09

WERKEN QUÍMICA BRASIL S.A. CNPJ: 10.489.658/0001-62 DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO FIMDO EM 31/12/2024 (Valores expressos em Reais)							
Histórico	Capital Social	RESERVAS				Lucros ou Prejuízos Acumulados	Total
		Reserva de Lucros a Realizar	Reserva Legal	Reservas de Capital	Reserva Para Investimentos		
Saldo em 31.12.2023	5.200.000,00	3.935.133,27	950.352,11	407.334,53		6.420.484,68	16.913.304,59
Ajustes de Exercícios Anteriores:		(800,00)				1.083,50	283,50
Lucro Líquido do Exercício:		13.367.210,57					13.367.210,57
Reserva legal:		(89.647,89)	89.647,89				-
Reserva estatutária:					3.956.833,33	(3.956.833,33)	-
Reserva de Capital:		(712.230,00)		1.187.050,00			474.820,00
Reserva de lucros a realizar:		2.374.100,00				(2.374.100,00)	-
Dividendos Distribuídos		(1.727.411,76)				(89.551,35)	(1.816.963,11)
Dividendos à Distribuir		(4.259.241,26)					(4.259.241,26)
Saldo em 31.12.2024	5.200.000,00	12.887.112,93	1.040.000,00	1.594.384,53	3.956.833,33	1.083,50	24.679.414,29

Indaial (SC), 31 de dezembro de 2024

Jefferson Zomignan
Sócio Administrador
CPF.: 060.009.528-21

Edenilson Tambosi
CRC SC-020130/O-0
CPF: 018.383.769-09

WERKEN QUIMICA BRASIL S.A.
CNPJ: 10.489.658/0001-62
DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO DOS
EXERCÍCIOS DE 31/12/2024 E 31/12/2023
(Valores expressos em Reais)

1. ATIVIDADES OPERACIONAIS	2024	2023
Lucro (Prejuízo) do exercício	13.367.210,57	10.193.459,64
Ajuste de Exercícios Anteriores	1.083,50	(800,00)
Depreciação/Amortização	455.954,10	332.786,51
Lucro (Prejuízo) Ajustado	13.824.248,17	10.525.446,15
Redução (aumento) nas Contas do Ativo Circulante e Não Circulante	(7.089.771,03)	(4.106.924,32)
Duplicatas a Receber	(2.627.261,88)	(1.732.808,46)
Adiantamento a Terceiros e Funcionários	359.910,16	(516.508,03)
Tributos a Recuperar	(320.176,15)	(35.267,15)
Despesas Antecipadas	(77.462,26)	(128.458,87)
Estoques Diversos	(4.424.780,90)	(1.693.881,81)
Aumento (Redução) nas Contas do Passivo Circulante e Não Circulantes	1.106.604,37	1.086.608,16
Fornecedores	796.506,94	999.158,28
Impostos e Contribuições a Recolher	(165.007,14)	(28.993,17)
Obrigações Trabalhistas	125.610,41	(43.945,01)
Férias	49.624,25	(9.328,08)
Adiantamento de Clientes	(66.071,36)	24.478,19
Outras Obrigações	365.941,27	145.237,95
Caixa Líquido Proveniente das Atividades Operacionais	7.841.081,51	7.505.129,99
2. ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Investimentos Financeiros	(4.412,62)	(5.873,15)
Aquisição de Bens	(1.512.557,10)	(1.471.704,37)
Baixa de Imobilizado	-	243.026,78
Imobilizado em Andamento	(2.242.148,01)	(209.783,51)
Projetos	12.840,20	(11.362,80)
Caixa Proveniente das Atividades de Investimento	(3.746.277,53)	(1.455.697,05)
3. ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Dividendos	(4.605.445,09)	(2.611.045,58)
Empréstimos Bancários Curto Prazo	(200.402,11)	(107.798,16)
Empréstimos Bancários Longo Prazo	(552.325,18)	(711.741,08)
Caixa Proveniente das Atividades de Financiamento	(5.358.172,38)	(3.430.584,82)
Caixa Líquido Gerado (1+2+3)	- 1.263.368,40	2.618.848,12
Demonstrativo de Redução Líquido de Caixa e Equivalentes de Caixa	- 1.263.368,40	2.618.848,12
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	8.935.294,99	6.316.446,87
Caixa e equivalentes de caixa no final do período	7.671.926,59	8.935.294,99

Indaial, 31 de dezembro de 2024.

Jefferson Zomignan
Sócio Administrador
CPF: 060.009.528-21

Edenilson Tambosi
CRC: 1-SC-020130/O-0
CPF: 018.383.769-09

WERKEN QUÍMICA BRASIL S.A.
CNPJ: 10.489.658/0001-62
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ENCERRADAS
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024.

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A WERKEN QUIMICA BRASIL LTDA é uma Sociedade Anônima de Capital Fechado e o regime de tributação é o Lucro Presumido. A empresa situa-se na Rodovia BR-470, do km 75,000 ao km 75,998, lado par, nº 7.060 – Galpões G1, G2, G3 e G4 – Bairro Rio Morto, na Cidade de Indaial (SC), CEP 89.082-755. Sua data de abertura ocorreu dia 21/10/2008, tem como objetivo social a exploração do ramo de atividade de fabricação, comercialização atacadista, importação e exportação de aditivos, compostos e produtos químicos em geral; Representação comercial; Fabricação de desinfetantes domissanitários; Fabricação de sabões e detergentes sintéticos; Fabricação de produtos de limpeza e polimento; Depósito, armazém e distribuição de mercadorias para terceiros; Prestação de serviços de importação por conta e ordem de terceiros; Prestação de assessoria e consultoria em exportação; E participação no capital social de outras sociedades.

2. ELABORAÇÃO E APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis inerentes aos exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 31 de dezembro de 2023 (comparativas) estão apresentadas em Reais (R\$). A elaboração e apresentação das demonstrações contábeis estão de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, tomando-se como base os termos da *NBC TG 1000* aprovada pela Resolução do *CFC nº 1255/2009*. Portanto, a entidade está apresentando: Balanço Patrimonial, Demonstração do Resultado, Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido, Demonstrações de Fluxo de Caixa e as Notas Explicativas.

Ao elaborar as demonstrações contábeis, a administração avaliou a capacidade da sociedade, continuar em operação em futuro previsível e declara que não tem a intenção de liquidá-la ou cessar seus negócios.

3. RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS ADOTADAS

a) Apuração do Resultado

O resultado das operações é apurado em conformidade com o regime contábil de competência dos exercícios.

As receitas são reconhecidas no resultado no momento de sua ocorrência, ou seja, quando todos os riscos e benefícios próprios dos seus serviços são transferidos aos usuários ou consumidores.

Os custos e as despesas são reconhecidos no resultado no momento da utilização dos recursos ou serviços adquiridos.

b) Caixa e equivalentes de caixa (Disponível) – Ativo Circulante

São registradas neste grupo de contas todas as movimentações com numerários, sendo em espécie (Caixa) e de ordem bancária (Bancos). Como tal, os saldos apresentados constituem os saldos de Caixa, Bancos e Aplicações Financeiras existentes na data do encerramento do exercício. O saldo de disponibilidades ao final de 2024 foi de R\$ 7.671.926,59 e estão demonstrados conforme abaixo:

CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	2024	2023
CAIXA	8.246,63	8.282,17
BANCOS	1.143.586,65	1.516.080,32
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	6.520.093,31	7.410.932,50
TOTAL	7.671.926,59	8.935.294,99

c) Títulos a Receber – Ativo Circulante

Os valores a receber estão registrados na conta de clientes e seu saldo é referente às vendas de mercadorias a prazo. Ficando com saldo a receber no final do período de 2024 em R\$ 8.800.974,74.

d) Estoques – Ativo Circulante

A entidade avalia seus estoques pelo custo médio ponderado incluindo no seu custo de estoque todos os custos de compras, custos de transformação e outros custos incorridos para trazer os estoques para sua localização e condições atuais. Os custos de aquisição abrangem o preço de compra, transporte, manuseio e outros custos diretamente atribuíveis à aquisição de bens acabados, materiais e serviços. Descontos comerciais, abatimentos e outros itens similares são deduzidos na determinação dos custos e compra. Os estoques registrados em conta própria foram avaliados, contados e levantados fisicamente, e perfazem a realidade do exercício encerrado.

ESTOQUES	2024	2023
Matéria-Prima	6.783.809,21	3.727.077,19
Revenda de Mercadorias	503.127,46	592.568,97
Mercadorias de Embalagem	199.750,16	239.754,82
Produtos Acabados	2.646.405,92	1.796.580,55
Estoque em Consignação – Merc. Interno	586.447,00	87.521,55
Estoque em Consignação – Merc. Externo	140.402,16	140.402,16
Estoque de Embalagem em Terceiros	415.888,17	262.427,94
Estoque de Compra para Entrega Futura	20.084,00	24.800,00
TOTAL	11.295.914,08	6.871.133,18

e) Adiantamentos Funcionários e Terceiros – Ativo Circulante

Neste grupo estão registrados os créditos com terceiros, separados em: Adiantamento a Terceiros e Adiantamento de Importação, constituídos por antecipações feitas a fornecedores interno e externo para garantir a entrega do produto, pagos antecipadamente; e Adiantamento a Funcionários, referente a obrigações trabalhistas pagas antecipadamente, como férias e 13º salário. Os respectivos saldos são representados abaixo.

ADIANTAMENTOS	2024	2023
ADIANTAMENTO A FUNCIONÁRIOS	34.367,38	55.884,98
ADIANTAMENTO PARA FORNECEDORES	285.819,52	493.033,73
ADIANTAMENTO DE IMPORTAÇÃO	0,00	131.178,35
TOTAL	320.186,90	680.097,06

f) Tributos e Contribuições a Recuperar – Ativo Circulante e Não Circulante

Neste grupo de contas são classificados os tributos a compensar, referente a créditos existentes na empresa que podem ser compensados e recuperados pela empresa em exercícios decorrentes.

TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECUPERAR - CIRCULANTE	2024	2023
ICMS a Recuperar s/ Imobilizado	94.840,09	19.932,14
ICMS a Recuperar	285,78	1.373,30
IPI a Recuperar	63.425,32	2.319,82
INSS a Compensar	12.143,45	0,00
TOTAL	170.694,64	23.625,26
TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECUPERAR - NÃO CIRCULANTE	2024	2023
ICMS a Recuperar s/ Imobilizado	225.646,58	52.221,98
TOTAL	225.646,58	52.221,98

g) Despesas Pagas Antecipadamente – Ativo Circulante

Constitui este grupo de contas os valores dos seguros pagos antecipadamente, da qual serão apropriados mensalmente até o exercício seguinte.

DESPESAS DO EXERCÍCIO SEGUINTE A APROPRIAR	2024	2023
FCEM FEIRAS E EVENTOS/FEBRATEX	29.490,04	134.342,70
SEGUROS A APROPRIAR	14.296,43	16.862,25
IPTU A APROPRIAR	3.938,04	2.427,18
ASSINATURAS/SOFTWARE A APROPRIAR	2.729,86	2.120,76
TOTAL	233.215,15	155.752,89

h) Investimentos bancários - Ativo Não Circulante

Constituem esse grupo de contas investimentos realizados, a longo prazo, no mercado financeiro pela empresa. Constituem esse grupo as cotas dos Bancos Unicred, Viacredi e Sicoob.

INVESTIMENTOS	2024	2023
Cotas Unicred	25.042,15	21.993,82
Cotas Viacredi	2.477,20	1.785,83
Cotas Sicoob	1.951,84	1.278,92
TOTAL	29.471,19	25.058,57

i) Imobilizado – Ativo Não Circulante

Estão demonstrados pelo custo de aquisição, formação ou construção, deduzidos da depreciação acumulada e de perdas por desvalorizações acumuladas, se aplicáveis. Os registros neste grupo são avaliados individualmente e realizados em conformidade com a NBC TG 27, que dispõe sobre o grupo Imobilizado. Os bens são depreciados pelo método linear, com base vida útil de cada bem conforme normativa da Receita Federal do Brasil instituído pela IN nº 1700 04/2017.

As vidas úteis estimadas do ativo imobilizado são as seguintes:

- Equipamentos Informática – 5 anos.
- Maquinas, Aparelhos e Equipamentos – 10 anos.
- Móveis e Utensílios – 10 anos.
- Veículos – 5 anos.
- Aparelhos Telefônicos – 5 anos.
- Instalações – 10 anos.
- Edificações – 25 anos.

IMOBILIZADOS	2024	2023
Consórcio	311.130,34	0,00
Equipamentos Informática	361.004,80	250.364,56
Maquinas e Equipamentos	1.588.936,07	1.396.750,57
Moveis e Utensílios	478.620,14	358.228,27
Veículos	692.500,00	692.500,00
Equipamentos de Comunicação	36.470,86	36.470,86
Instalações	119.812,55	100.411,51
Edificações	26.978,56	11.178,56
Benfeitorias em Imóveis de Terceiros	699.890,78	0,00
(-) DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO		
(-) Depreciação de Equip. Informática	(185.930,49)	(144.375,20)
(-) Depreciação de Maquinas e Equipamentos	(678.827,54)	(554.210,72)
(-) Depreciação de Móveis e Utensílios	(115.382,83)	(81.549,05)
(-) Depreciação de Veículos	(185.039,18)	(46.539,02)
(-) Depreciação de Equip. de Comunicação	(20.068,27)	(14.583,55)
(-) Depreciação de Instalações	(22.910,69)	(11780,87)
(-) Depreciação de Edificações	(719,04)	(24,94)
(-) Depreciação de Benfeitorias em Imóvel de Terceiros	(20.263,86)	0,00
TOTAL	3.086.202,20	1.992.840,98

j) Fornecedores – Passivo Circulante

Os registros efetuados neste grupo de contas evidenciam os saldos relativos às compras de produtos e despesas a pagar incorridas pela empresa e que dizem respeito diretamente às suas operações, da qual serão pagas a terceiros. O saldo final de fornecedores a pagar em 2024 foi de R\$ 2.558.168,93.

k) Empréstimos e Financiamentos- Passivo Circulante e Não Circulante

Os empréstimos são reconhecidos, inicialmente, pelos custos históricos incorridos na transação e são, subsequentemente, demonstrados pelo custo amortizado. Qualquer diferença entre os valores captados (líquidos dos custos da transação) e o valor de liquidação é reconhecida na demonstração de resultado durante o período em que os empréstimos estejam em aberto, utilizando o método da taxa efetiva de juros. Os empréstimos são classificados como passivo circulante, a menos que, a empresa tenha um direito incondicional de diferir a liquidação do passivo por pelo menos 12 meses, após a data do balanço. Os empréstimos classificados como passivo não circulante, possuem pagamento devido após o término do período de 12 meses.

EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS - CIRCULANTE	2024	2023
FINIMP Banco do Brasil	440.955,36	0,00
CARTÃO BNDES - Operacional Textil 7693	0,00	17.065,66
CAPITAL GIRO ITAÚ	669.631,61	1.285.444,27
CAPITAL GIRO SICOOB	0,00	8.479,15
TOTAL	1.110.586,97	1.310.989,08
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS - NÃO CIRCULANTE	2024	2023
CAPITAL GIRO ITAÚ	0,00	552.325,18
TOTAL	0,00	552.325,18

l) Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias – Passivo Circulante

Neste grupo estão registradas as obrigações com o profissional trabalhador, além dos impostos, contribuições trabalhistas e provisões. Os salários e impostos são registrados pelo mês de competência, com o pagamento no mês posterior. Em Provisões são registradas as provisões trabalhistas de 13º Salário e Férias, que tem o seu saldo atualizado mensalmente. A provisão de 13º salário zera anualmente devido ao pagamento obrigatório a todos os empregados em Dezembro, e a provisão de férias é movimentada de acordo com a situação de direito de cada empregado.

OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	2024	2023
FGTS	23.783,12	18.664,84
INSS	75.133,55	64.957,55
IRRF S/ FOLHA DE PAGAMENTO	51.332,91	27.493,78
SALÁRIOS	91.817,00	5.340,00
FÉRIAS	201.548,79	151.924,54
TOTAL	443.615,37	268.380,71

m) Obrigações Tributárias – Passivo Circulante

Encontram-se registradas todas as obrigações com impostos correntes, incidentes sob as operações próprias, retidos sobre pagamentos a terceiros e impostos parcelados. Tais obrigações estão registradas pelo seu valor líquido de operação. Encontra-se no passivo circulante e não circulante devido a algumas operações serem superiores a 12 meses.

TRIBUTOS A RECOLHER - CIRCULANTE	2024	2023
COFINS	67.032,52	59.478,10
CSLL	185.290,16	137.321,89
ICMS	10.802,30	136.350,29
IRPJ	315.209,78	219.638,03
IRRF RETIDO	6.568,99	4.805,88
PIS	14.523,71	12.886,92
CSRF RETIDO	1.544,91	833,65
INSS RETIDO	14,85	6,21
ISS RETIDO	700,37	28,68
TOTAL	601.687,59	571.349,65

IMPOSTOS PARCELADOS - CIRCULANTE	2024	2023
ICMS	0,00	62.924,70
COFINS PROC.Nº13971-400974/2020-14	12.042,80	19.291,32
IRPJ PROC.Nº13971-400974/2020-14	22.469,52	35.993,96
CSLL PROC.Nº13971-400974/2020-14	12.811,28	20.522,32
COFINS PROC.Nº13971-402977/2021-65	28.364,68	29.520,56
PIS PROC.Nº13971-402977/2021-65	0,00	6.455,50
IRPJ PROC.Nº13971-402977/2021-65	18.909,52	19.680,14
CSLL PROC.Nº13971-402977/2021-65	10.211,12	10.627,16
TOTAL	104.808,92	205.015,66

IMPOSTOS PARCELADOS – NÃO CIRCULANTE	2024	2023
ICMS	0,00	26.836,18
COFINS PROC.Nº13971-400974/2020-14	0,00	8.587,28
IRPJ PROC.Nº13971-400974/2020-14	0,00	16.022,24
CSLL PROC.Nº13971-400974/2020-14	0,00	9.135,28
COFINS PROC.Nº13971-402977/2021-65	14.209,50	31.260,90
IRPJ PROC.Nº13971-402977/2021-65	9.472,90	20.840,38
CSLL PROC.Nº13971-402977/2021-65	5.115,40	11.253,88
TOTAL	28.797,80	123.936,14

n) Outras Obrigações – Passivo Circulante

Neste grupo são contabilizadas as comissões a pagar, seguros a pagar, outras contas a pagar, fretes a pagar e dividendos a pagar. Além destas contas, controla-se nesse grupo também o Adiantamento de Clientes.

o) Capital Social – Patrimônio

Neste grupo estão informados os valores correspondentes ao Capital Subscrito da empresa. O capital social é de R\$ 5.200.000,00 (cinco milhões e duzentos mil reais), dividido em 5.200.000 (cinco milhões e duzentos mil) de ações, sendo 5.199.996 (cinco milhões, cento e noventa e nove mil, novecentas e noventa e seis) ações ordinárias e 4 (quatro) ações preferenciais.

p) Reserva de Lucros Acumulados – Patrimônio

Este grupo registra o Resultado do Exercício atual, a Reserva Legal, Reserva de Capital e os Lucros acumulados. Em 2024 a conta de Lucro/Prejuízos do Exercício apresentou um lucro R\$ 13.367.210,57 e abaixo consta a sua destinação:

DESTINAÇÃO DO LUCRO	2024
Reserva Legal	89.647,89
Dividendos a Distribuir	4.259.241,26
Reserva de Lucros a realizar	9.018.321,42
TOTAL	13.367.210,57

Indaial, 31 de dezembro de 2024.

Jefferson Zomignan
Sócio Administrador
CPF: 060.009.528-21

Edenilson Tambosi
CRC: 1-SC-020130/O-0
CPF: 018.383.769-09