

**APUCARANA COMÉRCIO DE COUROS S/A**

CNPJ/ MF nº 23.878.876/0001-30  
Apucarana - Paraná

**RELATÓRIO DA DIRETORIA**

**PREZADOS SENHORES:**

Em cumprimento às normas legais e estatutárias, submetemos para apreciação de V.S<sup>as</sup> o Balanço Patrimonial, a Demonstração de Resultado, as demais Demonstrações Financeiras e as Notas Explicativas do exercício encerrado em 31 de dezembro de 2023. Permanecemos ao inteiro dispor de V.S<sup>as</sup> para quaisquer esclarecimentos necessários.

Apucarana-PR, 08 de março de 2024.

| Balanço Patrimonial           |                     |                     | Demonstração do Fluxo de Caixa - Método Indireto   |                     |                       |
|-------------------------------|---------------------|---------------------|--|---------------------|-----------------------|
|                               | 2023                | 2022                |  | 2023                | 2022                  |
| <b>Ativo</b>                  | <b>9.238.491,46</b> | <b>4.879.395,41</b> | <b>Das Atividades Operacionais</b>                 |                     |                       |
| <b>Circulante</b>             | <b>9.238.491,46</b> | <b>4.849.483,16</b> | Resultado Líquido do Exercício                     | 108.889,51          | (17.911,92)           |
| Caixa e Equivalentes de Caixa | 1.057.797,55        | 481.601,53          | Ajuste por:  |                     |                       |
| Créditos Tributários          | 6.793,91            | 381,63              | Resultado na Alienação do Imobilizado              | 0,00                | 0,00                  |
| Outros Créditos               | 8.173.900,00        | 4.367.500,00        | Varição de Ativos (Aumento) Diminuição             |                     |                       |
| <b>Não Circulante</b>         | <b>0,00</b>         | <b>29.912,25</b>    | Créditos Tributários                               | (6.412,28)          | (381,63)              |
| Investimentos                 | 0,00                | 29.912,25           | Outros Créditos                                    | (3.806.400,00)      | (4.358.687,48)        |
| Imobilizado                   | 0,00                | 0,00                | Estoques   | 0,00                | 0,00                  |
| <b>Passivo</b>                | <b>9.238.491,46</b> | <b>4.879.395,41</b> | Varição de Passivos Aumento (Diminuição)           |                     |                       |
| <b>Circulante</b>             | <b>9.041.541,35</b> | <b>4.765.473,55</b> | Fornecedores                                       | (124,65)            | (8.353,70)            |
| Fornecedores                  | 58,80               | 183,45              | Obrigações Tributárias                             | 6.482,19            | (5.972,80)            |
| Obrigações Tributárias        | 7.355,08            | 872,89              | Contas a Pagar                                     | 4.269.710,26        | 1.438.342,73          |
| Outras Obrigações             | 9.034.127,47        | 4.764.417,21        | Receitas Diferidas                                 | 0,00                | 0,00                  |
| <b>Não Circulante</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>Caixa Líquido Operacional</b>                   | <b>572.145,03</b>   | <b>(2.949.964,80)</b> |
| Empréstimos e Financiamentos  | 0,00                | 0,00                | <b>Das Atividades de Investimentos</b>             |                     |                       |
| <b>Patrimônio Líquido</b>     | <b>196.950,11</b>   | <b>113.921,86</b>   | Aquisição de Investimentos                         | 0,00                | (19.912,25)           |
| Capital Social                | 100.000,00          | 100.000,00          | Resgate Investimentos                              | 29.912,25           | 0,00                  |
| Reserva Legal                 | 7.531,94            | 2.087,46            | <b>Caixa Líquido de Investimento</b>               | <b>29.912,25</b>    | <b>(19.912,25)</b>    |
| Lucros Acumulados             | 89.418,17           | 11.834,40           | <b>Das Atividades de Financiamento</b>             |                     |                       |
|                               |                     |                     | Integralização de Capital                          | 0,00                | 0,00                  |
|                               |                     |                     | Dividendos Pagos ou Creditados                     | (25.861,26)         | 0,00                  |
|                               |                     |                     | <b>Caixa Líquido de Financiamento</b>              | <b>(25.861,26)</b>  | <b>0,00</b>           |
|                               |                     |                     | <b>Aumento (Diminuição) Caixa e Equivalentes</b>   | <b>576.196,02</b>   | <b>(2.969.877,05)</b> |
|                               |                     |                     | <b>Caixa e Equivalentes no Início do Exercício</b> | <b>481.601,53</b>   | <b>3.451.478,58</b>   |
|                               |                     |                     | <b>Caixa e Equivalentes no Final do Exercício</b>  | <b>1.057.797,55</b> | <b>481.601,53</b>     |

| Demonstração do Resultado do Exercício |                   |                    |
|--|-------------------|--------------------|
|  | 2023              | 2022               |
| Receitas Operacionais                  | 49.377,20         | 0,00               |
| (-) Deduções da Receita                | 0,00              | 0,00               |
| <b>Receita Operacional Líquida</b>     | <b>49.377,20</b>  | <b>0,00</b>        |
| (-) Custos das Vendas e Serviços       | 49.553,13         | 0,00               |
| <b>Lucro Bruto</b>                     | <b>(175,93)</b>   | <b>0,00</b>        |
| <b>Despesas Operacionais</b>           |                   |                    |
| (-) Despesas Administrativas           | 1.147,17          | 67.766,25          |
| (-) Despesas Tributárias               | 94,80             | 0,00               |
| (-) Despesas Financeiras               | 10.913,90         | 32.409,23          |
| (+) Receitas Financeiras               | 151.381,10        | 83.823,43          |
| (-) Outras Despesas                    | 100,00            | 0,00               |
| (+) Outras Receitas                    | 0,00              | 0,00               |
| <b>Resultado Operacional</b>           | <b>138.949,30</b> | <b>(16.352,05)</b> |
| (-) Imposto de Renda                   | 19.601,98         | 974,92             |
| (-) Contribuição Social sobre o Lucro  | 10.457,81         | 584,95             |
| <b>Lucro Líquido do Exercício</b>      | <b>108.889,51</b> | <b>(17.911,92)</b> |

| Demonstração dos Lucros ou Prejuízos Acumulados |                   |                  |
|---|-------------------|------------------|
|   | 2023              | 2022             |
| <b>Recursos</b>                                 |                   |                  |
| Saldo anterior Lucros Acumulados                | 11.834,40         | 29.746,32        |
| Lucro do Exercício                              | 108.889,51        | (17.911,92)      |
| <b>Total dos Recursos</b>                       | <b>120.723,91</b> | <b>11.834,40</b> |
| <b>Aplicações</b>                               |                   |                  |
| (-) Transferência para Reserva Legal            | 5.444,48          | 0,00             |
| (-) Dividendos ou Lucros, Pagos ou Creditados   | 25.861,26         | 0,00             |
| (-) Amortização de Prejuízos c/ Reserva Legal   | 0,00              | 0,00             |
| <b>Total das Aplicações</b>                     | <b>31.305,74</b>  | <b>0,00</b>      |
| <b>Lucros Acumulados</b>                        | <b>89.418,17</b>  | <b>11.834,40</b> |

| Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido |                   |               |                 |                 |                  |                   |
|---|-------------------|---------------|-----------------|-----------------|------------------|-------------------|
| Itens   | Capital Social    | (-) Capital a | Reserva Legal   | Reserva Aumento | Resultado        | Total             |
| <b>Saldo Balanço em 31/12/2021</b>              | <b>100.000,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>2.087,46</b> | <b>0,00</b>     | <b>29.746,32</b> | <b>131.833,78</b> |
| Resultado do Exercício                          | 0,00              | 0,00          | 0,00            | 0,00            | (17.911,92)      | (17.911,92)       |
| Reserva Legal                                   | 0,00              | 0,00          | 0,00            | 0,00            | 0,00             | 0,00              |
| Dividendos Pagos ou Creditados                  | 0,00              | 0,00          | 0,00            | 0,00            | 0,00             | 0,00              |
| <b>Saldo Balanço em 31/12/2022</b>              | <b>100.000,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>2.087,46</b> | <b>0,00</b>     | <b>11.834,40</b> | <b>113.921,86</b> |
| Resultado do Exercício                          | 0,00              | 0,00          | 0,00            | 0,00            | 108.889,51       | 108.889,51        |
| Reserva Legal                                   | 0,00              | 0,00          | 5.444,48        | 0,00            | (5.444,48)       | 0,00              |
| Dividendos Pagos ou Creditados                  | 0,00              | 0,00          | 0,00            | 0,00            | (25.861,26)      | (25.861,26)       |
| <b>Saldo Balanço em 31/12/2023</b>              | <b>100.000,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>7.531,94</b> | <b>0,00</b>     | <b>89.418,17</b> | <b>196.950,11</b> |

**NOTAS EXPLICATIVAS DA DIRETORIA**

- A Companhia Apucarana Comércio de Couros Sociais S.A., inscrita no CNPJ sob o nº 23.878.876/0001-30, Sociedade Anônima de Capital Fechado, com o ramo de "Indústria e Comércio de Couros" com sede na cidade de Apucarana, Estado do Paraná.
- As Demonstrações Financeiras foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis e disposições da Lei das Sociedades Anônimas Lei nº 6.404/76 e Legislação pertinente posterior, observados as Normas Contábeis Brasileiras NBC TG 1000 R1.
- O Capital Social subscrito é de R\$ 100.000,00 (Cem mil reais) compostos por 100.000 ações ordinárias nominativas e o Capital Social Integralizado é de R\$100.000,00 (cem mil reais).

Umberto Cilião Sacchelli  
Diretor Presidente

Valter Antonio Mantovaneli  
Contador CRC-PR 34376/O-0