

CAETE S/A

Demonstrações Contábeis de 31 de dezembro de 2024 e 2023

CAETÉ S/A

BALANÇOS PATRIMONIAIS EM 31 DE DEZEMBRO

ATIVO

(Em Reais)

	2024	2023
CIRCULANTE		
Caixa e Bancos	468.970,63	232.195,01
Aplicações Financeiras	32.023.230,58	29.797.351,51
Clientes (Nota 5)	3.730.579,13	3.875.058,15
Estoques (Nota 6)	10.535.167,20	10.324.993,39
Impostos a Recuperar	435.847,15	252.939,67
Importações em Andamento	4.716.239,55	679.856,88
Outros Créditos	1.299.830,56	1.995.901,17
TOTAL DO CIRCULANTE	53.209.864,80	47.158.295,78
ATIVO NÃO CIRCULANTE		
Realizável a Longo Prazo		
Depósito Judiciais	181.787,89	121.981,60
Total do Realizável a Longo Prazo	181.787,89	121.981,60
Investimentos	7.821,80	41.414,07
Imobilizado (Nota 7)	10.764.893,45	9.024.364,19
Intangível (Nota 8)	29.224,36	30.977,37
TOTAL DO ATIVO NÃO CIRCULANTE	10.983.727,50	9.218.737,23
TOTAL DO ATIVO	64.193.592,30	56.377.033,01

As notas explicativas são parte integrantes deste balanço

CAETÉ S/A

BALANÇOS PATRIMONIAIS EM 31 DE DEZEMBRO

PASSIVO

(Em Reais)

	2024	2023
CIRCULANTE		
Fornecedores	2.155.491,96	2.195.071,90
Obrigações Fiscais	284.317,09	496.264,50
Obrigações Trabalhistas	673.323,38	760.242,66
Representantes	110.788,21	125.855,13
Credores Diversos	1.717.845,20	3.212,76
Créditos de Participantes	4.916.844,19	6.677.667,81
TOTAL DO CIRCULANTE	9.858.610,03	10.258.314,76
PATRIMÔNIO LÍQUIDO (Nota 9)		
Capital Social	20.432.716,00	16.200.000,00
Reserva de Lucros	33.782.266,27	29.798.718,25
Reserva P/Subvenção	120.000,00	120.000,00
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	54.334.982,27	46.118.718,25
TOTAL DO PASSIVO	64.193.592,30	56.377.033,01

As notas explicativas são partes integrantes deste balanço

CAETE S/A

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO

PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO
(Em reais)

	2024	2023
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	64.914.509,27	63.572.940,38
(-) Deduções da Receita Operacional Bruta	-14.018.747,31	-13.192.009,82
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	50.895.761,96	50.380.930,56
(-) Custo dos Produtos Vendidos	-36.878.637,25	-39.430.787,77
LUCRO BRUTO	14.017.124,71	10.950.142,79
DESPESAS OPERACIONAIS	-4.349.392,22	-1.542.251,90
Despesas Comerciais	-1.926.979,16	-1.645.101,62
Despesas Administrativas	-2.690.497,17	-2.268.807,63
Despesas Tributárias	-455.836,52	-396.429,98
Resultado Financeiro	1.308.949,35	115.970,97
(+) Receitas Financeiras	5.404.542,31	3.747.627,41
(-) Despesas Financeiras	-4.095.592,96	-3.631.656,44
Outras Despesas	-801.724,81	-951.550,78
Outras Receitas	216.696,09	3.603.667,14
RESULTADO ANTES DA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL E DO IMPOSTO DE RENDA	9.667.732,49	9.407.890,89
(-) Contribuição Social	-887.482,52	-726.180,53
(-) Imposto de Renda	-2.376.437,85	-1.942.168,15
RESULTADO LÍQUIDO ANTES DA REVERSÃO	6.403.812,12	6.739.542,21
REVERSÃO DO JUROS DE CAPITAL PRÓPRIO	3.099.753,22	2.880.617,12
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	9.503.565,34	9.620.159,33
LUCRO LÍQUIDO POR AÇÃO - R\$	0,9497	0,9613

As notas explicativas anexas são partes integrantes deste balanço

CAETE S/A
 DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO
 PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO - Em Reais

	2024	2023
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais		
Lucro Líquido	9.503.565,34	9.620.159,33
Ajustes no Lucro Líquido		
Depreciações	1.102.527,27	986.355,05
Amortizações	1.753,01	2.090,51
Total Ajustes no Lucro Líquido	1.104.280,28	988.445,56
Variação nos Ativos e Passivos		
(Aumento)/ Redução nas contas a Receber de Clientes	144.479,02	-829.976,97
(Aumento)/ Redução nos Estoques	-210.173,81	-4.035.296,17
(Aumento)/ Redução Outras Contas do Ativo Circulante	-3.523.219,54	-587.788,18
(Aumento)/ Redução do Realizável a Longo Prazo	-59.806,29	-47.975,24
Aumento/ (Redução) de Fornecedores a Pagar	-39.579,94	300.877,28
Aumento/ (Redução) de Obrigações Fiscais	-211.947,41	249.995,59
Aumento/ (Redução) Outras Contas Passivo Circulante	-61.258,10	1.914.523,45
Aumento/ (Redução) de Obrigações Trabalhistas	-86.919,28	249.684,91
Total Variação nos Ativos e Passivos	-4.048.425,35	-2.785.955,33
Caixa Líquido das Atividades Operacionais	6.559.420,27	7.822.649,56
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento		
Aquisições de Ativo Imobilizado	-2.979.674,28	-584.678,77
Investimentos	33.592,27	5.177,73
Custo dos Bens Baixados	136.617,75	883.062,76
Caixa Líquido das Atividades de Investimentos	-2.809.464,26	303.561,72
Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento		
Aumento Capital Social	4.232.716,00	0,00
Dividendos	-2.420.264,10	-1.600.641,28
Juros de Capital Próprio	-3.099.753,22	-2.880.617,12
Caixa Líquido das Atividades de Financiamento	-1.287.301,32	-4.481.258,40
Variação de Caixa e Equivalentes de Caixa	2.462.654,69	3.644.952,88
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	30.029.546,52	26.384.593,64
Caixa e Equivalentes de Caixa no Final do Período	32.492.201,21	30.029.546,52

CAETE S/A

DEMONSTRATIVO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
PARA OS EXERCÍCIOS FIMDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024 E 2023.
(REAIS)

	Capital Social	Reserva p/ Subvenção	Reserva de Lucros	Lucros (Prejuízos) Acumulados	Total
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO 2022	16.200.000,00	120.000,00	24.659.817,32	0,00	40.979.817,32
Resultado Líquido do Período				6.739.542,21	6.739.542,21
Destinações Propostas à Assembléia					
Reserva Legal			336.977,11	-336.977,11	0,00
Dividendos Propostos				-1.600.641,28	-1.600.641,28
Transferência para Reservas			4.801.923,82	-4.801.923,82	0,00
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO 2023	16.200.000,00	120.000,00	29.798.718,25	0,00	46.118.718,25
Aumento do Capital Social	4.232.716,00				4.232.716,00
Dividendos Aprovados pelos Acionistas			-899.358,72		-899.358,72
Resultado Líquido do Período				6.403.812,12	6.403.812,12
Destinações Propostas à Assembléia					
Reserva Legal			320.190,61	-320.190,61	0,00
Dividendos Propostos				-1.520.905,38	-1.520.905,38
Transferência para Reservas			4.562.716,13	-4.562.716,13	0,00
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO 2024	20.432.716,00	120.000,00	33.782.266,27	0,00	54.334.982,27

As notas explicativas anexas são partes integrantes deste balanço

CAETÉ S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024 E 2023

(Valores expressos em Reais)

01. CONTEXTO OPERACIONAL

A Sociedade tem por objeto social editar, industrializar e comercializar artes gráficas e também a comercialização de papel, papelão, artigos de livraria e papelaria.

02. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

As demonstrações financeiras foram elaboradas e estão apresentadas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, as quais estão embasadas nas disposições contidas na Lei das Sociedades por Ações – Lei nº 6.404/76, alterada pelas Leis nº 11.638/2007 e nº 11.941/2009, pelas normas contábeis emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade – CFC, bem como os pronunciamentos, orientações e interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis – CPC.

03. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

(a) Apuração do resultado - O resultado das operações é apurado em conformidade com o regime contábil de competência.

(b) Clientes - As contas a receber de clientes são registradas pelo valor faturado e os impostos correspondentes. A provisão para devedores duvidosos, quando aplicável, foi constituída em montante considerado suficiente pela administração para fazer face às eventuais perdas na realização dos créditos.

(c) Estoques - Os estoques de matérias-primas, materiais de embalagens e almoxarifado foram avaliados ao custo médio de aquisição, que não excedem ao valor de mercado. Os estoques de produtos acabados e produtos em elaboração foram avaliados ao custo médio de produção, que não supera o valor de mercado.

(d) Imobilizado e Intangível - Estão demonstrados ao custo de aquisição, formação ou construção. As depreciações e amortizações foram calculadas pelo método linear, de acordo com a vida útil estimada dos bens.

(e) Provisão para Imposto de Renda e Contribuição Social - As provisões para o Imposto de Renda e Contribuição Social são calculadas e contabilizadas às alíquotas vigentes sobre o lucro tributável na data do balanço.

(f) Passivo circulante – Estão apresentados pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos, variações monetárias e/ou cambiais incorridas até a data do balanço.

04. DISPONIBILIDADES E APLICAÇÕES FINANCEIRAS

Estão representadas por depósitos bancários e aplicações financeiras de curto prazo, avaliadas ao custo de aquisição acrescido dos rendimentos auferidos até a data do balanço.

05. CLIENTES

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Do país	3.859.438,82	4.005.326,65
Perdas com clientes	-128.859,69	-130.268,50
	-----	-----
Total	3.730.579,13	3.875.058,15

06. ESTOQUES

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Produtos Prontos	2.383.701,06	2.394.003,48
Produtos em Fabricação	1.375.549,34	2.253.211,14
Matérias-Primas e Auxiliares	6.718.627,85	5.549.508,43
Materiais de Embalagem	57.288,95	128.270,34
	-----	-----
Total	10.535.167,20	10.324.993,39

07. IMOBILIZADO

<u>Bens Imobilizados</u>	<u>2024</u>			<u>2023</u>
	<u>Custo</u>	<u>Depreciação</u>	<u>Líquido</u>	<u>Líquido</u>
Terrenos	388.207,92	0,00	388.207,92	388.207,92
Prédios	6.096.890,88	3.844.844,15	2.252.046,73	2.445.071,30
Máquinas e Equipamentos	23.429.109,74	17.840.702,96	5.588.406,78	3.567.898,49
Veículos	2.352.821,21	1.126.779,06	1.226.042,15	1.416.729,71
Móveis e Utensílios	512.312,26	401.915,68	110.396,58	126.186,48
Computadores	426.435,02	301.437,76	124.997,26	165.474,26
Imóveis	1.074.796,03	0,00	1.074.796,03	914.796,03
Total	34.280.573,06	23.515.679,61	10.764.893,45	9.024.364,19

08. INTANGÍVEL

<u>Bens Intangíveis</u>	<u>2024</u>			<u>2023</u>
	<u>Custo</u>	<u>Amortização</u>	<u>Líquido</u>	<u>Líquido</u>
Software	265.785,10	264.063,08	1.722,02	3.475,03
Marcas e Patentes	<u>27.502,34</u>	<u>0,00</u>	<u>27.502,34</u>	<u>27.502,34</u>
Total	293.287,44	264.063,08	29.224,36	30.977,37

09. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

(a) Capital Social- O capital social é de R\$ 20.432.716,00, dividido em 10.007.016 ações ordinárias nominativas, sem valor nominal.

(b) Dividendos - Aos acionistas é assegurada, anualmente, a distribuição de dividendos mínimos obrigatórios, correspondentes a 25% do lucro líquido ajustado, podendo a Assembleia Geral, entretanto, deliberar pela distribuição de dividendo inferior ao obrigatório ou pela retenção de todo o lucro, desde que não haja oposição de qualquer acionista.

10. INSTRUMENTOS FINANCEIROS

Os valores estimados de mercado dos instrumentos financeiros ativos e passivos da Companhia, em 31 de dezembro, não diferem dos reconhecidos nas demonstrações contábeis. A Companhia não atua no mercado de derivativos, bem como não possui instrumentos financeiros que não estejam reconhecidos em 31 de dezembro.

MARIA FERNANDA SAENGER
Diretora
CPF 640.655.960-68

ANA CLÁUDIA SAENGER
Diretora
CPF 745.681.750-20

MARCO AURÉLIO GAZZOLLA
Contador
CPF: 540.676.850-68
CRC: RS 079365/O-7