

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

**GIANNINI S/A - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL
NIRE 35.300.057.465**

EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024 e 2023

Demonstrações Contábeis
GIANNINI S/A - EM RECUPERACAO JUDICIAL
Em 31 de dezembro de 2024 e 2023

Conteúdo

Balancos Patrimoniais

Demonstrações de Resultados

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

Demonstração do Fluxo de Caixa

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis

Salto SP, 23 de Maio de 2025

Senhores acionistas

Submetemos à apreciação de V.S.as. o Relatório Anual da Administração e as Demonstrações Contábeis acompanhadas das Notas Explicativas, relativas ao exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2024.

A Administração



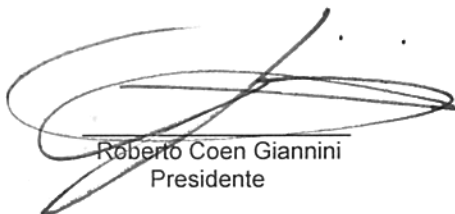
Roberto Coen Giannini
Presidente

GIANNINI S/A - EM RECUPERACAO JUDICIAL

Balanço Patrimonial
31 de Dezembro de 2024 e 2023
(Em reais)

ATIVO

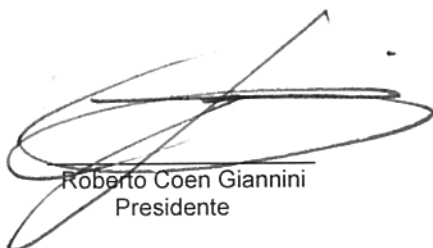
	31/12/2024	31/12/2023
Ativo Circulante	<u>55.518.204</u>	<u>32.078.134</u>
Caixa e Equivalentes de Caixa	481.934	95.619
Contas e Títulos a Receber de Clientes	19.590.800	17.440.813
Impostos a Recuperar	950.078	4.754.387
Estoques	6.517.737	4.773.383
Adiantamentos a Terceiros	27.977.655	5.013.932
Ativo Não-Circulante		
Realizável à Longo Prazo	<u>2.741.114</u>	<u>2.749.320</u>
Partes Relacionadas	2.677.932	2.686.138
Outros Ativos	63.182	63.182
Permanente	<u>2.554.237</u>	<u>2.542.787</u>
Imobilizado (Nota 4)	2.554.237	2.542.787
TOTAL DO ATIVO	<u>60.813.555</u>	<u>37.370.241</u>


Roberto Coen Giannini
Presidente


Pantojo Serviços Contábeis Ltda
Sonia Pantojo Fernandes
CRC 1SP 104745/O-5
CPF 020.831.288-93
RG Nº 10.854.809-0

PASSIVO

	31/12/2024	31/12/2023
Passivo Circulante	<u>41.939.084</u>	<u>132.544.634</u>
Financiamentos	3.452.303	2.047.968
Fornecedores	479.779	6.757.490
Obrigações Sociais e Fiscais	16.031.423	92.553.405
Salários e Encargos Sociais	15.864.368	28.508.617
Outras Contas a Pagar	6.111.211	2.677.154
Passivo não Circulante	<u>320.930.519</u>	<u>144.530.752</u>
Obrigações Sociais e Fiscais	304.930.519	144.530.752
Obrigações com Recuperação Judicial	15.853.342	-
Patrimônio Líquido	<u>(301.909.390)</u>	<u>(239.705.145)</u>
Capital Realizado	13.000.000	13.000.000
Reserva de Capital	4.142	4.142
Prejuízos Acumulados	(314.913.532)	(252.709.287)
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LIQUIDO	<u>60.813.555</u>	<u>37.370.241</u>



Roberto Coen Giannini
Presidente

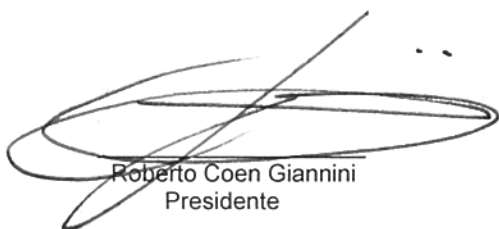


Pantojo Serviços Contábeis Ltda
Sonia Pantojo Fernandes
CRC 1SP 104745/O-5
CPF 020.831.288-93
RG N° 10.854.809-0

GIANNINI S/A - EM RECUPERACAO JUDICIAL

Demonstração de Resultado
31 de Dezembro de 2024 e 2023
(Em reais)

	2024	2023
<u>Receita Operacional Bruta</u>		
Vendas e Serviços	89.863.971	78.805.625
(-) Deduções s/ Receitas	(16.111.139)	(14.895.605)
<u>Receita Operacional Líquida</u>	<u>73.752.832</u>	<u>63.910.020</u>
(-) Custos Operacionais	(48.215.049)	(44.900.112)
<u>Lucro Bruto</u>	<u>25.537.783</u>	<u>19.009.908</u>
Despesas Operacionais		
Despesas Gerais Administrativas	(8.666.059)	(6.570.918)
Despesas Comerciais	(17.780.939)	(13.380.610)
	(26.446.998)	(19.951.528)
<u>Result. Oper. antes Res. Financeiro</u>	<u>(909.215)</u>	<u>(941.620)</u>
Resultado Financeiro		
Receitas Financeiras	834.232	875.835
Despesas Financeiras	(62.129.262)	(9.825.153)
	(61.295.030)	(8.949.318)
<u>Prejuízo do Exercício</u>	<u>(62.204.245)</u>	<u>(9.890.938)</u>
<u>Prejuízo Por Ação</u>	<u>(1,8511)</u>	<u>(0,2943)</u>

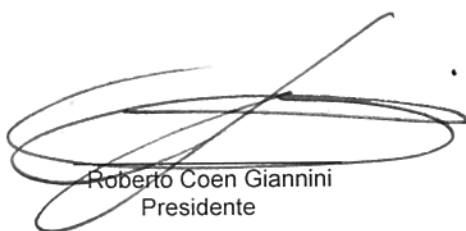

Roberto Coen Giannini
Presidente


Pantojo Serviços Contábeis Ltda
Sonia Pantojo Fernandes
CRC 1SP 104745/O-5
CPF 020.831.288-93
RG Nº 10.854.809-0

GIANNINI S/A - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Demonstração das Mutações do Patrimônio líquido
31 de Dezembro de 2024 e 2023
(Em reais)

	Capital Social	Reserva de Capital	Prejuízos Acumulados	Total
Saldos em 31 de dezembro de 2022	13.000.000	4.142	(242.818.349)	(229.814.207)
Prejuízo do Exercício			(9.890.938)	(9.890.938)
Saldos em 31 de dezembro de 2023	13.000.000	4.142	(252.709.287)	(239.705.145)
Prejuízo do Exercício			(62.204.245)	(62.204.245)
Saldos em 31 de dezembro de 2024	13.000.000	4.142	(314.913.532)	(301.909.390)



Roberto Coen Giannini
Presidente

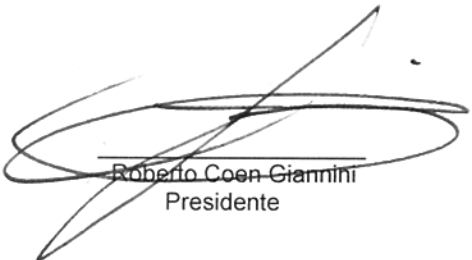



Pantojo Serviços Contábeis Ltda
Sonia Pantojo Fernandes
CRC 1SP 104745/O-5
CPF 020.831.288-93
RG N° 10.854.809-0

GIANNINI S/A - EM RECUPERACAO JUDICIAL

Demonstração do Fluxo de Caixa
31 de Dezembro de 2024 e 2023
(Em reais)

	2024	2023
Resultado antes do Imposto de Renda e Contribuição Social	(62.204.245)	(9.890.938)
Lucro Líquido Ajustado	(62.204.245)	(9.890.938)
(Aumento) e Redução das Contas do Ativo		
Contas a Receber	(2.149.987)	(4.930.227)
Impostos a Recuperar	3.804.309	(613.400)
Estoques	(1.744.354)	(63.362)
Adiantamentos a Terceiros	(22.963.724)	(256.075)
Partes Relacionadas	8.206	6.614
Aumento e (Redução) das Contas do Passivo		
Fornecedores	(6.277.711)	1.325.393
Obrigações Tributárias e Previdenciárias	147.755.518	1.152.267
Obrigações Trabalhistas	(76.521.982)	16.945.529
Outras Contas a Pagar	3.434.057	127.378
Fluxo de Caixa gerado pela Atividade Operacional	(16.859.913)	3.803.179
Atividade de Investimentos		
Aquisições de Bens do Ativo Imobilizado	(11.450)	(456)
Fluxo de Caixa consumido pela Atividade de Investimentos	(11.450)	(456)
Atividade de Financiamentos		
Empréstimos e Financiamentos	1.404.336	(3.774.366)
Obrigações com Recuperação Judicial	15.853.342	-
Fluxo de Caixa (consumido) pela Atividade de Financiamentos	17.257.677	(3.774.366)
Aumento/ (Redução) de Caixa e Equivalentes de Caixa	386.315	28.357
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	95.619	67.262
Caixa e Equivalentes de Caixa no Final do Período	481.934	95.619


Roberto Coen Giannini
Presidente


Pantojo Serviços Contábeis Ltda
Sonia Pantojo Fernandes
CRC 1SP 104745/O-5
CPF 020.831.288-93
RG Nº 10.854.809-0

GIANNINI S/A - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Notas Explicativas as Demonstrações Contábeis.
31 de Dezembro de 2024 e 2023
(Em reais)

NOTA 1 – CONTEXTO OPERACIONAL

As operações da GIANNINI S.A. tem como atividade principal a industrialização de instrumentos musicais em geral e inclusive a fabricação de guitarras, baixos, contra baixos, e cordas e também a importação desses produtos de outros países fabricantes.

NOTA 2 – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas de acordo com a Lei das Sociedades Anônimas e, pronunciamento do CPC (Comitê de Pronunciamentos Contábeis), a legislação fiscal e tributária.

NOTA 3 – PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

A Companhia adota critérios uniformes com base na lei nº 6.404/76, instruções da CVM e Legislação complementar, inclusive a Lei 11 638/2007 e destacamos o seguinte:

- a) **Receitas e Despesas** – Estão apropriadas obedecendo ao Regime de Competência.
- b) **Estoques** – Os Estoques de Produtos Acabados e Semiacabados foram avaliados pelo custo médio de produção. Os demais Estoques pelo custo médio de aquisição. Em ambos os casos, os custos são inferiores aos valores de mercado de reposição ou de realização.
- c) **Imobilizado** – O imobilizado está demonstrado pelo Custo de Aquisição. As depreciações são calculadas pelo método linear, a taxas variáveis em função da vida útil estimadas de cada bem.



NOTA 4 – ATIVO PERMANENTE

	2024	Adições/Baixas	2023
Terrenos	156.834	-	156.834
Edifícios	1.036.698	-	1.036.698
Instalações	526.672	-	526.672
Maquinas e Equip.	4.559.134	564	4.558.569
Ferramentas	176.470	-	176.470
Veículos	234.842	-	234.842
Móveis e Utensílios	407.023	-	407.023
Equip. Informática	412.608	1.101	411.507
Softwares	395.216	-	395.216
Marcas e Patentes	128.728	-	128.728
Consortio	218.517	9.785	208.732
Subtotal	8.252.745	11.450	8.241.295
Depreciação Acumulada	(5.698.508)	-	(5.698.508)
Total	2.554.237	11.450	2.542.787

Taxas Anuais de depreciação utilizadas: Edifícios – 4%, Instalações, Maquinas e Equipamentos, Ferramentas, Moldes e Matrizes, Móveis e Utensílios – 10%, Equipamentos de Computação, Veículos – 20%

NOTA 5 – CAPITAL SOCIAL

O capital social em 31 de dezembro de 2024, está representado por 33.603.929 ações, sem valor nominal, sendo 20.500.000 ações ordinárias e 13.103.929 ações preferenciais a estas assegurado:

- Direito de prioridade no reembolso do capital, sem prêmio no caso de liquidação da sociedade.
- Direito à percepção de dividendo mínimo obrigatório.
- Direito à Participação em igualdade de condições ordinárias na distribuição de dividendos adicionais.



Roberto Coen Giannini
Presidente



Pantojo Serviços Contábeis Ltda
Sonia Pantojo Fernandes
CRC 1SP 104745/O-5
CPF 020.831.288-93
RG N° 10.854.809-0