



SOBRITA INDUSTRIAL S.A
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
2021/2022

BALANÇO PATRIMONIAL

Ativo (Em R\$)	31/12/2022	31/12/2021
ATIVO	28.985.411,79 D	26.567.900,06 D
ATIVO CIRCULANTE	8.932.816,48 D	13.867.690,92 D
DISPONIVEL	397.975,24 D	780.961,75 D
CAIXA GERAL	15.159,96 D	208.185,02 D
BANCO CONTA MOVIMENTO	213.669,18 D	421.747,40 D
APLICACOES FINANCEIRAS	169.146,10 D	151.029,33 D
CLIENTES	4.631.245,08 D	4.746.660,66 D
DUPLICATAS A RECEBER	4.631.245,08 D	4.746.660,66 D
ESTOQUES	760.343,21 D	1.969.855,59 D
ESTOQUE FINAL	760.343,21 D	1.969.855,59 D
OUTROS CREDITOS	3.143.252,95 D	6.370.212,92 D
ADIANTAMENTOS A EMPREGADOS E SOCIOS	18.063,95 D	52.697,92 D
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	32.628,30 D	1.715.633,23 D
IMPOSTOS E CONTRIBUICOES A RECUPERAR	126.524,59 D	441.263,89 D
OUTROS VALORES	2.717.460,80 D	2.082.460,80 D
DESPESAS EXERCICIOS SEGUINTE	248.575,31 D	2.078.157,08 D
ATIVO NAO CIRCULANTE	20.052.595,31 D	12.700.209,14 D
REALIZAVEL A LONGO PRAZO	402.273,03 D	351.273,03 D
DIREITOS A LONGO PRAZO	402.273,03 D	351.273,03 D
EMPRESTIMOS A SOCIOS E COLIGADAS	402.273,03 D	351.273,03 D
INVESTIMENTOS	16.415,00 D	16.415,00 D
INCENTIVOS E PARTICIPACOES	16.415,00 D	16.415,00 D
INCENTIVOS FISCAIS	14.911,00 D	14.911,00 D
OUTRAS PARTICIPACOES	1.504,00 D	1.504,00 D
IMOBILIZADO	19.633.907,28 D	12.332.521,11 D
BENS TANGIVEIS	19.633.907,28 D	12.332.521,11 D
IMOBILIZADO	32.239.380,85 D	22.774.970,31 D
CONSORCIOS	437.013,34 D	555.709,37 D
(-) DEPRECIACOES ACUMULADAS	13.042.486,91 C	10.998.158,57 C
BENS INTANGIVEIS	0,00	0,00
VALORES INTANGIVEIS	93.506,25 D	93.506,25 D
(-) AMORTIZACOES ACUMULADAS	93.506,25 C	93.506,25 C
TOTAL DO ATIVO	28.985.411,79 D	26.567.900,06 D

Passivo + Patrimonio Liquido (Em R\$)	31/12/2022	31/12/2021
PASSIVO	28.985.411,79 C	26.567.900,06 C
PASSIVO CIRCULANTE	4.567.713,42 C	4.512.078,32 C
OBRIGACOES A CURTO PRAZO	4.567.713,42 C	4.512.078,32 C
FORNECEDORES	1.534.902,20 C	1.235.422,94 C
FORNECEDORES DIVERSOS	1.534.902,20 C	1.235.422,94 C
OBRIGACOES FISCAIS E TRABALHISTAS	609.765,91 C	395.429,07 C
OBRIGACOES TRABALHISTAS	86.650,43 C	82.764,64 C
OBRIGACOES SOCIAIS	118.829,92 C	102.608,84 C
OBRIGACOES TRIBUTARIAS	404.285,56 C	210.055,59 C
PROVISOES	407.804,97 C	291.444,80 C
PROVISOES TRABALHISTAS	407.804,97 C	291.444,80 C
OUTRAS OBRIGACOES	2.015.240,34 C	2.589.781,51 C
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTO	1.797.107,17 C	1.795.622,40 C
ADIANTAMENTO DE CLIENTES	218.133,17 C	790.297,42 C
VALORES A PAGAR	0,00	3.861,69 C
PASSIVO NAO CIRCULANTE	5.807.683,87 C	5.745.243,99 C
OBRIGACOES A LONGO PRAZO	5.807.683,87 C	5.745.243,99 C
OBRIGACOES FINANCEIRAS	5.354.133,72 C	5.077.977,98 C
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	5.354.133,72 C	5.077.977,98 C
OBRIGACOES PARCELADAS	453.550,15 C	667.266,01 C
IMPOSTOS PARCELADOS	453.550,15 C	667.266,01 C
PATRIMONIO LIQUIDO	18.610.014,50 C	16.310.577,75 C
CAPITAL SOCIAL	10.000.000,00 C	10.000.000,00 C
CAPITAL	10.000.000,00 C	10.000.000,00 C
CAPITAL SUBSCRITO	10.000.000,00 C	10.000.000,00 C
RESERVAS	8.610.014,50 C	6.310.577,75 C
RESERVAS	8.610.014,50 C	6.310.577,75 C
RESERVA DE LUCROS	8.441.238,64 C	6.275.252,15 C
RESERVA LEGAL	168.775,86 C	35.325,60 C
TOTAL DO PASSIVO	28.985.411,79 C	26.567.900,06 C

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO

(Em R\$)	31/12/2022	31/12/2021
RECEITA OPERACIONAL	31.873.166,56 C	22.776.346,90 C
VENDAS DE PRODUTOS	29.154.195,83 C	20.775.666,58 C
VENDAS DE SERVICOS	2.718.970,73 C	2.000.680,32 C
(-) DEDUCOES DA RECEITA BRUTA	2.233.635,65 D	3.144.455,19 D
DEVOLUCOES VENDAS E VENDAS CANCELADAS	7.024,83 D	669.551,15 D
IMPOSTOS E CONTRIBUICOES SOBRE VENDAS	2.226.610,82 D	2.474.904,04 D
= RECEITA OPERACIONAL LIQUIDA	29.639.530,91 C	19.631.891,71 C
 (-) CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS	 21.262.623,96 D	 15.529.266,13 D
CUSTOS DOS PRODUTOS	16.970.085,59 D	12.212.163,46 D
CUSTOS COM PESSOAL	4.292.538,37 D	3.317.102,67 D
= RESULTADO OPERACIONAL BRUTO	8.376.906,95 C	4.102.625,58 C
 (-) DESPESAS OPERACIONAIS	 4.733.461,48 D	 2.984.562,23 D
DEPESAS COM PESSOAL	1.386.345,65 D	1.048.207,65 D
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	1.405.641,99 D	1.274.583,38 D
DEPRECIACOES E AMORTIZACOES	39.356,04 D	26.978,24 D
DESPESAS TRIBUTARIAS	437.546,10 D	157.385,25 D
(+/-) RESULTADO FINANCEIRO	1.064.091,13 D	675.129,12 D
RECEITAS FINANCEIRAS	114.094,43 C	16.324,64 C
DESPESAS FINANCEIRAS	1.178.185,56 D	691.453,76 D
(+/-) OUTRAS RECEITAS E DESPESAS	400.480,57 D	197.721,41 C
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	0,00	197.721,41 C
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	400.480,57 D	0,00
= RESULTADO OPERACIONAL ANTES IR E CSL	3.643.445,47 C	1.118.063,35 C
 (-) PROVISAO PARA O IR E CSL	 974.440,18 D	 411.551,41 D
IMPOSTO DE RENDA	625.788,31 D	297.420,79 D
CONTRIBUICAO SOCIAL	348.651,87 D	114.130,62 D
 = LUCRO LIQUIDO ANTES DAS PARTICIPACOES	 2.669.005,29 C	 706.511,94 C
= RESULTADO LIQUIDO DO EXERCICIO	2.669.005,29 C	706.511,94 C

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

	2022	2021
Atividade Operacional		
Lucro (prejuízo) líquido	2.669.005	706.512
Depreciação e amortização	2.044.328	1.105.658
Ajuste de Exercícios Anteriores	(201.772)	(207.665)
Lucro líquido ajustado	4.511.562	1.604.505
Variações Patrimoniais		
Ativos		
Clientes	115.416	(1.315.650)
Estoques	1.209.512	876.016
Adiantamentos a Empregados e Fornecedores	1.717.639	(1.731.781)
Outros contas a receber	131.509	(968.957)
Tributos a recuperar	314.739	(440.655)
Passivos		
Fornecedores	299.479	600.153
Obrigações Trabalhistas/Encargos	20.107	(5.161)
Obrigações Fiscais/Impostos	194.230	31.683
Obrigações diversas	(217.578)	(259.278)
Adiantamento de clientes	(572.164)	85.915
Provisões de Férias e 13º	116.360	291.445
Caixa consumido pelas atividades operacionais	3.329.249	(2.836.269)
Saldo Parcial	7.840.811	(1.231.765)
Atividade de Investimento		
Imobilizado	(9.464.411)	(332.275)
Consortícios	118.696	(204.671)
Caixa gerado/utilizado nas operações de investimento	(9.345.715)	(536.947)
Saldo Parcial	(1.504.904)	(1.768.711)
Atividade de Financiamento		
Empréstimos/Financiamentos	1.975.714	3.987.591
Outros créditos	(635.000)	(1.932.461)
Empréstimos a sócios	(51.000)	(70.000)
Lucros distribuídos aos sócios	(167.797)	(80.000)
Caixa gerado/utilizado nas operações de financiamentos	1.121.917	1.905.131
Caixa líquido gerado no período	(382.987)	136.419
Caixa e equivalentes de caixa Inicial	780.962	644.542
Caixa e equivalentes de caixa Final	397.975	780.962
Variação de caixa e equivalentes de caixa no período	(382.987)	136.419

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

	Capital Social Integralizado	Reservas de Capital	Reserva Legal	Reservas de Lucros	Patrimônio Líquido Consolidado
Saldo em 31 de dezembro de 2020	10.000.000	-	-	5.891.731	15.891.731
Aumento de Capital	-	-	-	-	-
Lucro líquido do exercício	-	-	-	706.512	706.512
Lucros distribuídos	-	-	-	(80.000)	(80.000)
Ajustes de exercícios anteriores	-	-	-	(207.665)	(207.665)
Reserva Legal	-	-	35.326	(35.326)	-
Saldo em 31 de dezembro de 2021	10.000.000	-	35.326	6.275.252	16.310.578
Aumento de Capital	-	-	-	-	-
Lucro líquido do exercício	-	-	-	2.669.005	2.669.005
Lucros distribuídos	-	-	-	(167.797)	(167.797)
Ajustes de exercícios anteriores	-	-	-	(201.772)	(201.772)
Reserva Legal	-	-	133.450	(133.450)	-
Saldo em 31 de dezembro de 2022	10.000.000	-	168.776	8.441.238	18.610.014

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A Sobrita Industrial S/A, inscrita no CNPJ 27.061.563/0001-46, NIRE 32300005187 é uma Sociedade Anônima de responsabilidade limitada dividida por ações, que iniciou suas atividades em março de 1973. Sua sede está situada na Rodovia BR 101, S/N, quilômetro 262, bairro Laranjeiras, no município da Serra - ES, e tem por objeto social a extração e britamento de pedras e outros materiais para construção e beneficiamento associado.

2. BASE DE PREPARAÇÃO

As demonstrações financeiras foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, tomando como base a NBC TG 1000 – Contabilidade para pequenas e médias empresas, aprovada pela Resolução CFC nº 1.255/09 onde se aplica para as entidades que não se enquadram como empresas de grande porte conforme Lei nº 11.638/07.

a. Base de mensuração

As demonstrações financeiras individuais e consolidadas foram preparadas considerando o custo histórico como base de valor, exceto quando de outra forma indicado.

b. Moeda funcional

As demonstrações financeiras são apresentadas em reais, que é a moeda funcional da empresa.

3. PRINCIPAIS POLÍTICAS CONTÁBEIS

As políticas contábeis significativas adotadas pela empresa estão descritas nas notas explicativas específicas, relacionadas aos itens apresentados. Aquelas aplicáveis, de modo geral, em diferentes aspectos das informações financeiras, são descritas a seguir.

I – Apuração do Resultado

O reconhecimento das receitas e despesas é efetuado em conformidade com o regime contábil de competência.

II – Direitos e Obrigações

Os direitos e as obrigações foram classificados em ordem decrescente de realização e exigibilidade, sendo que aqueles realizáveis e exigíveis até ao final do exercício seguinte, são classificados no Ativo Circulante e Passivo Circulante, respectivamente, enquanto os que serão realizados e exigidos após o término do exercício seguinte são classificados no Ativo e Passivo não Circulante, respectivamente.

III – Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata

Estão avaliadas pelo custo de aplicação, acrescidos dos rendimentos proporcionalmente auferidos até a data do balanço, em obediência ao regime de competência dos exercícios. Os resultados obtidos são aplicados integralmente nas atividades da empresa e o montante não possui restrições.

IV – Registro Contábil das Receitas

Os registros contábeis das receitas estão segregados em contas específicas que identificam as suas origens quando da venda de produtos, mercadorias, serviços, aplicações financeiras ou quaisquer outras receitas auferidas.

4. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Correspondem aos valores disponíveis em caixa, depósitos bancários e investimentos de curtíssimo prazo, que possuem liquidez imediata sem restrições.

DESCRIÇÃO	2021	2022
Caixa geral	208.185,02	15.159,96
Depósitos bancários	421.747,40	213.669,18
Aplicações financeiras	151.029,33	169.146,10
Total	R\$ 780.961,75	R\$ 397.975,24

5. CLIENTES

As contas a receber de clientes são avaliadas pelo montante original da venda deduzido dos possíveis descontos concedidos ou créditos de clientes, e estão apresentados da seguinte forma:

DESCRIÇÃO	2021	2022
Clientes a receber	4.746.660,66	4.631.245,08
Total	R\$ 4.746.660,66	R\$ 4.631.245,08

- a. Em levantamento realizado no exercício de 2022, foi identificado a necessidade da baixa de R\$ 400.480,00 (quatrocentos mil, quatrocentos e oitenta reais) à conta “Perdas no recebimento de créditos” devido a títulos considerados incobráveis.

6. ESTOQUES

O custo dos estoques baseia-se no custo médio de aquisição, e os saldos dos estoques podem incluir todos os gastos relativos a transporte, armazenagem, impostos não recuperáveis e outros custos incorridos no seu traslado até as suas localizações e condições existentes.

DESCRIÇÃO	2021	2022
Produtos Acabados	1.041.454,19	351.525,25
Almoxarifado	928.401,40	408.817,96
Total	R\$ 1.969.855,59	R\$ 760.343,21

7. EMPRÉSTIMOS E ADIANTAMENTOS

DESCRIÇÃO	2021	2022
Adiantamentos a Empregados e Sócios	52.697,92	18.063,95
Adiantamentos a Fornecedores	1.715.633,23	32.628,30
Total	R\$ 1.768.331,15	R\$ 50.692,25

O saldo de “Adiantamentos e Empregados e Sócios” se refere ao pagamento antecipado das férias devidas aos funcionários (R\$ 8.063,95), adiantamentos realizados a sócios (R\$ 10.000).

8. TRIBUTOS A RECUPERAR

DESCRIÇÃO	2021	2022
ICMS a recuperar	179.961,30	0,00
ICMS CIAP	0,00	106.108,50
IRRF a recuperar	378,05	0,00
INSS a recuperar	230,92	0,00
CSLL a recuperar	70.246,78	16.597,86
IRPJ a recuperar	190.446,84	3.818,23
Total	R\$ 441.263,89	R\$ 126.524,59

- Saldo de ICMS reclassificado para ICMS CIAP devido se tratar de saldo de crédito decorrente de aquisições de maquinários destinadas ao ativo imobilizado.
- Saldo de IRPJ e CSLL parcialmente compensado no exercício através de PER/DCOMP, uma vez que no exercício seguinte o saldo residual será utilizado.

9. DESPESAS DE EXERCÍCIOS SEGUINTE

Valores de juros decorrentes de operações de crédito foram reclassificados à condição de retificadoras do passivo nos grupos de “empréstimos e financiamentos” para adequação conforme as normas do CPC 20 (NBC TG 20).

DESCRIÇÃO	2021	2022
Juros e Encargos a vencer	2.078.157,08	248.575,32
Total	R\$ 2.078.157,08	R\$ 248.575,32

10. EMPRÉSTIMOS A SÓCIOS E COLIGADAS

A conta trata-se de mútuos realizados a sócios e coligadas a recuperar em longo prazo.

DESCRIÇÃO	2021	2022
MONREAL INVESTIMENTOS E PARTICIPAÇÕES LTDA	175.636,51	190.636,52
KAIROS NEGOCIOS E PARTICIPAÇÕES LTDA	175.636,51	211.636,52
Total	R\$ 351.273,03	R\$ 402.273,03

11. INVESTIMENTOS DE LONGO PRAZO

O saldo é composto por “Incentivo Fiscal” respectivo ao Fundo de Recuperação Econômica do Estado do Espírito Santo (FUNRES/BANDES) – perfazendo em 12/2021 um saldo de R\$ 14.911,00; e “Outras Participações”, referente a TELEBRAS (R\$ 1.325,00) e ASES (R\$ 179,00).

12. ATIVO IMOBILIZADO

Os Ativos Imobilizados estão apresentados pelo custo de aquisição até 31/12/2022 e apresentaram as variações, levando em consideração a vida útil econômica dos bens.

DESCRIÇÃO	2021	2022
Máquinas e equipamentos	16.351.306,64	23.576.306,64
Caminhões	2.992.103,02	5.228.603,02
Edifícios e construções	876.828,60	876.828,60
Veículos	684.009,19	684.009,19
Moveis e utensílios	126.766,08	126.766,08
Imóveis	1.658.848,00	1.658.848,00
Ferramentas e acessórios	23.527,79	23.527,79
Instalações	4.662,31	4.662,31
Equipamentos de informática	56.918,68	59.829,22
SUBTOTAL	R\$ 22.774.970,31	R\$ 32.239.380,85
Depreciação Acumulada	(10.998.158,57)	(13.042.486,91)
Total Bens Tangíveis	R\$ 11.776.811,74	R\$ 19.196.893,94
Patentes	848,00	848,00
Software e licenças	92.658,25	92.658,25
Amortização Acumulada	(93.506,25)	(93.506,25)
Total Bens Intangíveis	R\$ 0,00	R\$ 0,00

- a. É observável relevantes investimentos em imobilizados para aprimoramento e continuidade das atividades da companhia. Dentre os quais destaca-se abaixo as aquisições de maior expressividade.

AQUISIÇÃO	CATEGORIA	BEM	VALOR
29/04/2022	MÁQUINAS	BRITADOR	R\$ 3.350.000,00
31/05/2022	MÁQUINAS	ESCAVADEIRA DOOSAN	R\$ 1.750.000,00
11/11/2022	MÁQUINAS	CARREGADEIRA DE RODAS	R\$ 1.975.000,00
31/08/2022	CAMINHOS	CAMINHAO RIGIDO MODELO VM 330 6X4R	R\$ 703.500,00
30/09/2022	CAMINHOS	CAMINHAO RIGIDO MODELO VM 330 6X4R	R\$ 754.000,00
05/12/2022	CAMINHOS	CAMINHAO RIGIDO MODELO VM 330 6X4R	R\$ 779.000,00
			R\$ 9.311.500,00

- b. Critério de Depreciação:

Historicamente a companhia reconhecia a depreciação pelo Método Linear, entretanto, dado a avaliação da administração quanto a vida útil dos maquinários de produção, decidiu-se a partir de 2022 adotar o método de Depreciação Decrescente (soma dos dígitos).

13. REDUÇÃO AO VALOR RECUPERÁVEL DE ATIVOS

Em atendimento ao disposto na Lei 11.638/07, a entidade efetua anualmente a verificação dos sinais internos e externos dos seus ativos produtivos conforme previsto na seção 27 da NBC TG 1000. Referente ao exercício 2022 a administração julga que não é necessário a contabilização de qualquer quantia a título de Impairment sobre seu ativo imobilizado, pois o valor de uso é maior do que o seu saldo contábil líquido.

14. AJUSTE A VALOR PRESENTE

Igualmente ao item anterior, a entidade avalia anualmente seus ativos e passivos para verificar a necessidade de ajustes a valor presente. Referente ao exercício 2022 concluiu que não houve efeito relevante que justificasse qualquer ajuste.

15. PASSIVO CIRCULANTE

a. Obrigações com Pessoal

Neste grupo temos os seguintes itens:

Salários a pagar: Valor líquido dos salários de dezembro/2022, que serão pagos no início de 2023 observando a legislação trabalhista vigente, no valor de R\$ 80.928,66.

Pensão Alimentícia a pagar: O valor líquido das pensões encerrado em dezembro/2022 a serem pagos no exercício seguinte somam R\$ 5.392,87.

Mensalidade Assistencial Sindical: Valor de R\$ 328,90 a pagar.

b. Vinculado a Obrigações Sociais e Previdenciárias

Registra as obrigações Sociais e previdenciárias, FGTS e INSS incidentes sobre a folha de pagamento de salários.

DESCRIÇÃO	2021	2022
INSS a recolher	81.860,69	95.716,94
FGTS a recolher	20.748,15	23.112,98
Total	R\$ 102.608,84	R\$ 118.829,92

c. Obrigações Tributárias

Compõem este grupo os impostos de natureza corrente e inerentes a atividade comercial da empresa.

DESCRIÇÃO	2021	2022
ICMS a recolher	77.300,98	9.977,09
ISS a recolher	5.879,70	4.825,32
PIS a recolher	10.729,20	13.073,59
COFINS a recolher	49.519,40	60.339,63
IRPJ a recolher	0,00	146.470,24
CSLL a recolher	0,00	80.671,54
CFEM a recolher	27.140,88	44.160,49
Total	R\$ 170.570,16	R\$ 359.517,90

i. ICMS

Observa-se relevante redução de ICMS, dado a aprovação do projeto de lei estadual 143/2022 que concedeu, a partir de junho/2022, até 2032 a isenção de ICMS nas operações internas de pedra britada. Tal medida proporcionou uma economia média de R\$ 80.000,00 por mês. Gerando, desta forma, fôlego financeiro e mais competitividade no setor de extração mineral.

d. Fornecedores de Materiais e Serviços

Avaliados pelo valor de entrada de notas fiscais emitidas contra a empresa, em decorrência do fornecimento de materiais, insumos e gêneros diversos diretamente relacionados à atividade fim da Entidade que serão liquidados nos meses subsequentes do exercício seguinte:

DESCRIÇÃO	2021	2022
Fornecedores	1.235.422,94	1.534.902,20
Total	R\$ 1.235.422,94	R\$ 1.534.902,20

e. Empréstimos e Financiamentos

O Balanço Patrimonial findo em 31/12/2022 apresenta saldo de empréstimos e financiamentos a pagar em curto prazo, ou seja, nos 12 meses subsequentes ao encerramento, composto da seguinte forma:

INSTITUIÇÃO	PRINCIPAL	JUROS A TRANSCORRER	PARCELA TOTAL
CARTERPILLAR	278.207,22	73.812,27	352.019,49
SICOOB	1.027.039,62	810.908,05	1.837.947,67
ITAU	491.311,02	143.232,66	634.543,68
TOTAL	1.796.557,86	1.027.952,98	2.824.510,84

f. Obrigações operacionais

Neste grupo constam algumas obrigações de natureza fixa e pertinentes a manutenção das atividades da empresa.

DESCRIÇÃO	2021	2022
Telefone a pagar	3.861,69	0,00
Total	R\$ 3.861,69	R\$ 0,00

g. Vinculado a Retenções e Repasses

Neste título estão registrados os descontados em folha de salários dos funcionários e as obrigações tributárias decorrentes de retenção na fonte por ocasião de pagamentos a fornecedores de serviços sujeitos a retenção de IRRF, ISSQN e PIS/COFINS/CSLL de acordo com a legislação vigente.

DESCRIÇÃO	2021	2022
IRRF assalariado a recolher	15.636,88	23.687,99
IRRF Terceiros a recolher	682,85	574,50
PIS/COFINS/CSLL Terceiros a recolher	3.010,73	3.049,05
ISS Terceiros a recolher	20.154,97	17.456,12
Total	R\$ 39.485,43	R\$ 44.767,66

h. Provisões Trabalhistas

Este grupo visa apresentar as provisões trabalhistas realizadas através da apropriação, por competência, das devidas despesas trabalhistas.

DESCRIÇÃO	2021	2022
Provisão de férias + 1/3	215.458,14	301.500,78
Provisão FGTS s/ férias	17.166,62	23.994,47
Provisão INSS s/ férias	58.820,04	82.309,72
Total	R\$ 291.444,80	R\$ 407.804,97

16. PASSIVO NÃO CIRCULANTE

a. Obrigações tributárias a longo prazo

Neste título estão registrados os parcelamentos de impostos e contribuições que serão exigíveis a longo prazo.

DESCRIÇÃO	2022
Parcelamentos Federais a pagar	453.550,15
Total	R\$ 453.550,15

b. Empréstimos e Financiamentos de Longo Prazo

O Balanço Patrimonial findo em 31/12/2022 apresenta saldo de empréstimos e financiamentos a pagar em longo prazo, ou seja, em período maior que os 12 meses subsequentes ao encerramento, composto da seguinte forma:

INSTITUIÇÃO	PRINCIPAL	JUROS A TRANSCORRER	PARCELA TOTAL
SICOOB	4.859.005,50	1.385.947,78	6.244.953,28
ITAU	495.109,50	88.471,10	583.580,60
TOTAL	5.354.115,00	1.474.418,88	6.828.533,88

17. RECEITA LIQUIDA

DESCRIÇÃO	2021	2022
Venda de produtos de fabricação própria	20.775.666,58	29.154.195,83
Venda de Serviços	2.000.680,32	2.718.970,73
(–) Devoluções de vendas	-669.551,15	-7.024,83
(–) Encargos tributários	-2.474.904,04	-2.226.610,82
Total	R\$ 19.631.891,71	R\$ 29.639.530,91

18. DETALHAMENTO DOS CUSTOS

São os gastos para produção das mercadorias para venda e os custos de aquisição das mercadorias para revenda da competência, apresentadas e apuradas através de Notas Fiscais, recibos e contratos, conforme exigência fiscal.

DESCRIÇÃO	2021	2022
Custos dos Produtos	12.212.163,46	16.970.085,59
Peças de reposição	1.990.121,69	1.514.955,65
Peças e acessórios para veículos	846.344,19	888.943,17
Explosivos	644.240,76	803.360,24
Combustíveis e lubrificantes	2.222.077,19	3.424.559,00
Energia	854.236,78	868.277,70
Oxigênio e acetileno	44.117,79	50.313,47
Materiais diversos	85.382,89	112.298,78
Locações diversas	8.836,06	366.150,01
Reparos em bens de produção	506.852,37	571.472,68
Reparos em veículos produção	300.001,78	762.710,73
Fretes e carretos	2.099.191,01	1.701.773,48
Prêmio de seguros	16.000,31	23.322,78
Serviços prestados pessoa jurídica	17.715,12	6.366,44
Oficina	56.780,16	56.796,58
Encargos de depreciação	1.291.639,80	2.004.972,30
Manutenção/conservação pátio	136.306,53	547.942,52
Escolta explosivos	34.936,00	36.687,70
Custo dos Produtos	1.057.383,03	3.229.182,36
Custos com Pessoal	3.317.102,67	4.292.538,37
Salários e Ordenados	1.564.573,44	2.010.423,78
Férias	172.128,61	232.921,71
13º Salário	70.242,87	175.505,02
Rescisões e Acordos Trabalhistas	132.431,99	107.949,05
Pat- Programa de Alimentação do Trabalhador	487.419,18	634.614,69
INSS	528.464,22	652.800,42
FGTS	142.667,54	182.257,95
Assistência Médica E Plano De Saúde	76.078,09	72.244,67
Uniformes E Equipamentos De Proteção	26.712,90	74.930,72
Vale Transporte	116.383,83	148.890,90
Total	R\$ 14.471.883,10	R\$ 21.262.623,96

19. DETALHAMENTO DAS DESPESAS

São os gastos realizados para manutenção e funcionamento da empresa, apuradas, e lançadas por provisão ou realizadas dentro da competência, apresentadas e apuradas através de Notas Fiscais.

DESCRIÇÃO	2021	2022
Despesas Com Pessoal	1.048.207,65	1.386.345,65
Honorários Da Diretoria	521.079,64	740.000,00
Salários e Ordenados	264.333,99	290.407,53
Férias	30.721,48	35.438,64
13º Salário	9.865,50	26.700,88
Rescisões e Acordos Trabalhistas	3.964,78	0
INSS	187.790,28	231.181,73
FGTS	24.311,29	25.883,04
Assistência Médica e Plano De Saúde	-20.362,89	0
Confraternizações	26.503,58	36.733,51
Despesas Gerais	1.301.561,62	1.444.998,03
Impressos e Material De escritório	11.600,60	17.525,74
Copa Cozinha e Limpeza	43.194,96	35.275,84
Custas Taxas e emolumentos	23.129,64	70.579,37
Despesas com Segurança	0,00	513.578,16
Associações De Classe	364,74	266,34
Custos De Cartório	610,82	364,27
Despesas Com Informática	104.510,11	148.891,31
Despesa com Veículo	0	32,41
Conservação Manutenção e Reparos	25.552,19	8.824,26
Telefone e Telex	24.377,95	25.455,58
Honorário contábil	128.500,00	133.321,07
Honorário advocatício	64.542,38	60.362,06
Serviços Prestados Pessoa Jurídica	626.620,50	137.758,41
Bens De Natureza Permanente	399	8.633,96
Despesas Com Assessoria e Consultoria	191.321,50	216.494,53
Correios e Telégrafos	2.085,08	881,56
Propaganda e Publicidade	850	3600
Contribuições e Doações	26.923,91	23.797,12
Encargos De Depreciação	26.978,24	39.356,04
Despesas tributarias	157.385,25	437.546,10
Contribuição Sindical Patronal	7.228,20	6.000,00
IPTU	78.107,03	83.693,53
ITR	9.594,40	8.965,80
IPVA / Licenciamento	31.591,16	43.300,75
ICMS - DIFAL	30.864,46	295.586,02
Despesas Financeiras	691.453,76	1.178.185,56
Juros Passivos	561.684,59	1.052.670,57
IOF	68.743,60	59.933,02
Despesas Bancárias	60.307,51	57.753,21
Descontos Concedidos	718,06	7.828,76
Provisões para CSLL e IRPJ	411.551,41	974.440,18
Contribuição Social Sobre Lucro Líquido	114.130,62	348.651,87
Imposto de Renda - Pessoa Jurídica	297.420,79	625.788,31
Total	R\$ 3.610.159,69	R\$ 5.421.515,52

20. OUTRAS RECEITAS FINANCEIRAS

DESCRIÇÃO	2021	2022
Juros ativos	12.653,90	40.151,69
Descontos obtidos	3.145,94	54.956,68
Rendimentos sobre aplicações	524,8	18.986,06
Ressarcimento De Despesas	13.077,34	0,00
Receita Alienacao Bens E Direitos	165.000,00	0,00
Indenizacoes	19.644,07	0,00
Total	R\$ 214.046,05	R\$ 114.094,43

21. AJUSTES DE EXERCICIOS ANTERIORES

Conforme mencionado em outros tópicos, foi necessário ajustar contas contábeis com saldos advindos de anos anteriores que não refletem a realidade da companhia. Tais ajustes estão registrado em conta do patrimônio líquido, retificadora do lucro acumulado. Abaixo resumo das contas retificadas:

HISTORICO	CONTA	DEBITO	CREDITO	SALDO ATUAL
AJUSTE PARA BAIXA SALDO DE CHEQUES INEXISTENTE CONF BOLETIM DE CAIXA EM 31/12/2021	CHEQUES EM CAIXA	203.117,97	-	203.117,97 D
AJUSTE PARA BAIXA SALDO DE CHEQUES INEXISTENTE CONF BOLETIM DE CAIXA EM 31/12/2021	CHEQUES A COMPENSAR	-	281,07	202.836,90 D
AJUSTE PARA BAIXA DE SALDO APLICACAO CONF BOLETIM DE CAIXA EM 31/12/2021	APLICAÇÃO	313,25	-	203.150,15 D
AJUSTE PARA BAIXA DE SALDO APLICACAO CONF BOLETIM DE CAIXA EM 31/12/2021	APLICAÇÃO	199,26	-	203.349,41 D
BAIXA SALDO IRRF A RECUPERAR	IRRF A RECUPERAR	378,05	-	203.727,46 D
BAIXA SALDO INSS A RECUPERAR	INSS A RECUPERAR	230,92	-	203.958,38 D
AJUSTE SALDO CONFORME DCOMP	CSLL A RECUPERAR	-	589,16	203.369,22 D
AJUSTE SALDO CONFORME DCOMP	IRPJ A RECUPERAR	-	1.597,27	201.771,95 D

22. LUCRO DO EXERCÍCIO

O Lucro do exercício de 2022, no montante de R\$ 2.669.005,29 (Dois milhões, seiscentos e sessenta e nove mil, cinco reais e vinte e nove centavos) está registrado no grupo reservas de Lucros acumulados. Além disto, foram distribuídos no ano um total de R\$ 167.796,59 para os acionistas e gerada uma Reserva Legal a 5% do lucro, perfazendo R\$ 133.450,26 também registrada no Patrimônio Líquido em subgrupo “Reservas Legal”.

23. TERMO DE RESPONSABILIDADE

A Entidade assume plena responsabilidade pela fidedignidade da presente demonstração contábil e declara para os devidos fins, como administrador e responsável legal da empresa Sobrita Industrial S/A, inscrita no CNPJ 27.061.563/0001-46, que as informações relativas ao período-base 31/12/2022, fornecidas a Vossas Senhorias para escrituração e elaboração das demonstrações contábeis, obrigações acessórias, apuração de tributos e arquivos eletrônicos exigidos pela fiscalização federal, estadual, municipal, trabalhista e previdenciária são fidedignas.

Também declaramos:

- A. Que os controles internos adotados pela nossa empresa são de responsabilidade da administração e estão adequados ao tipo de atividade e volume de transações;
- B. Que não realizamos nenhum tipo de operação que possa ser considerada ilegal, frente à legislação vigente;
- C. Que todos os documentos e/ou informações que geramos e recebemos de nossos fornecedores, encaminhados para a elaboração da escrituração contábil e demais serviços contratados, estão revestidos de total idoneidade;
- D. Que os estoques registrados em conta própria foram por nós contados e levantados fisicamente e avaliados de acordo com a política de mensuração de estoque determinada pela empresa e perfazem a realidade do período encerrado em 2022.

Além disso, declaramos que não existem quaisquer fatos ocorridos no período base que afetam ou possam afetar as demonstrações contábeis ou, ainda, a continuidade das operações da empresa.

Também confirmamos que não houve:

- A. Fraude envolvendo a administração ou empregados em cargos de responsabilidade ou confiança;
- B. Fraude envolvendo terceiros que poderiam ter efeito material nas demonstrações contábeis;
- C. Violação de leis, normas ou regulamentos cujos efeitos deveriam ser considerados para divulgação nas demonstrações contábeis.

Atenciosamente,

Maria Bernadette Rios Cavalini
CPF: 557.549.377-68
Diretora

Bruno da Costa Mielke
CPF: 086.800.407-38
CRC: 014.161-ES
Contador

Ademir Loss
CPF: 251.986.967-49
Diretor