

Demonstrações Financeiras

Rádio Excelsior S.A.

CNPJ Nº 02.015.014/0001-04

Em 31 de dezembro de 2022

Relatório da Diretoria

Senhores Acionistas, apresentamos à V.Sas. as Demonstrações Financeiras e Notas Explicativas relativas aos exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021.

Ficamos à inteira disposição dos Senhores para quaisquer esclarecimentos que se fizerem necessários.

A DIRETORIA.

Radio Excelsior

Balanços patrimoniais
31 de dezembro de 2022 e 2021
(Em milhares de reais)

	Controladora		Consolidado
	2022	2021	2021
Ativo			
Circulante			
Caixa e equivalentes de caixa	16.602	12.781	12.792
Títulos e valores mobiliários	24.708	24.487	24.487
Contas a receber	16.657	15.625	15.550
Imposto de renda e contribuição social a recuperar	1.049	-	-
Créditos fiscais	2.215	1.525	1.525
Outros	812	727	738
Total do ativo circulante	62.043	55.145	55.092
Não circulante			
Contas a receber partes relacionadas	52.964	51.940	52.373
Créditos fiscais	5.824	4.944	5.473
Imposto de renda e contribuição social diferidos	-	1.204	1.204
Depósitos judiciais	3.266	2.957	3.541
Direitos de uso Arrendamento	5.484	4.155	4.155
Investimento	-	2.608	-
Imobilizado	11.627	12.443	12.954
Intangível	21	86	97
Total do ativo não circulante	79.186	80.337	79.797
Total do ativo	141.229	135.482	134.889

	Controladora		Consolidado
	2022	2021	2021
Passivo			
Circulante			
Contas a Pagar	3.182	7.082	4.395
Salários e encargos sociais	6.114	5.822	5.860
Adiantamento de clientes	6.398	4.781	4.954
Imposto de renda e contribuição social a recolher	-	2.074	2.074
Arrendamento a pagar	496	310	310
Obrigações tributárias	1.741	1.649	1.651
Contas a pagar	572	364	368
Dividendos a pagar	83.944	5.677	5.677
Total do passivo circulante	102.447	27.759	25.289
Não circulante			
Contas a pagar	20.137	22.827	22.827
Arrendamento a pagar	5.550	4.117	4.117
Provisão para contingências	6.219	4.042	5.915
Outros	474	805	809
Total do passivo não circulante	32.380	31.791	33.668
Patrimônio líquido atribuído aos controladores			
Capital social	5.023	5.023	5.023
Reserva de Lucros	1.379	181.010	181.010
Efeitos de transação de capital	-	(110.101)	(110.101)
Total do patrimônio líquido	6.402	75.932	75.932
Total do passivo e patrimônio líquido	141.229	135.482	134.889

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Rádio Excelsior S.A.

Demonstrações dos resultados
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021
(Em milhares de reais)

	Controladora		Consolidado
	2022	2021	2021
Receita operacional líquida	56.683	47.618	47.618
Custo de produção e radiodifusão	(24.182)	(23.988)	(24.035)
Lucro bruto	32.501	23.630	23.583
Receitas (Despesas) Operacionais:			
Despesas com vendas	(11.820)	(5.687)	(6.079)
Despesas gerais e administrativas	(14.496)	(9.893)	(10.280)
(Perda) ganho na baixa de imobilizado e redução ao valor recuperável	222	(4.070)	(4.070)
Resultado de Equivalência Patrimonial	(151)	(800)	-
Outras receitas operacionais	43	94	125
Resultado líquido antes do resultado financeiro	6.299	3.274	3.279
Despesas financeiras	(1.681)	(1.206)	(1.212)
Receitas financeiras	6.435	1.877	1.878
Lucro antes do imposto de renda e contribuição social	11.053	3.945	3.945
Imposto de renda e contribuição social	(1.644)	(2.129)	(2.129)
Lucro líquido do exercício	9.409	1.816	1.816

Rádio Excelsior S.A.

Demonstrações dos resultados abrangentes
31 de dezembro de 2022 e 2021
(Em milhares de reais)

	Controladora		Consolidado
	2022	2021	2021
Lucro líquido do exercício	9.409	1.816	1.816
Outros resultados abrangentes	-	-	-
Resultado abrangente total do exercício	9.409	1.816	1.816

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Rádio Excelsior S.A.

Demonstrações das mutações do patrimônio líquido
31 de dezembro de 2022 e 2021
(Em milhares de reais)

	Capital Social	Efeito de transação de capital	Reservas de lucros		Lucros acumulados	Total
			Reserva legal	Retenção de lucros		
Saldos em 31 de dezembro de 2020	3.316	(32.340)	663	178.962	-	150.601
Lucro líquido do exercício	-	-	-	-	1.816	1.816
Integralizações de Capital	1.707	-	-	-	-	1.707
Efeito de transação de capital	-	(77.761)	-	-	-	(77.761)
Destinações:						
Reserva legal	-	-	91	-	(91)	-
Dividendos mínimos obrigatórios	-	-	-	-	(431)	(431)
Retenção de lucros	-	-	-	1.294	(1.294)	-
Saldos em 31 de dezembro de 2021	5.023	110.101	754	180.256	-	75.932
Lucro líquido do exercício	-	-	-	-	9.409	9.409
Absorção efeito de transação de capital	-	110.101	-	(110.101)	-	-
Conversão de reservas em dividendos	-	-	-	(70.155)	-	(70.155)
Destinações:						
Reserva legal	-	-	246	-	(246)	-
Juros sobre capital próprio	-	-	-	-	(4.484)	(4.484)
Dividendos propostos	-	-	-	-	(4.300)	(4.300)
Retenção de lucros	-	-	-	379	(379)	-
Saldos em 31 de dezembro de 2022	5.023	-	1.000	379	-	6.402

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

Rádio Excelsior S.A.

Demonstrações dos fluxos de caixa
31 de dezembro de 2022 e 2021
(Em milhares de reais)

	Controladora		Consolidado
	2022	2021	2021
Fluxos de caixa das atividades operacionais			
Lucro (Prejuízo) antes do imposto de renda e da contribuição social	11.053	3.945	3.945
Ajustes para conciliar o resultado ao caixa gerado pelas atividades operacionais			
Depreciação e amortização	1.865	1.873	1.886
Resultado de equivalência patrimonial	151	800	-
Amortização direito de uso	705	475	475
(Perda) ganho na venda de imobilizado	(222)	4.070	4.070
Constituição (reversão) de perda estimada por risco de crédito	263	249	249
Juros sobre arrendamento	759	534	534
Provisão para contingências	723	1.470	4.150
	15.297	13.416	15.309
(Aumento) redução de ativos e aumento (redução) de passivos			
Contas a receber	543	78.144	77.786
Créditos fiscais	(1.218)	(2.298)	(2.827)
Depósitos judiciais	275	15	569
Outros ativos	(85)	(146)	(157)
Fornecedores	(3.900)	(1.028)	(3.715)
Contas a apagar	(2.482)	(9.244)	(9.220)
Salários e encargos sociais	292	3.804	3.842
Obrigações tributárias	92	(741)	(739)
Adiantamentos de clientes	1.617	3.297	3.470
Pagamento de contingências	(544)	-	-
Outros passivos	(887)	(201)	1.334
Caixa gerado pelas atividades operacionais	9.000	85.038	84.514
Pagamento do imposto de renda e contribuição social	(3.679)	(55)	(55)
Pagamento de juros de arrendamento	(759)	(534)	(534)
Caixa líquido gerado pelas atividades operacionais	4.562	84.559	84.035
Fluxos de caixa das atividades de investimentos			
Aplicação de títulos e valores mobiliários	(221)	(7.819)	(7.819)
Venda de imobilizado	282	344	879
Adições ao intangível	-	(3)	(3)
Adições ao imobilizado	(563)	(1.231)	(1.231)
Caixa proveniente de incorporação	176	29	29
Caixa líquido consumido pelas atividades de investimentos	(326)	(8.680)	(8.145)
Fluxos de caixa das atividades de financiamentos			
Pagamentos de arrendamentos	(415)	(203)	(203)
Efeitos da incorporação de investidas	-	(77.761)	(77.761)
Caixa líquido consumido pelas atividades de investimentos	(415)	(77.964)	(77.964)
Aumento (redução) no caixa e equivalentes de caixa	3.821	(2.085)	(2.074)
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	12.781	14.866	14.866
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício	16.602	12.781	12.792

Rádio Excelsior S.A.

Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras
31 de dezembro de 2022 e 2021
(Em milhares de reais)

1. Contexto Operacional

A Rádio Excelsior S.A. ("Companhia") tem como objetivo a instalação e exploração de radio difusoras, serviços auxiliares de radiodifusão e serviços de telecomunicação de qualquer natureza na cidade de São Paulo, qualquer natureza na cidade de São Paulo, Rio de Janeiro e no Distrito Federal.

2. Apresentação das Demonstrações Financeiras

As demonstrações financeiras da Companhia são de responsabilidade da Administração e estão apresentadas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, que englobam as alterações da Lei das Sociedades por Ações e os pronunciamentos técnicos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis ("CPC").

3. Principais Práticas Contábeis

- a) Apuração do resultado - O resultado é determinado em conformidade com o regime de competência.
- b) Ativos circulantes e não circulantes - São apresentados pelo valor de realização, incluindo, quando aplicáveis, os rendimentos e as variações incorridas.
- c) Imobilizado - Registrado ao custo de aquisição ou construção, deduzido da depreciação acumulada, que é calculada pelo método linear, com base em taxas que levam em consideração a vida útil econômica dos bens.
- e) Passivos circulantes e não circulantes - São demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicáveis, dos correspondentes encargos e variações monetárias incorridas.

4. Investimento

Em 1º de agosto de 2022, a Rádio Mundial S.A, investida da Rádio Excelsior S.A., encerrou suas atividades uma vez que sua continuidade e o desenvolvimento de seu objeto social não são mais do interesse do acionista.

5. Capital Social

O capital social da Companhia em 31 de dezembro de 2022 está representado por 32.412.798 (32.053.330 em 2021) ações ordinárias nominativas, sem valor nominal.

Diretor Presidente
Frederic Zoghaib Kachar

Diretor
Leonardo Tavares Dib

Contador
Marcio Felix dos Santos
CRC - RJ: 099.251/O-6