

BALANÇO PATRIMONIAL

Reduzido	Nome da conta	31/12/2022	31/12/2021
1	ATIVO	1.583.395,37DB	1.044.151,67DB
2	ATIVO CIRCULANTE	1.291.831,56DB	768.619,76DB
3	DISPONIBILIDADES	287.651,05DB	85.019,79DB
4	BENS NUMERARIOS	198,50DB	111,31DB
5	DEPOSITOS BANC. A VISTA	263.320,10DB	57.221,06DB
6	APL LIQUIDEZ IMEDIATA/VLR. MOBILIARIOS	24.132,45DB	27.687,42DB
8	CREDITOS	579.680,52DB	447.484,61DB
9	CLIENTES	430.348,47DB	334.260,17DB
10	OUTROS VALORES A RECEBER	4.000,00DB	4.000,00DB
16	ADIANTAMENTOS	10.009,57DB	3.101,56DB
18	ADIANTAMENTO DE IMPORTACAO	135.223,48DB	104.765,48DB
19	IMPOSTOS E CONTRIBUICOES A RECUPERAR	99,00DB	1.357,40DB
25	ESTOQUES	424.499,99DB	235.227,04DB
26	MATERIAS DIRETOS	249.563,15DB	119.326,40DB
27	PRODUTOS EM ELABORACAO	101.940,30DB	77.029,49DB
28	PRODUTOS PRONTOS	36.489,54DB	7.325,41DB
29	NOSSO ESTOQUE EM PODER DE TERCEIROS	36.507,00DB	31.545,74DB
35	DESPESAS DO EXERCICIO SEGUINTE	0,00	888,32DB
36	DESPESAS ANTECIPADAS	0,00	888,32DB
40	ATIVO NAO CIRCULANTE	291.563,81DB	275.531,91DB
50	INVESTIMENTOS	841,49DB	841,49DB
51	PARTICIPACOES SOCIETARIAS	841,49DB	841,49DB
53	IMOBILIZADO	285.872,32DB	269.840,42DB
56	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	213.567,25DB	239.457,25DB
57	FERRAMENTAS E ACESSORIOS	1.921,36DB	17.622,05DB
60	VEICULOS	66.583,30DB	6.233,19DB
61	EQUIPAMENTOS DE INFORMATICA	3.800,41DB	6.527,93DB
63	BENS INTANGIVEIS	4.850,00DB	4.850,00DB
64	INTANGIVEL	4.850,00DB	4.850,00DB

BALANÇO PATRIMONIAL

Reduzido	Nome da conta	31/12/2022	31/12/2021
70	PASSIVO	1.583.395,37CR	1.044.151,67CR
71	PASSIVO CIRCULANTE	741.214,71CR	610.681,56CR
73	FORNECEDORES	553.182,33CR	428.332,10CR
74	FORNECEDORES	553.182,33CR	383.040,10CR
179	FORNECEDORES IMOBILIZADO	0,00	45.292,00CR
76	OBRIGACOES A CURTO PRAZO	49.101,18CR	76.767,36CR
77	FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	49.101,18CR	76.767,36CR
80	OBRIGACOES TRABALHISTAS	33.928,99CR	27.437,09CR
81	REMUNERACOES A PAGAR	14.723,79CR	10.103,03CR
82	PROVISOES DE FERIAS E 13.SALARIO	11.057,06CR	11.782,48CR
83	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	8.148,14CR	5.551,58CR
84	OBRIGACOES TRIBUTARIAS	102.097,41CR	75.645,01CR
85	IMPOSTOS E CONTRIBUICOES S/O LUCRO	49.094,01CR	20.312,87CR
86	IMPOSTOS E CONTRIBUICOES A PAGAR	47.940,24CR	53.802,41CR
87	IMPOSTOS E CONTRIBUICOES RETIDOS A PAGAR	5.063,16CR	1.529,73CR
90	OUTRAS OBRIGACOES	2.904,80CR	2.500,00CR
92	OUTRAS CONTAS A PAGAR	2.904,80CR	2.500,00CR
110	PATRIMONIO LIQUIDO	842.180,66CR	433.470,11CR
111	CAPITAL SOCIAL	500.000,00CR	500.000,00CR
112	CAPITAL SOCIAL REALIZADO	500.000,00CR	500.000,00CR
113	RESERVAS	342.180,66CR	66.529,89DB
117	LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS	66.529,89DB	299.534,95DB
118	RESULTADO DO EXERCICIO	408.710,55CR	233.005,06CR

*

*

*

*

*

*

*

*

*

*

Reduzido	Nome da conta	31/12/2022	31/12/2021
6000	DEMONSTRACAO DO RESULTADO DO EXERCICIO		
6002	RECEITA OPERACIONAL BRUTA	4.325.862,92	2.631.855,25
6010	VENDA DE PRODUTOS	4.167.605,81	2.526.255,25
6012	VENDA DE EXPORTACAO	42.054,87	0,00
6014	PRESTACAO DE SERVICOS	116.202,24	105.600,00
6020	(-) DEDUCOES DA RECEITA BRUTA	(1.248.733,26)	(859.865,78)
6021	(-) IMPOSTOS S/VENDAS	(1.227.651,69)	(858.064,16)
6022	(-) DEVOLUCOES S/VENDAS	(21.081,57)	(1.801,62)
6030	RECEITA OPERACIONAL LIQUIDA	3.077.129,66	1.771.989,47
6040	(-) CUSTOS OPERACIONAIS	(2.128.273,82)	(1.228.442,66)
6041	(-) CUSTO DOS PRODUTOS	(1.787.654,30)	(960.413,72)
6044	(-) OUTROS CUSTOS	(340.619,52)	(268.028,94)
6050	LUCRO BRUTO	948.855,84	543.546,81
6055	(-) DESPESAS OPERACIONAIS	(430.805,77)	(258.392,40)
6056	(-) DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(341.624,31)	(213.899,06)
6057	(-) DESPESAS COMERCIAIS	(66.397,92)	(24.100,19)
6058	(-) DESPESAS TRIBUTARIAS	(5.210,67)	(2.978,78)
6059	(-) DESPESAS FINANCEIRAS	(26.517,58)	(22.681,15)
6060	(+) RECEITAS FINANCEIRAS	8.944,71	5.266,78
6065	(+) OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	589,60	627,94
6066	(+) OUTRAS RECEITAS	589,60	627,94
6070	LUCRO (PREJUIZO) OPERACIONAL	518.639,67	285.782,35
6075	(+) OUTRAS RECEITAS	25.000,00	0,00
6076	GANHOS EM TRANSACOES DO ATIVO PERMANENTE	25.000,00	0,00
6080	(-) OUTRAS DESPESAS	(4.399,84)	0,00
6081	PERDAS EM TRANSACOES DO ATIVO PERMANENTE	(4.399,84)	0,00
6090	RESULTADO ANTES DA PROVISAO DO IRPJ	539.239,83	285.782,35
6091	(-) PROVISAO CSLL	(34.010,78)	(18.004,28)
6092	(-) PROVISAO IRPJ	(70.655,94)	(34.773,01)
6095	RESULTADO DO EXERCICIO APOS IRPJ E CSLL	434.573,11	233.005,06
6098	RESULTADO LIQUIDO DO EXERCICIO	434.573,11	233.005,06

*
*
*
*
*
*
*
*
*
*

NOTAS EXPLICATIVAS

NOTAS EXPLICATIVAS

WS S.A.

CNPJ: 11.262.856/0001-51

Notas Explicativas Relativas às Demonstrações Financeiras Divulgadas em 31/12/2022 e 31/12/2021 (Valores em R\$ 1,00)

1- Contexto Operacional

A empresa WS S.A. é uma sociedade de capital fechado, e tem como objeto social:

- a) Industrialização e comercialização de peças e componentes para veículos, implementos rodoviários agrícolas;
- b) Importação, exportação e prestação de serviços industriais relativos ao objeto social da empresa;
- c) Participação em outras sociedades, exceto holdings;
- d) Compra e venda de veículos.
- e) Locação de máquinas, equipamentos e bens móveis próprios.

A sociedade é regida pela Lei 10.406 de 2002 - Código Civil. Atua no Estado do Rio Grande do Sul e sua sede localiza-se no Travessão Solferino, nº 3043, Bairro Cruzeiro na cidade de Caxias do Sul, CEP 95076-420. Iniciou suas atividades em 20 de Outubro de 2009.

Em 20 de abril de 2020, conforme deliberação na Ata da Assembleia Geral Extraordinária, a empresa foi transformada de sociedade empresária limitada para sociedade por ações, com registro na junta comercial sob nº 43300064646.

2- Elaboração e Apresentação das Demonstrações Contábeis

As demonstrações contábeis foram elaboradas em conformidade parcial com as práticas contábeis adotadas no Brasil de acordo com a Resolução CFC 1.255 de 2009 que aprovou a NBCT 19.41(PMEs).

Balanco Patrimonial e Demais Demonstrações - Foram apresentados e elaborados de acordo com as Normas Brasileiras de Contabilidade aplicáveis às PMEs (Pequenas e Médias Empresas). Em decorrência da obrigatoriedade da convergência às Normas Internacionais de Contabilidade, instituídas pela Lei 11.638/2007, alterada pela Lei 11.941/2009 e Resolução CFC 1.255 de 2009, as Demonstrações Contábeis levantadas em 31 de dezembro de 2022, apresentadas para fins de comparabilidade não sofreram reclassificação por estar desobrigada dentro dos critérios estabelecidos pelas referidas leis.

3- Resumo das principais práticas contábeis

3.1 - Foi adotado o regime de competência para o registro das mutações patrimoniais. A aplicação desse regime implica no reconhecimento das receitas, realizadas e despesas incorridas, independentemente de seu efetivo recebimento ou pagamento, quando se correlacionarem.

3.2 - As aplicações financeiras em títulos de renda fixa são registradas pelo valor aplicado acrescidas dos rendimentos auferidos até a data do balanço.

3.3 - As despesas antecipadas são registradas no Ativo Circulante, e apropriadas mensalmente, pelo regime de competência.

3.4 - Os estoques de almoxarifado, com base no valor das últimas compras.

3.5 - O Ativo Não Circulante Imobilizado foi reconhecido pelo custo histórico, deduzido da respectiva depreciação acumulada. A depreciação é computada pelo método linear, mediante a aplicação de taxas permitidas pela Secretaria da Receita Federal do Brasil (IN SRFB 162 de 1998). A resolução CFC. 1.255 de 2009 requer que seja realizada análise para medição da recuperabilidade dos itens integrantes do Ativo Não Circulante Imobilizado e sempre que houver indício de perda, reconhecer essa irreversibilidade no resultado. A empresa avaliou os itens do Ativo Não Circulante e não identificou perdas a serem registradas por valor realizável menor do que o valor contábil.

3.6 - O valor da Provisão para férias foi determinado com base no direito individual de férias, mais encargos vencidas e proporcionais até 31 de dezembro de 2022.

3.7 - O Passivo circulante e exigível a longo prazo estão demonstrados por valores conhecidos ou calculáveis, incluindo, quando aplicável, os encargos e as variações monetárias incorridas.

3.8 - A forma de tributação da empresa é o Lucro Real trimestral e foram efetuadas as previsões da contribuição social, com base na alíquota vigente de 9% e do imposto de renda a alíquota de 15%, sobre o lucro tributável.

4- Patrimônio Líquido

O capital social da empresa pertence inteiramente a acionistas domiciliados e residentes no país e é composto por 500.000,00 (quinhentas mil) ações, sendo 250.000,00 (duzentas e cinquenta mil) ações ordinárias e 250.000,00 (duzentas e cinquenta mil) ações preferenciais. O exercício iniciou com prejuízos acumulados de R\$ (66.529,89) (sessenta e seis mil quinhentos e vinte e nove reais e oitenta e nove

