

ACN/MM 003/2024

### CIA PARANÁ DE ALIMENTOS S/A

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS LEVANTADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023



- RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS	



### RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Ilmos. Srs. Membros da Diretoria da CIA PARANÁ DE ALIMENTOS S/A Campo Mourão - PR

### Opinião

Examinamos as demonstrações contábeis da CIA PARANÁ DE ALIMENTOS S/A, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2023 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido, dos fluxos de caixa e do valor adicionado para o exercício findo naquela data, bem como as correspondentes notas explicativas, que fazem parte das referidas demonstrações.

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da CIA PARANÁ DE ALIMENTOS S/A, em 31 de dezembro de 2023, o resultado de suas operações, as mutações no seu patrimônio líquido, os seus fluxos de caixa e do valor adicionado para o exercício findo naquela data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

### Base para opinião

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir, intitulada "Responsabilidades dos auditores independentes pela auditoria das demonstrações contábeis". Somos independentes em relação à Companhia, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

# Outras informações que acompanham as demonstrações contábeis e o relatório dos auditores

A administração da Companhia é responsável por essas outras informações que compreendem o Relatório da Administração.

Nossa opinião sobre as demonstrações contábeis não abrange o Relatório da Administração e não expressamos qualquer forma de conclusão de auditoria sobre esse relatório.



Em conexão com a auditoria das demonstrações contábeis, nossa responsabilidade é a de ler o Relatório da Administração e, ao fazê-lo, considerar se esse relatório está, de forma relevante, inconsistente com as demonstrações contábeis ou com nosso conhecimento obtido na auditoria ou, de outra forma, aparenta estar distorcido de forma relevante. Se, com base no trabalho realizado, concluirmos que há distorção relevante no Relatório da Administração, somos requeridos a comunicar esse fato. Não temos nada a relatar a este respeito.

## Responsabilidades da administração e da governança pelas demonstrações contábeis

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações contábeis, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Companhia continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis, a não ser que a administração pretenda liquidar a Companhia ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela governança da Companhia são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.

# Responsabilidades dos auditores independentes pela auditoria das demonstrações contábeis

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas, não, uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações contábeis.

Como parte da auditoria realizada, de acordo com as normas brasileiras de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria.



#### Além disso:

- identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtivemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais;
- obtivemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas, não, com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Companhia;
- avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração;
- concluímos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Companhia. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações das demonstrações contábeis ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Companhia a não mais se manter em continuidade operacional;
- avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance e da época dos trabalhos de auditoria planejados e das constatações significativas de auditoria, inclusive as deficiências significativas nos controles internos que, eventualmente, tenham sido identificadas durante nossos trabalhos.

Curitiba, PR, 19 de janeiro de 2024.

NARDON, NASI - AUDITORES INDEPENDENTES S/S CRC-RS n.º 542/O-4-S-PR - CVM n.º 303/4

> ANTONIO CARLOS NASI Sócio Responsável

Contador CRC-RS n.º 13.494/O-5-S/PR



- 1 DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS LEVANTADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023
  - 1.1 BALANÇO PATRIMONIAL
    - ATIVO
    - PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO
  - 1.2 DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO
  - 1.3 DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
  - 1.4 DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
  - 1.5 DEMONSTRAÇÃO DO VALOR ADICIONADO
  - 1.6 NOTAS EXPLICATIVAS DA DIRETORIA



### 1.1 - BALANÇO PATRIMONIAL LEVANTADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

### **ATIVO**

R\$

	31/12/2023	31/12/2022
CIRCULANTE	70.402.504,30	59.340.836,90
DISPONIBILIDADES	2.042.448,47	1.792.055,81
Caixa e Bancos (Nota 04)	2.042.448,47	1.792.055,81
CRÉDITOS	35.772.921,22	21.533.086,49
Contas a Receber (Nota 05)	28.114.605,85	15.377.091,62
Adiantamentos a Fornecedores	55.333,50	90.250,19
Tributos a Recuperar	4.039.125,38	3.507.034,13
Aplicações Financeiras	217.109,56	290.028,33
Outros Créditos	3.346.746,93	2.268.682,22
ESTOQUES (Nota 06)	32.396.281,68	35.832.956,52
DESPESAS DO EXERCÍCIO SEGUINTE	190.852,93	182.738,08
Seguros a Apropriar	138.156,59	121.621,08
Impostos e Taxas	52.696,34	61.117,00
NÃO CIRCULANTE	87.302.099,07	93.439.040,33
Tributos a Recuperar	533.624,19	6.905.933,71
Depósitos Judiciais	: <u>-</u>	5.000,00
Adiantamentos a Empresas Ligadas (Nota 07)	4.522.217,05	4.949.476,54
Títulos a Receber	220.048,27	220.048,27
Investimentos (Nota 08)	53.338.101,89	37.326.981,75
Imobilizado (Nota 09)	21.663.327,78	37.263.434,56
Intangível (Nota 10)	7.024.779,89	6.768.165,50
TOTAL DO ATIVO	157.704.603,37	152.779.877,23



### 1.1 - BALANÇO PATRIMONIAL LEVANTADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

### PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO

R\$

		K.
	31/12/2023	31/12/2022
CIRCULANTE	71.130.118,54	72.140.800,80
Fornecedores (Nota 10)	40.560.345,11	43.854.423,12
Títulos a Pagar	917.406,28	1.476.598,02
Salários a Pagar	2.540.071,03	2.287.595,22
Obrigações Sociais	1.651.364,06	1.623.570,55
Obrigações Fiscais	1.805.808,07	1.184.263,98
Financiamentos (Nota 11)	13.770.014,98	12.431.482,19
Outras Obrigações	3.199.134,44	2.866.470,79
Provisões Sociais	5.497.567,30	5.503.934,13
Provisões Fiscais	994.835,27	863.775,01
Outras Obrigações Provisionadas	193.572,00	48.687,79
NÃO CIRCULANTE	13.139.457,65	23.729.696,31
Financiamentos (Nota 11)	12.322.505,15	21.580.931,81
Títulos a Pagar	816.952,50	1.751.764,50
Mútuos e Empréstimos	-	397.000,00
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	73.435.027,18	56.909.380,12
Capital Social Integralizado (Nota 12)	13.505.386,00	13.505.386,00
Ações em Tesouraria	(100.000,00)	(100.000,00)
Reservas de Capital	10.365,59	10.365,59
Reservas de Incentivos Fiscais	58.614.484,72	43.493.628,53
Reserva Legal	1.404.790,87	-
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	157.704.603,37	152.779.877,23



# 1.2 - DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

		R\$
	31/12/2023	31/12/2022
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	567.169.695,96	545.612.035,66
Vendas de Mercadorias	567.169.695,96	545.612.035,66
DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	42.906.256,44	39.002.631.13
Impostos sobre Vendas Vendas Canceladas e Abatimentos	33.655.634,07 9.250.622,37	31.802.523,40 7.200.107.73
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	524.263.439.52	506.609.404.53
CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS	396.046.426.77	386.841.352.33
LUCRO BRUTO OPERACIONAL	128.217.012.75	119.768.052,20
DESPESAS OPERACIONAIS	113.016.558,21	113.489.238.52
Despesas Administrativas e Comerciais Depreciação e Amortização	102.553.574,15 4.300.947.53	96.369.400,16
Despesas Financeiras	12.638.218,08	3.867.152,97 14.635.452,62
(-) Receitas Financeiras	(6.671.919.30)	(1.471.655.78)
Outras Despesas Operacionais	195.737.75	88.888,55
OUTROS RESULTADOS OPERACIONAIS	13.928.327,74	4.390.859,54
Outras Receitas Operacionais	14.771.742.88	4.393.388.01
(-) Outras Despesas Operacionais	(843.415,14)	(2.528,47)
RESULTADO DE EQUIVALÊNCIA PATRIMONIAL	221.585,94	137.881,58
Equivalência Patrimonial	221.585,94	137.881.58
LUCRO DO EXERCÍCIO ANTES DOS IMPOSTOS	29.350.368,22	10.807.554,80
( - ) Provisão p/ Contribuição Social	330.642.35	267.290.32
( - ) Provisão p/ Imposto de Renda	923.908,54	669.469.88
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	28.095.817,33	9.870.794,60
LUCRO LÍQUIDO POR AÇÃO	2.08	0.73



### 1.3 - DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

								R\$
DISCRIMINAÇÃO	Capital Social	Ações em	Reservas de	Reserva	Reservas de Incentivos Fiscais	Reserva de	Lucros	TOTAL
	Integralizado	Tesouraria	Capital	Legal		Lucros	Acumulados	
Saldo em 31/12/2021	13.505.386,00	(100.000,00)	10.365,59		29.411.806,79	4.451.733,35	0,00	47.279.291,73
Lucro Líquido do Exercício	-	-	-	-	-	-	9.870.794,60	9.870.794,60
Lucros Distribuídos	-			72	(704.258,12)	-	(2.032.892,42)	(2.737.150,54)
Constituição de Reserva de Capital	-	~=		-	6.948.177,68	(4.451.733,35)	<b>=</b> :	2.496.444,33
Constituição de Reserva de Lucros	-	_	-		7.837.902,18	\$ <b>2</b>	(7.837.902,18)	-
Saldo em 31/12/2022	13.505.386,00	(100.000,00)	10.365,59		43.493.628,53			56.909.380,12
Lucro Líquido do Exercício	-	-	-	•	-	-	28.095.817,33	28.095.817,33
Lucros Distribuídos	-	=	-	·=	(9.303.238,89)	(2.031.252,23)	(235.679,15)	(11.570.170,27)
Contribuição de Reserva Legal	-	-		1.404.790,87	o	2	(1.404.790,87)	
Constituição de Reserva de Incentivos Fiscais	-		-		24.424.085,08	(24.424.085,08)	-	-
Constituição de Reserva de Lucros					-	26.455.347,31	(26.455.347,31)	-
Saldo em 31/12/2023	13.505.386,00	(100.000,00)	10.365,59	1.404.790,87	58.614.484,72			73.435.027,18



### 1.4 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

R			
	31/12/2023	31/12/2022	
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS:			
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	28.095.817,33	9.870.794,60	
Depreciação e Amortização	4.300.947,53	3.867.152,97	
Outras Despesas (Receitas) não Caixa	988.259,35	2.528,47	
Forecedores	(3.294.078,01)	11.119.249,13	
Impostos à Recolher	621.544,09	(370.828,85)	
Salários e Encargos Sociais	280.269,32	706.857,64	
Outros Exigíveis	(1.558.340,09)	2.882.413,42	
Provisões Sociais	(6.366,83)	1.180.691,69	
Provisões Fiscais	131.060,26	267.948,73	
Estoques Mercadorias P/Revenda	3.106.603,74	(5.517.251,93)	
Estoques Almoxarifado	330.071,10	(387.671,95)	
Duplicatas à Receber	(12.737.514,23)	(4.536.912,72)	
Tributos à Recuperar	(532.091,25)	(3.035.820,37)	
Adiantamentos à Fornecedores	34.916,69	(76.811,06)	
Outros Realizáveis	5.286.129,96	2.042.332,47	
CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	25.047.228,96	18.014.672,24	
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO:			
Imobilizado	(10.199.169,72)	12.433.628,82	
Investimentos	16.011.120,14	155.894,49	
Aplicações Financeiras	(72.918,77)	140.085,98	
Outras Aplicações Operacionais	(432.259,49)	(1.144.732,22)	
CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	5.306.772,16	11.584.877,07	
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES FINANCIAMENTO			
Financiamentos	(7.919.893,87)	(2.996.635,38)	
Outras Fontes Operacionais	(11.570.170,27)	(2.737.150,54)	
CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	(19.490.064,14)	(5.733.785,92)	
VARIAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA	250.392,66	696.009,25	
Caixa e Equivalentes de Caixa no início do exercício	1.792.055,81	1.096.046,56	
Caixa e Equivalentes de Caixa no final do exercício	2.042.448,47	1.792.055,81	



### 1.5 - DEMONSTRAÇÃO DO VALOR ADICIONADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

RS

		R\$
DESCRIÇÃO	31/12/2023	31/12/2022
1 - RECEITAS	560.576.083,45	538.448.697,46
Vendas de Mercadorias, Produtos e Serviços	557.919.073,59	538.411.927.93
Outras Receitas	2.657.009,86	36.769,53
2 - INSUMOS ADQUIRIDOS DE TERCEIROS	(454.204.318,24)	(444.788.896,79)
Custos dos Produtos, das Mercadorias e dos Serviços Vendidos	(417.289.928,04)	(410.945.916,17)
Materiais, Energia, Serviços de Terceiros e Outros	(36.914.390,20)	(33.842.980,62)
3 - VALOR ADICIONADO BRUTO	106.371.765,21	93.659.800,67
Depreciação e Amortização	(4.300.947,53)	(3.867.152,97)
4 - VALOR ADICIONADO LÍQUIDO PRODUZIDO PELA ENTIDADE	102.070.817,68	89.792.647,70
5 - VALOR ADICIONADO RECEBIDO EM TRANSFERÊNCIA	18.164.823.12	5.963.627,37
Receitas Financeiras	6.671.919,30	1.471.655,78
Outras Receitas	11.271.317,88	4.354.090,01
Resultado de Equivalência Patrimonial	221.585,94	137.881,58
6 - VALOR ADICIONADO TOTAL A DISTRIBUIR	120.235.640,80	95.756.275,07
7 - DISTRIBUIÇÃO DO VALOR ADICIONADO	120.235.640,80	95.756.275,07
PESSOAL	49.352.939,45	46.765.900,33
Remuneração Direta	43.637.118,66	41.355.737,02
Beneficios	2.768.582,59	2.587.822,53
FGTS	2.947.238,20	2.822.340,78
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	24.785.406,84	19.339.103,67
Federais	17.374.600,43	14.074.725,87
Estaduais	6.067.610,50	4.717.563,30
Municipais	1.343.195,91	546.814,50
REMUNERAÇÃO DE CAPITAIS DE TERCEIROS	18.001.477,18	19.780.476,47
Juros	12.638.218,08	14.635.452,62
Alugueis	5.363.259,10	5.145.023,85
REMUNERAÇÃO DE CAPITAIS PRÓPRIOS	28.095.817,33	9.870.794,60
Lucros	11.570.170,27	2.032.892,42
Lucros Acumulados	16.525.647,06	7.837.902,18



# 1.6 - NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS LEVANTADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

### **NOTA 01 - CONTEXTO OPERACIONAL**

A Cia Paraná de Alimentos S/A, foi fundada em 25 de agosto de 1982, atuando, portanto, há mais 41 anos no setor varejista de alimentos sob as marcas PARANÁ SUPERMERCADOS e PARANÁ ATACADISTA, é líder na região de Campo Mourão, Ivaiporã, Goioerê, Pitanga e Assis Chateaubriand no estado do Paraná. A Companhia encontra-se em franca expansão, contando atualmente com oito lojas, um moderno Centro de Distribuição e duas Filiais Atacadistas.

### NOTA 02 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, com base nas disposições da Lei das Sociedades por Ações, em conformidade com as resoluções do Conselho Federal de Contabilidade - CFC e nos Pronunciamentos, Interpretações e Orientações emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis - CPC.

### NOTA 03 - PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

As principais práticas contábeis adotadas na preparação das demonstrações contábeis foram as seguintes:

- a) Apuração do Resultado: O resultado é apurado em conformidade com o princípio da competência.
- b) Estimativas: As demonstrações contábeis incluem estimativas referentes a avaliação das vidas úteis dos ativos imobilizados, constituição de provisões e outras. A determinação destas estimativas leva em consideração a experiências em eventos passados e correntes, pressupostos relativos a eventos futuros e outros fatores objetivos e subjetivos com base no julgamento da Administração. Os resultados reais podem divergir dessas estimativas.
- c) Estoques: Os estoques de mercadorias estão avaliados pelo custo médio de aquisição, que não excede o valor de mercado.
- d) Aplicações Financeiras: Os rendimentos das aplicações financeiras foram reconhecidos até a data do balanço.
- e) Imobilizado e Intangível: Estão demonstrados ao custo original acrescidos de correção monetária até 1995. A depreciação e amortização são calculadas pelo método linear sobre os valores corrigidos, com base em taxas de 4% a 25% ao ano, adequadas ao tempo de vida útil estimada dos bens.



- f) Valor recuperável dos ativos: A análise sobre a capacidade de recuperação dos valores registrados no imobilizado e intangível, com o objetivo de verificar a existência de ativos que possam ter sofrido desvalorização significativa não apontou situações que indiquem que os ativos estejam registrados contabilmente por um valor superior àquele passível de recuperação por uso ou por venda.
- g) Passivos Circulante e Não Circulante: Estão demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos dos encargos correspondentes, quando aplicável.
- h) Provisão para Impostos de Renda e Contribuição Social: Estão calculados dentro dos critérios previstos pela legislação vigente.
- i) Empréstimos e Financiamentos: Os empréstimos e financiamentos estão atualizados até a data do balanço de acordo com as taxas pactuadas nos contratos.

#### **NOTA 04 - CAIXA E BANCOS**

A composição é a seguinte:

	R\$		
	31/12/2023	31/12/2022	
Caixa	1.705.802,66	1.630.315,26	
Bancos Contas Movimento	122.451,70	115.683,59	
Cheques a Vista	214.194,11	46.056,96	
Total	2.042.448,47	1.792.055,81	

### **NOTA 05 - CONTAS A RECEBER**

A composição é a seguinte:

		R;
	31/12/2023	31/12/2022
Faturas a Receber	236.292,70	332.878,79
Convênios a Receber	1.575.057,45	1.646.990,35
Cartões e Tickets a Receber	25.368.280,17	12.645.932,45
Pix a Receber	338.812,49	0,00
Cheques a Receber	670.622,21	835.758,87
Provisão p/Créditos de Liquidação Duvidosa	(74.459,17)	(84.468,84)
Total	28.114.605,85	15.377.091,62

### **NOTA 06 - ESTOQUES**

A composição é a seguinte:

		R
	31/12/2023	31/12/2022
Mercadorias para Revenda	31.332.553,87	34.786.283,04
Provisão p/Perdas em Estoques		(347.125,43)
Materiais Auxiliares	1.063.727,81	1.393.798,91
Total	32.396.281.68	35.832.956.52

### **NOTA 07 - ADIANTAMENTOS A EMPRESAS LIGADAS**

O saldo dos Adiantamentos a Empresas Ligadas, no valor de R\$ 4.522,217,05, refere-se aos empréstimos concedidos à TML - Gestão de Negócios e Participações Empresariais Ltda.



### **NOTA 08 - INVESTIMENTOS**

### A composição é a seguinte:

R\$

	31/12/2023	31/12/2022
TML Gestão de Negócios e Participações Empresariais Ltda.	53.228.087,31	37.235.295,37
Sicoob	49.092,98	45.147,75
Sicredi	60.715,35	46.333,77
Credicoamo	206,25	204,86
Total	53.338.101,89	37.326.981,75

A Empresa participa em 89,70% na TML Gestão de Negócios e Participações Empresariais Ltda., correspondendo a 55.731.206 ações.

- O investimento foi avaliado pelo método da equivalência patrimonial.
- O resultado da avaliação está a seguir demonstrado:

	R\$
Patrimônio Líquido da Controlada em 31/12/2023	59.339.908,19
Percentual de Participação	89,70%
Valor do Investimento Atualizado	53.228.087,31
Valor Contabilizado em Investimentos	53.006.501,37
(=) Resultado da Equivalência	221.585,94

O Ganho de Capital da Empresa no investimento junto à TML - Gestão de Negócios e Participações Empresariais Ltda. foi de R\$ 221.585,94 (R\$ 137.881,58 em 2022).

O Capital Social daquela Empresa em 31 de dezembro de 2023 era no montante de R\$ 62.130.443,05, (R\$ 44.197.877,80 em 2022), sendo que o seu lucro líquido no exercício de 2023 foi de R\$ 223.132,86, (R\$ 1.644,09 em 2022).

### NOTA 09 - IMOBILIZADO

A composição é a seguinte:

		1				
		ı	١	(	t	þ
,,	ī	,		è	Š	ĕ

	100		31/12/2023		31/12/2022
	Taxa	Custo de Aquisição	Depreciação Acumulada	Valor Liquido	Valor Líquido
Terrenos	0%	0.00	0,00	0,00	5.047.692,39
Edificações	4%	0,00	0,00	0,00	10.848.709,74
Máquinas e Equip.	10%	22.001.198.50	12.857.039.97	9.144.158,83	9.953.615,43
Móveis e Utens.	10%	6.886.113,03	2.930.198,85	3.955.914,18	4.169.683,22
Veículos	20%	3.633.593.85	1.814.485,44	1.819.108,41	1.874.262,54
Equip. Proc. Eletr.	10%	4.017.272.61	1.867.380,34	2.149.892,27	2.407.062,17
Ferramentas	10%	1.553.00	721,85	831,15	1.125,05
Mag. Tração Tr	10%	597.765.83	256.093,20	341.672,63	454.442,14
Benf. Propr. Terc.	10%	4.078.690.93	496.842,79	3.581.848,14	2.016.336,21
Ativos em Form.	0%	315.564.78	0.00	315.564,78	490.505,67
Adiant. A Fornec.	0%	354.337,69	0,00	354.337,69	0,00
Total		41.886.090,22	20.222.762,44	21.663.327,78	37.263.434,56

As depreciações e amortizações no exercício totalizaram R\$ 4.300.947,53 (R\$ 3.867.152,97 em 2022).



### NOTA 10 - INTANGÍVEL

### A composição é a seguinte:

					R\$
			31/12/2023		31/12/2022
	Taxa	Custo de Aquisição	Amortização Acumulada	Valor Líquido	Valor Líquido
Direitos de Uso	0%	17.096,07	17.096,07	0,00	0,00
Lic. Uso Software	20%	519.062,98	248.672,04	270.390,94	13.776,55
Fundo de Comércio	0%	6.754.388,95	0,00	6.754.388,95	6.754.388,95
Total		7.290.548,00	265.768,11	7.024.779,89	6.768.165,50

### **NOTA 11 - FORNECEDORES**

### A composição é a seguinte:

31/12/2023 31/12/2022 **Fornecedores** 41.552.089,78 38.227.932,19 Mercadorias p/Revenda 1.179.339,11 640.144,11 Mercadorias p/Consumo 1.662.189,23 Fomecedores de Serviços 1.153.073,81 40.560.345.11 43.854.423,12

### **NOTA 12 - FINANCIAMENTOS**

Total

A composição é a seguinte:

		31/12/2022		
Modalidades	Circulante	Não circulante	Total	Tota
Capital de Giro	7.368.662,72	2.917.459,61	10.286.122,33	10.506.247,26
Imobilizado	6.401.352,25	9.405.045,54	15.806.397,80	23.506.166,74
Total	13.770.014,98	12.322.505,15	26.092.520,13	34.012.414,00

Os financiamentos foram contratados às seguintes taxas: 0,54% a 1,18% ao mês, 11,21% a 15,66% ao ano, 3,50% a 8,47% ao ano mais TJLP e 4,00% a 5,70% ao ano mais SELIC, tendo como garantias: penhor de bens adquiridos, hipotecas de imóveis e aval dos diretores.

O vencimento final para os financiamentos está previsto para 16 de janeiro de 2031.

### **NOTA 13 - CAPITAL SOCIAL**

R\$ 13.505.386.00 Capital social integralizado no valor de (R\$ 13.505,386,00 em 2022) está representado por 13.505.386 ações (13.505.386 quotas em 2022) no valor nominal de R\$ 1,00 (Hum real) cada uma, totalmente integralizado.

#### NOTA 14 - SEGUROS

Os seguros foram contratados em montante considerado suficiente para atender eventuais riscos e sinistros.

Rua Emiliano Perneta, 725 - Conj. 903 - Centro - 80420-080 - Curitiba - PR - Fone: (41) 3225-4836 / 3323-3848

P¢