



RCN Indústrias Metalúrgicas S/A.

CNPJ 61.383.584/0001-16

Relatório da Administração

Senhores acionistas: Em cumprimento às disposições legais e estatutárias, submetemos a apreciação de V. Sas, as Demonstrações Financeiras dos exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022, acompanhados das Notas explicativas. São Paulo, 23 de abril de 2024.

Balanco Patrimonial - Em R\$			
Ativo	2023	2022	Passivo
Circulante	48.555.624	40.442.402	Circulante
Disponível	3.520.553	2.422.369	Fornecedores
Contas a receber	16.350.450	12.498.638	Financiamento Bancário
Impostos a recuperar	27.292	824.803	Obrigações Tributárias/
Outros créditos	83.363	385.092	Trabalhistas
Estoques	28.573.966	24.311.500	Provisões Trabalhistas
Não Circulante	9.381.338	9.680.646	Não Circulante
Realizável a longo prazo	400.251	408.231	Financiamento Bancário
Participações societárias	738.873	578.906	Parcelamento Lei 11.941/09-Refis
Imobilizado	8.242.214	8.693.509	Patrimônio Líquido
Imobilizado técnico	32.912.044	32.689.010	Capital Social
(-) Depreciação acumulada	(24.669.830)	(23.995.501)	Reservas / Outros
Total do Ativo	57.936.962	50.123.048	Total do Passivo
			57.936.962 50.123.048

Demonstração dos resultados dos exercícios - Em R\$			
	2023	2022	
Receita Operacional Bruta	118.729.771	104.262.472	
Deduções da Receita Bruta	(18.631.994)	(15.136.601)	
(=) Receita Operacional Líquida	100.097.777	89.125.871	
(-) Custo dos Produtos Vendidos	(92.238.186)	(81.595.738)	
(=) Lucro Operacional Bruto	7.859.591	7.530.133	
(-) Despesas Operacionais			
Despesas administrativas/comerciais	(7.397.844)	(6.746.607)	
Outras receitas/despesas operacionais	281.162	(346.328)	
Encargos financeiros líquidos	(296.278)	(228.189)	
Variação cambial	(57.952)	(14.981)	
Juros e multas sobre impostos - Refis	(139.875)	(241.230)	
(=) Lucro Operacional Líquido	248.804	(47.202)	
Antes do Imposto de Renda e CS	248.804	(47.202)	
(-) Provisões Para IR e CS	(17.765)	(98.164)	
(=) Resultado Antes dos Dividendos	231.039	(145.366)	
(=) Resultado Líquido do Exercício	231.039	(145.366)	

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido - Em R\$			
	2023	2022	Total
Capital Social	27.337.215	-	27.337.215
Lucros Reserva de Lucros	-	9.318.898	9.318.898
Saldo em 31/12/2022	27.337.215	-	27.337.215
Lucro do Exercício	-	231.039	231.039
Reserva de lucros	-	(231.039)	(231.039)
Saldo em 31/12/2023	27.337.215	-	27.337.215

Demonstração dos Fluxos de Caixa - Em R\$			
	2023	2022	
Fluxos de Caixa das Atividades Operacionais			
Lucro líquido do exercício	231.039	(145.365)	
Ajustes para reconciliar o lucro líquido ao caixa gerado pelas atividades			
Depreciação	795.954	760.764	
Gainho na alienação de imobilizado	(77.500)	-	
Encargos financeiros líquidos/juros	186.136	348.407	
Gainho/Perda com variação cambial	57.952	14.981	
Lucro líquido ajustado	1.193.581	978.787	
Aumento nas contas a receber de clientes e outros	(3.620.011)	(8.006.309)	
Aumento/Redução nos estoques	(4.262.466)	2.054.325	
Aumento nas contas a pagar - fornecedores	6.391.236	4.314.557	
Aumento/Redução Empréstimos e Financiamentos	4.851.185	187.851	
Redução/Aumento nas obrigações tributária	(983.411)	1.685.916	
Aumento/Redução nas obrigações trabalhistas	117.482	(47.917)	
Redução no parcelamento Lei 11.941/09 - Refis	(979.720)	(2.751.485)	
Caixa líquido proveniente das atividades operacionais	2.707.876	(1.584.275)	
Fluxos de Caixa das Atividades de Investimentos			
Participações societárias	(159.966)	(176.408)	
Compra de ativo imobilizado	(344.659)	(317.104)	
Recebido pela venda de equipamento	77.500	45.000	
Caixa líquido usado nas atividades de investimentos	(427.125)	(448.512)	
Fluxos de Caixa das Atividades de Financiamento			
Pagamento de Empréstimos e Financiamentos	(1.182.567)	(923.106)	
Caixa líquido usado nas atividades de financiamento	(1.182.567)	(923.106)	
Redução/Aumento Líquido das Disponibilidades	1.098.184	(2.955.893)	
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	2.422.369	5.378.262	
Caixa e equivalentes de caixa ao fim do período	3.520.553	2.422.369	

Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras - (Em Reais)

1-Contexto Operacional: A RCN Indústrias Metalúrgicas S/A., constituída em 27 de abril de 1953, é uma sociedade anônima de capital fechado e tem como objeto social a indústria e o comércio de peças forjadas em geral, fundidos e extrudados de metais não-ferrosos. **2- Apresentação das Demonstrações Financeiras:** As demonstrações financeiras foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e demais práticas emanadas da legislação, as quais abrangem a Legislação Societária, os Pronunciamentos, as Orientações e as interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis - CPC e as Normas emitidas Pelo Conselho Federal de Contabilidade - CFC. **3-Moeda funcional e moeda de apresentação:** As demonstrações Financeiras são apresentadas em real, que é a moeda funcional da companhia e, também, a moeda de apresentação. **4-Resumo das Principais Práticas Contábeis:** As principais práticas adotadas estão descritas a seguir: a) Ativos e Passivos Circulantes e Não-Circulantes: estão apresentados pelo valor de realização, incluindo, quando aplicável, as variações monetárias e os encargos financeiros registrados em contrapartida do resultado do período. b) Ativo imobilizado; registrado pelo custo de aquisição, formação ou construção. A depreciação dos ativos é calculada pelo método linear. c) Adesão ao Parcelamento Lei 11.941/09 - REFIS; refere-se à adesão ao parcelamento da Lei 11.941/09, requerido em 4 de setembro de 2009. d) Capital Social; O capital social subscrito e integralizado está representado por 27.337.215 ações ordinárias nominativas e sem valor nominal. **5-Instrumentos financeiros:** A RCN não mantém operações significativas com instrumentos financeiros e não efetua aplicações de caráter especulativo em derivativos ou quaisquer outros ativos de risco. Os resultados obtidos com suas operações financeiras são condizentes com as políticas e estratégias definidas pela administração da empresa e parametrizadas com as taxas de mercado. Todas as operações com instrumentos financeiros estão reconhecidas nas demonstrações financeiras da empresa. A RCN não possui operações relevantes cujos efeitos nas oscilações de taxas possam ocasionar perdas significativas.

Eduardo Guarnieri - Diretor Presidente

Wanderley Cesar Pavão - Controller - CRC1SP147563/0-0



https://jornalempresasenegocios.com.br/publicidade_legal/rcn-industrias-metalurgicas-s-a-demonstracoes-financeiras-31-12-2023-e-2022/