

NICCHIO SOBRINHO CAFÉ S/A - CNPJ: 27.487.131/0001-00

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

Balanco patrimonial			
31 de dezembro de 2022 e 2023			
	Nota	2023	2022
Ativo			
Circulante			
Caixa e equivalentes de caixa	3.1	9.143.272,03	14.334.431,49
Contas a receber de clientes	3.2	69.126.081,26	80.794.305,72
Estoques	3.3	114.046.450,83	72.965.014,88
Impostos a recuperar	3.4	16.783.131,44	12.743.450,86
Outros ativos circulantes	3.5	2.964.218,09	432.053,82
Total do ativo circulante		212.063.153,65	181.269.256,77
Não circulante			
Realizável a longo prazo			
Créditos Diversos	3.6	88.995,48	0,00
Depósitos judiciais	3.14	11.068.378,30	12.230.231,93
Impostos a Recuperar	3.4	11.937.533,63	29.009.646,35
Imobilizado	3.7	7.768.356,71	7.069.437,31
Intangível		0,00	0,00
Total do ativo não circulante		30.863.264,12	48.309.315,59
Total do Ativo		242.926.417,77	229.578.572,36
Passivo e patrimônio líquido			
Circulante			
Fornecedores	3.8	621.299,38	3.187.272,67
Empréstimos e Financiamentos	3.9	139.030.421,99	102.613.871,82
Obrigações sociais	3.10	2.893.369,11	546.666,90
Obrigações fiscais	3.14	45.846,49	837.814,08
Outros passivos circulantes	3.15	3.824.779,25	1.218.541,17
Provisões Diversas	3.13	1.728.228,81	1.613.964,31
Total do circulante		148.144.541,03	110.018.130,95
Não circulante			
Empréstimos e financiamentos	3.9	0,00	0,00
Obrigações Sociais Parceladas	3.12	7.365.406,96	11.661.938,12
Obrigações Fiscais	3.14	10.047.651,97	10.047.651,97
Valores Diferidos		1.375.568,54	1.375.568,54
Total do não circulante		18.788.627,47	23.085.158,63
Patrimônio líquido			
Capital social	3.16	5.600.000,00	5.600.000,00
Reserva de lucros		92.049.332,22	93.495.931,15
Reserva de Capital		1.178.502,97	1.178.502,97
Reservas de Incentivos Fiscais		1.283.896,97	1.283.896,97
Prejuízos Acumulados		(24.116.625,43)	(5.083.048,31)
Total do patrimônio líquido		75.995.106,73	96.475.282,78
Total do passivo e patrimônio líquido		242.926.417,77	229.578.572,36

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Demonstração do resultado			
31 de dezembro de 2023 e 2022			
	2023	2022	
Receita operacional bruta	752.792.124,38	742.262.712,27	
Cancelamentos/Devoluções Vendas	(1.795.427,16)	(12.673.212,41)	
Impostos sobre Faturamento	(13.985.518,99)	(27.762.940,88)	
Receita líquida	737.011.178,23	701.826.558,98	
Custo de Vendas	(672.152.765,87)	(637.726.321,50)	
Lucro bruto	64.858.412,26	64.100.237,48	
Despesas/Receitas operacionais	(85.392.571,78)	(48.099.924,04)	
Despesas Gerais e Administrativas	7.366.227,12	6.217.314,24	
Outras receitas operacionais	29.461.932,36	808.997,66	
Outras Receitas	(48.564.412,30)	(41.073.612,14)	
Lucro antes do resultado financeiro	16.293.999,96	23.026.625,34	
Despesas Financeiras	(74.795.447,21)	(55.547.156,14)	
Receitas Financeiras	39.466.012,67	46.720.548,05	
Resultado financeiro líquido	(35.329.434,54)	(8.826.608,09)	
Resultado antes dos tributos	(19.035.434,58)	14.200.017,25	
Imposto de renda	(0,00)	(3.821.280,12)	
Contribuição social	(0,00)	(1.384.300,84)	
Lucro líquido do exercício	(19.035.434,58)	8.994.436,29	

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Demonstração dos fluxos de caixa			
31 de dezembro de 2023 e 2022			
	2023	2022	
Atividades operacionais			
Lucro líquido do exercício	(19.035.434,58)	8.994.436,29	
Depreciações e amortizações	0,00	0,00	
Resultado na venda do imobilizado	0,00	0,00	
Perda Cambial	0,00	0,00	
Lucro líquido do exercício ajustado	(19.035.434,58)	8.994.436,29	
Aumento/redução dos ativos			
Contas Receber/Créditos Diversos	(5.096.379,61)	(23.387.003,82)	
Estoques	41.081.435,95	(48.899.246,04)	
Operações de créditos de longo prazo	(18.144.970,87)	(253.694,67)	
	17.840.085,47	(72.539.944,53)	
Aumento/redução dos passivos	(2.565.973,29)	1.385.373,11	
Contas a pagar de fornecedores	4.273.980,18	(2.310.397,86)	
Obrigações de longo prazo	(4.296.531,16)	(3.000,03)	
Lucro a Disposição da diretoria	(1.446.598,93)	0	
Caixa gerado – atividades operacionais	(40.910.643,25)	80.606.356,04	
Atividades de investimentos			
Aquisição de imobilizado	698.919,40	2.379.459,21	
Ajustes Exercício Anterior	698.919,40	2.389.734,13	
Caixa gerado – atividades investimentos	698.919,40	2.389.734,13	
Atividades de financiamentos			
Empréstimos e financiamentos	-71.191.197,71	-71.191.197,71	
Dividendos Pagos	-36.416.550,17	-71.191.197,71	
Caixa gerado – atividades financiamentos	(36.416.550,17)	(71.191.197,71)	
Aumento/Diminuição caixa e equivalentes	(5.191.159,46)	7.035.699,12	
Saldo inicial de caixa e equivalentes	14.334.431,49	7.298.732,37	
Saldo final de caixa e equivalentes	9.143.272,03	14.334.431,49	
Aumento/Diminuição caixa e equivalentes	(5.191.159,46)	7.035.699,12	

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Demonstração das mutações do patrimônio líquido					
31 de dezembro de 2023 e 2022					
	Capital social	Reservas de Lucros		Reservas de Capital	Total
		Incentivos Fiscais	Lucros a Disposição da Administração		
Saldo em 31 de dezembro de 2022	5.600.000,00	1.283.896,97	68.412.882,84	1.178.502,97	87.480.846,49
Lucro líquido do exercício	-	-	-19.035.434,58	-	-19.035.434,58
Dividendos Pagos	-	-	-1.446.598,93	-	-1.446.598,93
Ajustes Exercício Anterior	-	-	-	-	-
Saldo em 31 de dezembro de 2023	5.600.000,00	1.283.896,97	67.930.849,33	1.178.502,97	75.993.249,27

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Notas explicativas às demonstrações contábeis	
31 de dezembro de 2023 e 2022	

1 – Contexto Operacional

Nicchio Sobrinho Café S/A, com sede em Colatina – ES, na Rodovia Gether Lopes de Farias, 2528 – Bairro Carlos Germano Naumann, Filiais em MG e SP, é uma sociedade anônima de Capital Fechado. Foi constituída em 18/05/1955 e tem como seu objeto social o Comércio Atacadista de café em grão cru, armazéns gerais e rebeneficiamento de café, suas vendas são destinadas ao mercado interno e externo.

2 – Resumo das principais práticas contábeis

2.1 – Base de preparação

As demonstrações contábeis anuais foram preparadas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, em observância às disposições contidas na Lei das Sociedades por Ações.

2.2 – Moeda funcional e de apresentação As demonstrações financeiras foram elaboradas em reais (R\$), que é a moeda funcional da companhia. As transações em moedas estrangeiras são inicialmente registradas a taxa de câmbio em vigor na data da transação e ajustadas a taxa vigente no encerramento do exercício. Os ganhos e as perdas resultantes da diferença entre a conversão dos saldos em moeda estrangeira para a moeda funcional são reconhecidos na demonstração do resultado.

3. Resumo das Principais Práticas e Estimativas Contábeis

As principais políticas contábeis adotadas na elaboração dessas demonstrações contábeis estão descritas abaixo. Essas políticas vêm sendo aplicadas de modo consistente, salvo disposição em contrário.

3.1. Caixa e equivalentes de caixa

Provenientes dos valores disponíveis em caixa, depósitos bancários e aplicações financeiras de curto prazo, cujos vencimentos originais são inferiores há três meses, que são prontamente convertíveis em um montante conhecido de caixa e que estão sujeitos a um insignificante risco de mudança de valor. As aplicações financeiras são registradas ao custo atualizado com os rendimentos obtidos até a data de fechamento do balanço. Os rendimentos das aplicações financeiras são registrados na rubrica "receitas financeiras" da demonstração do resultado do exercício.

3.2.Contas a receber de clientes

As contas a receber de clientes correspondem aos valores a receber pela venda de mercadorias e serviços no decurso normal das atividades da sociedade. A conta Clientes Mercado Externo são transações em moeda estrangeira e são convertidas para a moeda funcional pelas taxas de câmbio nas datas das transações.

	2023	2022
Clientes Mercado Interno	12.654.114,66	12.628.937,43
Clientes Mercado Externo	56.471.966,60	68.165.368,29
	69.126.081,26	80.794.305,72

Estoques

Os estoques são demonstrados pelo método de avaliação de Custo Médio Ponderado, os tributos recuperáveis foram excluídos e considerados como tributos a recuperar.

	2023	2022
Depositado Armazém Próprio	122.415.884,17	72.965.014,88
Depositado Armazém Terceiros	0,00	0,00
	122.415.884,17	72.965.014,88

3.4. Impostos a recuperar

Os valores a recuperar estão demonstrados: Grupo Disponível – Circulante: valores que a empresa realiza e utiliza durante o ciclo operacional normal da empresa e de forma imediata cfe segue:

	2023	2022
Cofins Exportação Lei 12.599/2012	3.626.608,05	2.413.684,01
CSLL a Recuperar	402.121,56	402.121,56
IRPJ a Recuperar	1.110.522,64	1.110.522,64
ICMS a Recuperar	1.611.946,68	1.546.200,57
PIS Exportação Lei 12.599/2012	1.068.682,92	336.215,05
Cofins Recuperar Lei 10.833/2003	6.999.348,71	5.426.948,21
Pis Recuperar Lei 10637/2002	1.590.906,95	1.275.353,79
IRRF Recuperar sobre Aplicações	365.753,30	850,42
IRRF a Recuperar	0,00	1.979,00
INSS a Recuperar	7.240,63	7.240,63
PIS/COFINS Comp. Rept Indebito	0,00	222.334,98
	16.783.131,44	12.743.450,86

Grupo Não Circulante - Longo Prazo: valores que a empresa espera utilizar em exercícios futuros. Em 31/03/2023 a empresa aderiu ao O Programa de Redução de Litigiosidade Fiscal (PRLF) ou simplesmente "Litígio Zero" é uma medida excepcional de regularização tributária que prevê a possibilidade de renegociação de dívidas por meio da transação tributária para débitos discutidos junto às Delegacias da Receita Federal de Julgamento (DRJ) e ao Conselho Administrativo de Recursos Fiscais (CARF) além daqueles de pequeno valor no contencioso administrativo ou inscrito em dívida ativa da União.O programa também prevê a possibilidade da confissão e concomitante pagamento integral de débitos que estejam sob procedimentos fiscais de acordo com a capacidade de pagamento do contribuinte.

Em nosso caso, os débitos correntes que ora compensamos com créditos levantados do período de 2003 a 2008, vinham sendo discutidos a mais de 10 anos e de difícil recuperação junto à Receita Federal no período, optamos então pelo parcelamento, pagos em dia e em 6 parcelas com redução de multa e juros no montante de 65% do débito em discussão. As parcelas foram de 31/03 a 31/08/2023 todas quitadas em seus respectivos vencimentos. Providenciados também a baixa destes créditos glosados pela Receita Federal onde nos proporcionou um resultado

significativo em nossas demandas.

Em 31/03/2023, atendendo as normas contábeis e fiscais e sob auditoria independente, foram lançados os débitos e o respectivo crédito de desconto do programa Litígio Zero, o que resultou num montante líquido de R\$ 16.429.789,69 de despesa tributária, e também os créditos glosados no período de 2003 a 2008 no valor de R\$ 17.317.653,37, baixados do Ativo da empresa na conta Impostos a Recuperar no longo prazo, totalizando o valor do ajuste em R\$ 33.747.442,97 impactando diretamente no resultado positivo acumulado desde então até o período encerrado em dezembro de 2023, cfe segue:

	2023	2022
Cofins Recuperar Exportação	7.048.451,85	19.634.406,84
ICMS a Recuperar – Processo SP	0,00	0,00
Parcelamento Lei 11941/2009	0,00	0,00
Pis Recuperar Exportação	3.170.469,92	8.027.701,60
Pis Recuperar Processo	1.714.138,62	1.343.064,67
INSS a Recuperar	4.473,24	4.473,24
	11.937.533,63	29.009.646,35

3.5. Outros Ativos Circulantes

Grupo composto por:

	2023	2022
Créditos Diversos	0,00	0,00
Adiantamento a Empregados	3.818,31	0,00
Adiantamento a Fornecedores	2.644.696,55	116.350,59
Parcelamento Federal	315.703,23	315.703,23
Juros Dupls Descontadas	0,00	0,00
	2.964.218,09	432.053,82

3.6. Ativo Não Circulante

As contas que compõem este grupo referem-se a valores que a empresa espera realizar fora do seu ciclo operacional normal ou em até 12 meses após a

3449 NICCHIO SOBRINHO CAFE SA_2023 e 2022_COMPLETO 1.pc

Código do documento: 3449



Assinado por:



NASSAU EDITORA RADIO E TV LTDA EM RECUPERACAO JUD:27065150000130
Certificado Digital
E-mail: publicidade@grupotribunaonline.com.br

Registro de Eventos:

01 ago 2024, 00:01:00 - UPLOAD

Documento: 3449

Criado por: Mariana Melim **Email:** artemariana@redetribuna.com.br

DATE_ATOM: 2024-08-01T00:06:01-03:00

01 ago 2024, 00:06:01 - INÍCIO DO PROCESSAMENTO

Assinatura iniciada pelo Serviço de Assinaturas.

DATE_ATOM: 2024-08-01T00:06:01-03:00

01 ago 2024, 00:06:01 - ASSINATURA COM CERTIFICADO DIGITAL ICP-BRASIL

NASSAU EDITORA RADIO E TV LTDA EM RECUPERACAO JUD:27065150000130

E-Mail: publicidade@grupotribunaonline.com.br

Emissor do Certificado: CN=NASSAU EDITORA RADIO E TV LTDA EM RECUPERACAO
JUD:27065150000130, OU=videoconferencia, OU=RFB e-CNPJ A1, OU=Secretaria da Receita Federal do
Brasil - RFB, OU=47317285000152, L=VITORIA, S=ES, O=ICP-Brasil, C=BR

DATE_ATOM: 2024-08-01T00:06:01-03:00

Hash do documento original:

[SHA256]: 150eb81c1536fe9b7bdd6f584b3d28a60f50ab7345bfa5e6c90fb15ba91fc4d0

[SHA512]: 0dc091275539c8b3b4678561a3d8208ae89fab529d05d31c429ed8b66caab4466d7d48403b6be76c0505a6c8d2ba01b7375cd86172a561b9f587f1278d4e6c29

Este certificado pertence única e exclusivamente aos documentos de HASH acima!

Este documento está assinado digitalmente com um certificado digital emitido por: AC CONSULTI BRASIL RFB