

NICCHIO SOBRINHO CAFÉ S/A - CNPJ: 27.487.131/0001-00
DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022

Balanco patrimonial			
31 de dezembro de 2022 e 2021			
Ativo	Nota	2022	2021
Circulante			
Caixa e equivalentes de caixa	3.1	14.334.431,49	7.298.732,37
Contas a receber de clientes	3.2	80.794.305,72	104.276.829,01
Estoques	3.3	72.965.014,88	121.864.260,92
Impostos a recuperar	3.4	12.743.450,86	9.814.898,83
Outros ativos circulantes	3.5	432.053,82	3.265.086,38
Total do ativo circulante		181.269.256,77	246.519.807,51
Não circulante			
Realizável a longo prazo			
Créditos Diversos	3.6	0,00	33.749,98
Depósitos judiciais	3.14	12.230.231,93	12.450.176,62
Impostos a Recuperar	3.4	29.009.646,35	29.009.646,35
Imobilizado	3.7	7.069.437,31	4.679.703,18
Intangível		0,00	10.274,92
Total do ativo não circulante		48.309.315,59	46.183.551,05
Total do Ativo		229.578.572,36	292.703.358,56

Passivo e patrimônio líquido			
31 de dezembro de 2022 e 2021			
	Nota	2022	2021
Circulante			
Fornecedores	3.8	3.187272,67	1.801.899,56
Empréstimos e Financiamentos	3.9	102.613.871,82	173.805.069,53
Obrigações sociais	3.10	546.666,90	1.783.481,06
Obrigações fiscais	3.14	837814,08	335.522,70
Outros passivos circulantes		1.218.541,17	953.791,96
Provisões Diversas	3.13	1.613.964,31	3.454.588,60
Total do circulante		110.018.130,95	182.134.353,41
Não circulante			
Empréstimos e financiamentos	3.9	0,00	0,00
Obrigações Sociais Parceladas	3.12	11.661.938,12	11.664.938,15
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		23.085.158,63	23.088.158,66
Patrimônio líquido			
Capital social	3.16	5.600.000,00	5.600.000,00
Reserva de lucros		93.495.931,15	85.785.391,83
Reserva de Capital		1.178.502,97	1.178.502,97
Reservas de Incentivos Fiscais		1.283.896,97	-
Prejuízos Acumulados		(5.083.048,31)	(5.083.048,31)
Total do patrimônio líquido		96.475.282,78	87.480.846,49
Total do passivo e patrimônio líquido		229.578.572,36	292.703.358,56

Demonstração do resultado			
31 de dezembro de 2022 e 2021			
	2022	2021	
Receita operacional bruta	742.262.712,27	463.558.809,37	
Cancelamentos/Devoluções Vendas	(12.673.212,41)	(10.356.779,40)	
Impostos sobre Faturamento	(27.762.940,88)	(15.131.720,41)	
Receita líquida	701.826.558,98	438.070.309,56	
Custo de Vendas	(637.726.321,50)	(371.950.427,60)	
Lucro bruto	64.100.237,48	66.119.881,96	
Despesas/Receitas operacionais			
Despesas Gerais e Administrativas	(48.099.924,04)	(32.298.522,25)	
Outras receitas operacionais	6.217.314,24	2.510.890,54	
Outras Despesas	(0,00)	(44,18)	
Outras Receitas	808.997,66	33.886,26	
Total	(41.073.612,14)	(29.753.789,63)	
Lucro antes do resultado financeiro	23.026.625,34	36.366.092,33	
Despesas Financeiras	(53.547.156,14)	(36.784.965,18)	
Receitas Financeiras	46.720.548,05	22.126.453,37	
Resultado financeiro líquido	(8.826.608,09)	(14.658.511,81)	
Resultado antes dos tributos	14.200.017,25	21.707.580,52	
Imposto de renda	(3.821.280,12)	(5.625.294,81)	
Contribuição social	(1.384.300,84)	(2.033.746,13)	
Lucro líquido do exercício	8.994.436,29	14.048.539,58	

Demonstração dos fluxos de caixa			
31 de dezembro de 2022 e 2021			
	2022	2021	
Atividades operacionais			
Lucro líquido do exercício	8.994.436,29	14.048.539,58	
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	8.994.436,29	14.048.539,58	
Aumento/redução dos ativos			
Contas Receber/Créditos Diversos	(23.387.003,82)	(66.580.386,69)	
Estoques	(48.899.246,04)	(72.138.635,85)	
Operações de créditos de longo prazo	(253.694,67)	(19.222,00)	
Total	(72.539.944,53)	(138.738.244,54)	
Aumento/redução dos passivos			
Contas a pagar de fornecedores	1.385.373,11	1.156.853,09	
Demais obrigações	(2.310.397,86)	(5.391.150,85)	
Obrigações de longo prazo	(3.000,03)	8.535.855,53	
Total	(928.024,78)	4.301.587,54	
Caixa gerado – atividades operacionais	80.606.356,04	(120.388.117,19)	
Atividades de investimentos			
Aquisição de imobilizado	2.379.345,21	(181.807,13)	
Ajustes Exercício Anterior			
Caixa Exercício – atividades investimentos	2.389.734,13	(181.807,13)	
Atividades de financiamentos			
Empréstimos e financiamentos	-71.191.197,91	119.822.159,23	
Dividendos Pagos			
Caixa gerado – atividades financiamentos	-71.191.197,91	119.822.159,23	
Aumento/Diminuição caixa e equivalentes	7.035.699,12	(747.764,46)	
Saldo inicial de caixa e equivalentes	7.298.732,37	8.046.496,83	
Saldo final de caixa e equivalentes	14.334.431,49	7.298.732,37	
Aumento/Diminuição caixa e equivalentes	7.035.699,12	(747.764,46)	

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Demonstração das mutações do patrimônio líquido						
31 de dezembro de 2022 e 2021						
	Capital social	Reserva de Incentivos Fiscais	Reservas de Lucros da Administração	Reservas de Capital	Total	
						Saldos em 31 de dezembro de 2020
Lucro líquido do exercício	-	-	14.048.539,58	-	-	14.048.539,58
Dividendos Pagos	-	-	-	-	-	-
Ajustes Exercício Anterior	-	-	-	-	-	-
Saldos em 31 de dezembro de 2021	5.600.000,00	1.283.896,97	84.501.494,86	1.178.502,97	87.480.846,49	
Lucro líquido do exercício	-	-	8.994.436,29	-	-	14.048.539,58
Dividendos Pagos	-	-	-	-	-	-
Ajustes Exercício Anterior	-	-	-	-	-	-
Saldos em 31 de dezembro de 2022	5.600.000,00	1.283.896,97	99.985.409,08	1.178.502,97	87.480.846,49	

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Notas explicativas às demonstrações contábeis			
31 de dezembro de 2020 e 2019			
Pis Recuperar Processo INSS a Recuperar	1.343.064,67	1.343.064,67	
	4.473,24	4.473,24	
	29.009.646,35	29.009.646,35	

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 refinamento 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 conversíveis 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.

	2022	2021
Caixa	4.873,07	2.165,59
Bancos c/ Movimento	366.575,86	2.543.841,17
Aplicação Mercado Financeiro	13.962.982,56	4.752.725,61
	14.334.431,49	7.298.732,37

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.

	2022	2021
Clientes Mercado Interno	12.628.937,43	22.642.087,44
Clientes Mercado Externo	68.165.368,29	81.634.741,57
	80.794.305,72	104.276.829,01

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

	2022	2021
Depositado Armazém Próprio	72.965.014,88	121.864.260,92
Depositado Armazém Terceiros	0,00	0,00
	72.965.014,88	121.864.260,92

3.4. Impostos a recuperar
 Os valores a recuperar estão demonstrados:

a) Grupo Disponível – Circulante: valores que a empresa realiza e utiliza durante o ciclo operacional normal da empresa e de forma imediata, cf segue:

	2022	2021
Cofins Exportação Lei 12.599/2012	2.413.684,01	1.164.824,68
CSLL a Recuperar	402.121,56	402.121,56
IRPJ a Recuperar	1.110.522,64	1.110.522,64
ICMS a Recuperar	1.546.200,57	832.534,29
PIS Exportação Lei 12.599/2012	336.215,05	221.749,04
Cofins Recuperar Lei 10.833/2003	5.426.948,21	4.292.840,21
Pis Recuperar Lei 10637/2002	1.275.353,79	997.869,90
IRRF Recuperar sobre Aplicações	850,42	31.731,00
IRRF a Recuperar	1.979,00	-
INSS a Recuperar	7.240,63	7.240,63
PIS/COFINS Comp. Rept Indebito	222.334,98	753.464,88
	12.743.450,86	9.814.898,83

b) Grupo Não Circulante/Longo Prazo: valores que a empresa espera utilizar em exercícios futuros, cf segue:

	2022	2021
Cofins Recuperar Exportação	19.634.406,84	19.634.406,84
ICMS a Recuperar – Processo SP	0,00	0,00
Parcelamento Lei 11941/2009	0,00	0,00
Pis Recuperar Exportação	8.027.701,60	8.027.701,60

3.5. Outros Ativos Circulantes
 Grupo composto por:

	2022	2021
Créditos Diversos	0,00	0,00
Adiantamento a Empregados	0,00	48.565,93
Adiantamento a Fornecedores	116.350,59	2.856.246,48
Parcelamento Federal	315.703,23	315.703,23
Juros Dupls Descontadas	0,00	0,00
	432.053,82	2.904.812,41

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 data das demonstrações contábeis. Em relação a rubrica Depósitos Judiciais, vide Nota Explicativa item 3.14.

	2022	2021
Seguros Contratados	0,00	33.749,98
Depósitos Judiciais	12.230.231,93	12.450.176,62
	12.230.231,93	12.483.926,60

3.7. Imobilizado
 O imobilizado está demonstrado ao custo histórico de aquisição ou construção, são considerados imobilizados os bens que são mantidos para uso na atividade ou para fins administrativos e que seja utilizado mais do que um período. A definição de vida útil econômica dos bens e do valor residual para identificação do valor depreciável está na dependência de elaboração de laudo técnico. Nos anos de 2020 e 2021 não foram apropriadas despesas de Depreciação.

	2022	2021
Imóveis	799.317,92	799.317,92
Máquinas e Equipamentos	6.495.802,12	4.174.916,32
Móveis e Utensílios	579.747,56	521.174,51
Instalações	74.313,55	74.313,55
Veículos	327.331,20	327.331,20
Intangível	(1.217.349,96)	(1.217.349,96)
(-)Depreciações Acumuladas	10.274,92	-
	7.069.437,31	4.679.703,54

3.8. Contas a pagar de fornecedores
 As contas a pagar de fornecedores referem-se às obrigações a pagar por bens e serviços em geral adquiridos no decorrer do ciclo operacional. De acordo com a prática de mercado no setor de café em grãos, as operações em sua totalidade são liquidadas no curto prazo.

3.9. Empréstimos e financiamentos
 Os empréstimos e financiamentos, bem como as duplicatas descontadas para adiantamento de recebíveis, referem-se a captações onerosas de curto e longo prazo, destinados ao financiamento das atividades da sociedade. Os custos dos financiamentos são reconhecidos como despesa financeira no resultado do exercício, observando-se o regime de competência.

As operações de Adiantamento de Câmbio são atualizadas mensalmente para a moeda funcional mediante a utilização da taxa de câmbio divulgada pelo BACEN e pela RFB. Os ganhos e perdas com variação cambial na aplicação das taxas de câmbio sobre estes passivos são reconhecidas como Receitas e Despesas Financeiras no grupo de Resultado.

	2022	2021
Adiantamentos de Câmbio	102.598.465,10	165.673.543,93
Empréstimos e Financiamentos	15.406,72	2.277.990,27
Duplicatas Descontadas	0,00	5.853.535,33
	102.613.871,82	173.805.069,53

3.10 – Obrigações Sociais

	2022	2021
Contr. Sindical Recolher	0,00	0,00
FGTS a recolher	33.177,63	42.005,16
INSS a recolher	281.874,67	148.605,08
INSS a recolher – Furrural	115.780,04	119.620,82
PRR – Parcelamento a recolher	115.834,56	1.473.250,00
	546.666,90	1.783.481,06

3.11 – Obrigações fiscais
 Os tributos correntes são os impostos efetivamente devidos cfe abaixo, os valores devidos de PIS e COFINS são integralmente compensados dentro do próprio mês, utilizando-se créditos presumidos de exportação e créditos não cumulativos. Em relação a

671 BALANCO NICCHIO 2 26-05-23.pdf

Código do documento: 671



Assinado por:

NASSAU EDITORA RADIO E TV LTDA:27065150000130
Certificado Digital
E-mail: CARLOSHENRIQUE@NASSAU.COM.BR

Registro de Eventos:

26 mai. 2023, 00:01:00 - UPLOAD

Documento: 671

Criado por: Mariana Melim. **E-mail:** artemariana@redetribuna.com.br

DATE_ATOM: 2023-05-25T21:01:00-0300

26 mai. 2023, 01:06:37 - INÍCIO DO PROCESSAMENTO

Assinatura de iniciada pelo Serviço de Assinaturas.

DATE_ATOM: 2023-05-25T22:06:37-0300

26 mai. 2023, 01:06:39 - ASSINATURA COM CERTIFICADO DIGITAL ICP-BRASIL

NASSAU EDITORA RADIO E TV LTDA:27065150000130

E-Mail: CARLOSHENRIQUE@NASSAU.COM.BR

Emissor do Certificado: C=BR, O=ICP-Brasil, OU=Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB, CN=AC
CONSULTI BRASIL RFB

DATE_ATOM: 2023-05-25T22:06:39-0300

Hash do documento original

[SHA256]: f5eafa766b2fa17e0fcdcf8d810369f92a31508d213a03ff300600b525603814

[SHA512]: cf83e1357eefb8bdf1542850d66d8007d620e4050b5715dc83f4a921d36ce9ce47d0d13c5d85f2b0ff8318d2877eec2f63b931bd47417a81a538327af927da3e

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