

RIVESA
Ribeiro Veículos S.A.

CNPJ nº 75.642.256/0001-00
Sede Social: Av. Colombo, 199 - Maringá - PR

GRUPORIVESA
Empreendedorismo com solidez

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 31 DE DEZEMBRO DE 2021 (EM REAIS)

RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO

Senhores Acionistas: Em cumprimento às disposições legais e estatutárias vigentes, submetemos à apreciação de V.Sas. o Balanço Patrimonial e as demonstrações contábeis relativas ao exercício findo em 31 de dezembro de 2022 acompanhadas das respectivas notas explicativas. Colocamos-nos à disposição dos senhores para quaisquer esclarecimentos e informações.

BALANÇO PATRIMONIAL

ATIVO		31/12/2022	31/12/2021	PASSIVO		31/12/2022	31/12/2021
CIRCULANTE		190.810.499,38	135.200.779,11	CIRCULANTE		82.462.537,26	65.497.025,05
DISPONIBILIDADES		26.175.423,47	42.503.836,45	FORNECEDORES		61.903.084,62	46.454.739,15
Caixa e Bancos		8.944.098,72	10.658.729,59	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS		1.034.822,96	1.124.954,63
Aplicações Financeiras		17.231.324,75	31.845.106,86	Banco do Brasil S/A		1.034.822,96	1.124.954,63
CRÉDITOS		76.913.574,28	65.545.092,79	CONTAS A PAGAR		19.524.629,68	17.917.331,27
Duplicatas a Receber		64.320.839,42	59.853.925,06	Obrigações Fiscais		11.063.427,96	10.329.841,38
Cheques a Receber		754.765,04	1.175.529,87	Obrigações Sociais e Trabalhistas		3.529.526,11	3.727.850,16
(-) Créditos de Liquidação Duvidosa		(269.828,25)	(230.666,63)	Adiantamentos de Clientes		2.007.816,40	1.161.044,95
Adiantamentos a Fornecedores		20.741,66	17.932,05	Outras Contas a Pagar		280.516,53	275.500,92
Adiantamentos a Consórcios		382.309,16	242.073,32	Provisão para Férias e Encargos		2.643.342,68	2.423.093,86
Impostos a Recuperar		8.550.804,52	1.594.894,87				
Outros Créditos		3.153.942,73	2.891.404,25				
ESTOQUE DE MERCADORIAS		86.738.817,84	26.237.961,63				
DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE		982.683,79	913.888,24				
NÃO CIRCULANTE		38.312.314,26	39.879.183,96	NÃO CIRCULANTE		1.110.416,71	2.050.000,00
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		610.469,70	401.880,44	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS		1.110.416,71	2.050.000,00
Créditos a Receber		234.863,09	140.278,15	Banco do Brasil S/A		1.110.416,71	2.050.000,00
Depósitos Judiciais		164.212,30	50.732,75				
Impostos a Compensar		211.394,31	210.869,54				
INVESTIMENTOS		11.732,42	12.745,50	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		145.549.859,67	107.532.938,02
Participação em Outras Sociedades		11.732,42	12.745,50	CAPITAL SOCIAL		64.659.862,00	64.659.862,00
IMOBILIZADO		37.000.940,29	38.686.750,31	RESERVAS DE LUCROS		80.889.997,67	42.873.076,02
Bens em Operação		56.181.792,78	55.071.327,47	Reserva Legal		9.412.044,02	6.847.470,66
(-) Depreciações e Amortizações		(19.180.852,49)	(16.384.577,16)	Reservas de Lucros a Realizar		71.477.953,65	36.025.605,36
INTANGÍVEL		689.171,85	777.807,71				
Direitos de Utilização de Softwares		2.020.657,30	1.828.251,60				
(-) Amortizações		(1.331.485,45)	(1.050.443,89)				
TOTAL DO ATIVO		229.122.813,64	175.079.963,07	TOTAL DO PASSIVO		229.122.813,64	175.079.963,07

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

	31/12/2022	31/12/2021
RECEITA BRUTA	946.201.676,79	834.430.288,22
Venda de Mercadorias	908.166.919,73	804.386.428,84
Prestação de Serviços	38.034.757,06	30.043.859,38
DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(120.556.928,85)	(92.894.665,24)
Devoluções de Vendas	23.230.295,25	7.010.875,10
Impostos s/ Vendas	97.326.633,60	85.883.790,14
(=) RECEITA LÍQUIDA	825.644.747,94	741.535.622,98
CUSTOS DAS VENDAS	(687.773.133,92)	(620.013.462,85)
Custos das Mercadorias Vendidas	678.452.818,87	611.768.512,08
Custos dos Serviços Prestados	9.320.315,05	8.244.950,77
(=) RESULTADO BRUTO	137.871.614,02	121.522.160,13
DESPESAS OPERACIONAIS	(59.858.600,20)	(53.006.676,18)
Despesas com Pessoal	33.160.936,67	30.270.181,29
Despesas com Vendas	3.962.765,88	2.914.145,81
Despesas com Manutenção	705.425,66	852.764,40
Depreciações e Amortizações	3.120.764,48	3.039.922,52
Despesas Gerais	19.125.648,61	16.156.638,62
(-) Recuperação de Despesas	216.941,10	226.976,46
ENCARGOS FINANCEIROS LÍQUIDOS	(519.950,63)	(2.895.797,77)
Receitas Financeiras	3.695.911,50	1.235.502,62
(-) Despesas Financeiras	1.072.062,29	1.123.673,77
(-) Juros e Encargos sobre Financiamentos	231.363,84	335.670,62
(-) Juros sobre o Capital Próprio	2.912.436,00	2.671.956,00
OUTRAS RECEITAS/DESPESAS OPERACIONAIS	17.002.976,99	12.687.950,81
Outras Receitas Operacionais	17.550.996,77	13.236.259,49
(-) Outras Despesas Operacionais	548.019,78	548.308,68
(=) RESULTADO OPERACIONAL	94.496.040,18	78.307.636,99
OUTRAS RECEITAS/DESPESAS	120.963,33	72.306,30
Outras Receitas	205.115,41	83.204,04
(-) Outras Despesas	84.152,08	10.897,74
(=) RESULTADO ANTES DO IR E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	94.617.003,51	78.379.943,29
(-) Contribuição Social	8.446.335,95	6.961.897,57
(-) Imposto de Renda	23.257.461,03	19.166.182,95
(=) RESULTADO ANTES DAS PARTICIPAÇÕES	62.913.206,53	52.251.862,77
(-) Participações de Empregados	896.284,88	960.399,41
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	62.016.921,65	51.291.463,36

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

	31/12/2022	31/12/2021
DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	62.016.921,65	51.291.463,36
Resultado Líquido do Período	6.184.466,48	5.964.564,87
Ajustes para Conciliar o Resultado às Disponibilidades		
Depreciação e Amortização	3.120.764,48	3.039.922,52
Juros e Encargos Pagos por Empréstimos e Financiamentos	221.113,92	334.090,39
Pagamento de Juros sobre o Capital Próprio	2.912.436,00	2.671.956,00
Resultado na Baixa de Ativo Imobilizado	(70.861,00)	(81.400,00)
Ajuste na Baixa de Incentivos Fiscais	-	(4,00)
Baixa de Investimento em Outra Sociedade	1.013,08	-
Varição nos Ativos e Passivos	(55.091.078,63)	(7.399.906,57)
Aumento em Créditos	(11.368.481,49)	(43.502.744,89)
Aumento nos Estoques de Mercadorias	(60.500.856,21)	(14.745.884,68)
Aumento em Despesas Pagas Antecipadamente	(68.795,55)	(38.376,07)
Aumento / Redução no Realizável a Longo Prazo	(208.589,26)	2.608.485,66
Aumento em Fornecedores	15.448.345,47	40.841.170,29
Aumento em Contas a Pagar	1.607.298,41	7.797.443,12
DISPONIBILIDADES DECORRENTES DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	13.110.309,50	49.856.121,66
DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Aquisição de Ativo Imobilizado	(1.237.051,90)	(6.649.483,09)
Aquisição de Ativo Intangível	(192.405,70)	(253.780,23)
Créditos decorrentes das Venda de Ativo Imobilizado	154.000,00	81.400,00
DISPONIBILIDADES DECORRENTES DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(1.275.457,60)	(6.821.863,32)
DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
Amortização de Empréstimos e Financiamentos	(1.029.714,96)	(5.266.598,17)
Juros e Encargos Pagos por Empréstimos e Financiamentos	(221.113,92)	(334.090,39)
Redução no Passivo Não Circulante	-	(627.976,08)
Pagamento de Juros sobre o Capital Próprio	(2.912.436,00)	(2.671.956,00)
Distribuição de Lucros	(24.000.000,00)	(28.000.000,00)
DISPONIBILIDADES APLICADAS NAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	(28.163.264,88)	(36.900.620,64)
VARIAÇÃO NAS DISPONIBILIDADES	(16.328.412,98)	6.133.637,70
Saldo de Disponibilidades no final do período	26.175.423,47	42.503.836,45
Saldo de Disponibilidades no início do período	42.503.836,45	36.370.198,75

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

COMPONENTES	CAPITAL SOCIAL	RESERVAS DE LUCROS		TOTAL
		RESERVA LEGAL	RESERVA DE LUCROS A REALIZAR	
SALDO EM 31/12/2021	64.659.862,00	6.847.470,66	36.025.605,36	107.532.938,02
Constituição da Reserva Legal	-	2.564.573,36	(2.564.573,36)	-
Constituição da Reserva de Lucros a Realizar	-	-	62.016.921,65	62.016.921,65
Distribuição de Lucros	-	-	(24.000.000,00)	(24.000.000,00)
SALDO EM 31/12/2022	64.659.862,00	9.412.044,02	71.477.953,65	145.549.859,67

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

01 CONTEXTO OPERACIONAL

A sociedade tem por objeto o comércio de veículos, peças, acessórios e assistência técnica especializada, sob o regime de concessão comercial, devidamente reconhecida e autorizada pela marca que representa.

02 APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis referentes aos exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 31 de dezembro de 2021, foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e aprovadas pela administração, tomando-se como base a Norma Brasileira de Contabilidade Técnica Geral (NBCTG) 26 (R5), emitida pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC).

03 SUMÁRIO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

- a) **Aplicações Financeiras:** Representadas por aplicações de recursos em fundos de investimentos, registrados ao custo e acrescido dos rendimentos auferidos até a data do balanço.
- b) **Créditos de Liquidação Duvidosa:** Foram reconhecidos através de análise administrativa da carteira de clientes e representa os riscos prováveis na realização de créditos.
- c) **Estoques:** São valorizados ao custo médio de aquisição, líquidos de impostos e inferiores ao custo de reposição ou de valores de realização.
- d) **Realizável a Longo Prazo:** Representado por créditos e direitos constituídos em função de: i) Depósitos para garantias de demandas judiciais; ii) Créditos de impostos a compensar; iii) Créditos a receber de clientes em processo de recuperação judicial;
- e) **Investimentos:** Representados por participações em outras sociedades, avaliados respectivamente pelo método de custo.
- f) **Imobilizado:** Demonstrado pelo método de custo de aquisição e diminuído das respectivas depreciações e amortizações na forma da legislação vigente.
- g) **Intangível:** Demonstrado pelo método de custo de aquisição e diminuído das respectivas amortizações na forma da legislação vigente.
- h) **Provisão para Férias e Encargos:** Constituída com base no direito adquirido dos funcionários na data do Balanço, inclusive com os encargos sociais correspondentes, de acordo com a legislação vigente.
- i) **Imposto de Renda e CSL:** Calculados com base no regime de tributação pelo LUCRO REAL, com pagamento mensal por estimativa.
- j) **Empréstimos e Financiamentos (Passivo Não Circulante):** Parcelas à vencer no Longo Prazo, decorrentes de captações de recursos em instituições financeiras: i) **Banco do Brasil S/A:** Cédula de Crédito Bancário, originada em captação destinada à atividades operacionais, realizada em Dezembro/2020, com encargos correspondentes à 0,69% a.m., para pagamento em 48 parcelas mensais, com vencimentos entre fev/2021 à jan/2025. As parcelas vincendas no exercício seguinte estão registradas no Passivo Circulante.

04 ESTOQUE DE MERCADORIAS

	31/12/2022	31/12/2021
Veículos Novos	68.543.051,66	5.904.997,75
Veículos Usados	1.753.907,42	6.368.561,69
Peças	16.441.858,76	13.964.402,19
TOTAL	86.738.817,84	26.237.961,63

05 INVESTIMENTOS

	31/12/2022	31/12/2021
Stevifarma Industrial S/A	-	1.013,08
Cergrand-Cooperativa de Enegrização Grande Dourados	11.732,42	11.732,42
TOTAL	11.732,42	12.745,50

06 IMOBILIZADO

	31/12/2022			31/12/2021
	CUSTO	DEPREC./AMORTIZ. ACUMULADA	VALOR LÍQUIDO	
Terrenos	5.049.139,87	-	5.049.139,87	5.049.139,87
Edificações	30.918.793,88	6.101.033,00	24.817.760,88	25.793.825,15
Instalações	6.131.701,80	4.299.592,27	1.832.109,53	2.103.193,95
Máquinas e Equipamentos	1.953.382,36	1.296.702,64	656.679,72	635.614,14
Móveis e Utensílios	1.743.082,71	1.306.020,09	437.062,62	460.239,87
Veículos	514.913,66	508.918,88	5.994,78	2.146,67
Ferramentas	2.179.542,01	1.602.072,08	577.469,93	524.942,67
Equipamentos de Informática	2.932.220,27	2.480.055,28	452.164,99	449.084,52
Aeronave	2.730.000,00	1.001.000,00	1.729.000,00	2.275.000,00
Benfeitorias em Imóveis de Terceiros	1.204.829,84	279.891,25	924.938,59	882.962,91
Despesas Pré-Operacionais	824.186,38	305.567,00	518.619,38	510.600,56
TOTAL	56.181.792,78	19.180.852,49	37.000.940,29	38.686.750,31

07 INTANGÍVEL

	31/12/2022			31/12/2021
	CUSTO	AMORTIZAÇÃO ACUMULADA	VALOR LÍQUIDO	
Direitos de Utiliz. de Softwares	2.020.657,30	1.331.485,45	689.171,85	777.807,71
TOTAL	2.020.657,30	1.331.485,45	689.171,85	777.807,71

08 CAPITAL SOCIAL

O Capital Social em 31/12/2022 e em 31/12/2021 é de R\$ 64.659.862,00, constituído por ações ordinárias e nominativas no valor de R\$ 1,00 cada uma, cujo último aumento, foi autorizado na ATA da 36ª A.G.O. e 58ª A.G.E. de 22/02/2017.

Reconhecemos a exatidão das demonstrações financeiras relativas ao exercício findo em 31/12/2022.

PROTOCOLO DE ASSINATURA(S)

O documento acima foi proposto para assinatura digital na plataforma IziSign. Para verificar as assinaturas clique no link: <https://www.portaldeassinaturas.com.br/Verificar/12D1-1739-8856-68D2> ou vá até o site <https://www.portaldeassinaturas.com.br:443> e utilize o código abaixo para verificar se este documento é válido.

Código para verificação: 12D1-1739-8856-68D2



Hash do Documento

9FE6B450316FF3D1C90F0BF32FBA59720F5089EAD4B3ECADACCC884BE9E87536

O(s) nome(s) indicado(s) para assinatura, bem como seu(s) status em 04/02/2023 é(são) :

angelo Lugoboni - 061.612.029-05 em 04/02/2023 09:27 UTC-03:00

Nome no certificado: Catedral Editora Comunicacao Propaganda E Pesquis

Tipo: Certificado Digital - CATEDRAL EDITORA COMUNICACAO PROPAGANDA E PESQUIS - 34.263.987/0001-59

