

Comercial Automotiva S.A.

CNPJ 45.987.005/0001-98

Demonstrações Financeiras**Balço Patrimonial 31 de Dezembro de 2023 e 2022** (Em milhares de reais - R\$)

ATIVO	2023	2022	PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2023	2022
Circulante			Circulante		
Caixa e equivalentes de caixa	20.216	25.504	Empréstimos e financiamentos	90.886	93.002
Aplicações financeiras	923	7.716	Passivo de arrendamento	26.238	26.212
Contas a receber de clientes	287.207	311.948	Fornecedores	268.589	258.735
Estoques	389.701	348.374	Instrumentos financeiros derivativos	680	938
Tributos a recuperar	4.972	10.014	Tributos a recolher	7.281	6.562
Imposto de renda e contribuição social a recuperar	8.427	4.326	Imposto de renda e contribuição social a recolher	-	2.347
Outros ativos	17.007	12.198	Salários e encargos sociais	32.064	35.241
Total do ativo circulante	728.453	720.080	Partes relacionadas	173	173
Não circulante			Outros passivos	19.759	16.683
Tributos a recuperar	2.902	4.481	Total do passivo circulante	445.670	439.893
Imposto de renda e contribuição social diferidos	79.248	77.543	Não circulante		
Depósitos judiciais	26.861	26.164	Empréstimos e financiamentos	171.280	154.935
Outros ativos	38	38	Passivo de arrendamento	46.683	46.213
Imobilizado	38.708	28.890	Instrumentos financeiros derivativos	3.658	4.063
Intangível	9.896	8.903	Provisão para riscos	16.314	14.523
Direito de uso de ativos	67.111	66.658	Outros passivos	1.004	1.386
Total do ativo não circulante	224.764	212.677	Total do passivo não circulante	238.939	221.120
			Patrimônio líquido		
			Capital social	314.479	316.066
			Prejuízos acumulados	(45.871)	(44.322)
				268.608	271.744
			Total do passivo e do patrimônio líquido	953.217	932.757
Total do ativo	953.217	932.757			

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido
Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2023 e 2022 (Em milhares de reais - R\$)

	Capital social	Adiantamento para futuro aumento de capital	Prejuízos acumulados	Total
Em 31 de dezembro de 2021 (não auditado)	306.066	10.000	(147.852)	168.214
Lucro líquido do exercício	-	-	103.530	103.530
Aumento de capital	10.000	(10.000)	-	-
Em 31 de dezembro de 2022	316.066	-	(44.322)	271.744
Prejuízo do exercício	-	-	(1.549)	(1.549)
Redução de capital	(1.587)	-	-	(1.587)
Em 31 de dezembro de 2023	314.479	-	(45.871)	268.608

Demonstração dos Fluxos de Caixa
Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2023 e 2022 (Em milhares de reais - R\$)

	2023	2022		2023	2022
Fluxo de caixa das atividades operacionais			Fornecedores	9.185	46.896
Lucro (prejuízo) antes do imposto de renda e contribuição social	(3.296)	36.084	Salário e encargos	(3.177)	7.174
Ajustes ao lucro do exercício:			Tributos a recolher	(1.628)	(2.516)
Depreciação e amortização	39.393	39.685	Partes relacionadas	-	12
Provisão para perdas de crédito esperadas	4.323	2.577	Outros passivos	2.694	2.109
Baixa de imobilizado e intangível	1.512	172	Caixa gerado pelas operações	76.462	109.481
Baixa de contratos de arrendamento	(36)	(47)	Juros pagos	(41.353)	(31.381)
Juros, atualização monetária, descontos obtidos, variação cambial e valor justo de empréstimos e financiamentos e instrumentos financeiros derivativos	40.027	44.904	Imposto de renda e contribuição social pagos	42	(7.750)
Ajuste a valor presente de contas a receber de clientes, estoques e fornecedores	7.668	13.419	Caixa líquido gerado pelas atividades operacionais	35.151	70.350
Provisão (reversão) contingências (Reversão) provisões para perdas nos estoques	1.790	(2.970)	Fluxos de caixa das atividades de investimentos		
(Reversão) provisões para transações "swap"	(860)	(2.233)	Aplicações financeiras	6.793	36.257
Provisão (reversão) provisões para perdas prováveis na realização dos créditos de ICMS	(663)	3.820	Aquisições de imobilizado	(23.885)	(11.420)
	(403)	115	Aquisições de intangível	(149)	(18)
	89.455	135.526	Caixa líquido gerado pelas (aplicado nas) atividades de investimento	(17.241)	24.819
			Fluxos de caixa das atividades de financiamento		
			Captação de empréstimos e financiamentos	105.000	30.000
			Pagamento de empréstimos e financiamentos - principal	(84.204)	(66.177)
			Pagamento de passivo de arrendamento	(43.994)	(40.086)
			Caixa líquido aplicado nas atividades de financiamento	(23.198)	(76.263)
			Aumento (redução) líquido(a) de caixa e equivalentes de caixa	(5.288)	18.906
			Caixa e equivalentes no início do exercício	25.504	6.598
			Caixa e equivalentes no fim do exercício	20.216	25.504
Varição nos ativos e passivos operacionais:					
Contas a receber de clientes	20.477	(54.070)			
Estoques	(39.899)	(22.922)			
Tributos a recuperar	2.924	(6.677)			
Depósitos judiciais (líquido de atualização monetária)	1.240	2.454			
Outros ativos	(4.809)	1.495			

Demonstração do Resultado
Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2023 e 2022
(Em milhares de reais - R\$)

	2023	2022
Receita operacional líquida	2.625.376	2.613.423
Custo das mercadorias vendidas e serviços prestados	(2.152.871)	(2.126.825)
Lucro bruto	472.505	486.598
Despesas com vendas	(342.130)	(320.710)
Despesas administrativas	(95.147)	(82.044)
Outras receitas operacionais líquidas	1.151	1.489
Lucro operacional	36.379	85.333
Receitas financeiras	14.706	9.222
Despesas financeiras	(60.055)	(53.752)
Resultado líquido com derivativos	663	(3.818)
Variação cambial líquida	5.011	(901)
Resultado financeiro líquido	(39.675)	(49.249)
Lucro (prejuízo) antes do imposto de renda e da contribuição social	(3.296)	36.084
Imposto de renda e contribuição social	1.747	67.446
Lucro líquido (prejuízo) do exercício	(1.549)	103.530
Lucro (prejuízo) básico e diluído por ação	(0,01)	0,40

Demonstração do Resultado Abrangente
Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2023 e 2022
(Em milhares de reais - R\$)

	2023	2022
Lucro líquido (prejuízo) do exercício	(1.549)	103.530
Total do resultado abrangente do exercício	(1.549)	103.530

Demonstração do Valor Adicionado
Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2023 e 2022
(Em milhares de reais - R\$)

	2023	2022
Receitas		
Vendas brutas de mercadorias e serviços	2.719.552	2.700.520
Outras receitas/despesas	410	978
Provisão para perdas de créditos esperadas e perdas de títulos a receber	(4.323)	(2.577)
	2.715.639	2.698.921

	2023	2022
Insumos adquiridos de terceiros		
Custo das mercadorias e serviços vendidos	(2.170.747)	(2.143.904)
Materiais, energia, serviço de terceiros e outros	(129.129)	(110.115)
	(2.299.876)	(2.254.019)
Valor adicionado bruto	415.763	444.902
Depreciação e amortização	(39.393)	(39.681)
Valor adicionado líquido produzido pela Companhia	376.370	405.221
Valor adicionado recebido em transferência		
Receitas financeiras	20.534	9.893
Valor adicionado total a distribuir	396.904	415.114
Distribuição do valor adicionado		
Salários e encargos	228.981	213.753
Impostos, taxas e contribuições		
Federais	53.762	(18.634)
Estaduais	46.433	46.371
Municipais	8.801	8.551
Juros	58.105	58.762
Aluguéis	2.371	2.781
Lucro (prejuízo) apurado no exercício	(1.549)	103.530
Valor adicionado distribuído	396.904	415.114

A Diretoria
Bevilly Ruth Queiroz de Andrade Nascimento
CRC/SP 328.581/O-1 - CPF 410.844.428-09

As demonstrações financeiras completas que incluem, além das informações acima publicadas, as notas explicativas e o relatório dos auditores independentes emitido pela ERNST & YOUNG Auditores Independentes S.S. Ltda., encontram-se à disposição dos Acionistas na sede da Companhia.

C POPULAR -- 5 X 32 - 2023 Anual - Comercial Automotiva SA - JP
pdf

Código do documento ef052904-6618-469a-8818-0f45c01afcef



Assinaturas



ELIZABETH DE PAOLA GODOY:01703540832

Certificado Digital

beth.godoy@rac.com.br

Assinou

Eventos do documento

08 Apr 2024, 18:51:42

Documento ef052904-6618-469a-8818-0f45c01afcef **criado** por FERNANDO CESAR PEREZ CASTELETTI (401ed4c2-81c2-4149-9a63-840509f5539b). Email: redes@rac.com.br. - DATE_ATOM: 2024-04-08T18:51:42-03:00

08 Apr 2024, 18:53:13

Assinaturas **iniciadas** por FERNANDO CESAR PEREZ CASTELETTI (401ed4c2-81c2-4149-9a63-840509f5539b). Email: redes@rac.com.br. - DATE_ATOM: 2024-04-08T18:53:13-03:00

08 Apr 2024, 21:54:32

ASSINATURA COM CERTIFICADO DIGITAL ICP-BRASIL - ELIZABETH DE PAOLA GODOY:01703540832 **Assinou**

Email: beth.godoy@rac.com.br. IP: 201.42.65.246 (201-42-65-246.dsl.telesp.net.br porta: 58544). Dados do

Certificado: C=BR,O=ICP-Brasil,OU=Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB,OU=AC Instituto Fenacon RFB

G3,OU=A3,CN=ELIZABETH DE PAOLA GODOY:01703540832. - DATE_ATOM: 2024-04-08T21:54:32-03:00

Hash do documento original

(SHA256):fa83e841ecfe410c089cb9e9c72578345986a9c09b02d70c5a1f7d3fa8f0bb83

(SHA512):e18cb1bf82a25ec56bd5c530e3da765764de8e3ec6632364cb6a8db03eff1980251c8f4335ea55c12d55151b6d52ce415835d2358147649b20dec2550400bf89

Esse log pertence **única e exclusivamente** aos documentos de HASH acima

Esse documento está assinado e certificado pela D4Sign