

TAISA S/A

CNPJ: 77.013.647/0001-82

Rodovia BR-158 - KM 533 - nº 6.460 - Tele fax (046) 3225-3344 - E-mail: taisa@taisa.com.br - 85501-970 - PATO BRANCO - PR

## RELATÓRIO DA DIRETORIA

Atendendo as determinações Legais e Estatutárias, apresentamos aos senhores acionistas o **BALANÇO PATRIMONIAL** e demais demonstrações financeiras, relativas ao exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2023. Colocamo-nos a inteira disposição dos senhores acionistas para prestar quaisquer informações ou esclarecimentos relativos as contas e aos atos praticados no exercício findo.

## BALANÇO PATRIMONIAL

ATIVO	2023	2022	PASSIVO	2023	2022
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>			<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>		
DISPONÍVEL			TÍTULOS E CONTAS A PAGAR		
Caixa e Equivalentes de Caixa	1.018.136,27	2.817.784,58	Empréstimos a pagar	335.112,59	11.253,77
Aplicações Financeiras	25.347.602,50	17.264.568,54	Fornecedores	269.003,69	12.140.106,39
<b>VALORES A RECEBER</b>			Contas a Pagar	88.726,02	613.220,48
Contas a Receber	24.432.246,66	7.905.108,67	Aluguéis a Pagar	0,00	26.509,42
<b>ESTOQUES</b>			Ordenados a Pagar	4.360,34	395.524,57
Máquinas, Implementos e Peças	650.000,00	33.697.228,41	<b>IMPOSTOS/CONTRIB. E ENC.SOCIAIS</b>		
<b>OUTROS CRÉDITOS</b>			Impostos e Contribuições a Pagar	1.974.919,49	640.380,61
Impostos a Recuperar	182.313,43	8.502,87	Encargos Sociais a pagar	14.052,83	365.854,46
Adiantamento a Fornecedores	234.237,57	407.184,21	<b>PROVISÕES</b>		
Despesas Antecip. ou a Vencer	33.221,17	226.673,46	Provisão de Férias	0,00	906.106,47
<b>TOTAL ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>51.897.757,60</b>	<b>62.327.050,74</b>	<b>TOTAL DO PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>2.686.174,96</b>	<b>15.098.956,17</b>
<b>ATIVO NÃO-CIRCULANTE</b>			<b>PASSIVO NÃO-CIRCULANTE</b>		
<b>REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</b>			TÍTULOS E VALORES A PAGAR		
Fundo de Risco	3.796.740,81	3.266.912,48	Fundo Manutenção Concessionária	7.513.728,42	5.512.375,36
Garantia de Cessão Fiduciária	0,00	5.078.169,99	Financiamentos e Emprést. a Pagar	0,00	390.520,52
Empréstimos Diversos	8.456.263,61	1.265.000,00	Contas a Pagar	366.051,85	455.531,16
<b>INVESTIMENTOS</b>			<b>TOTAL PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>7.879.780,27</b>	<b>6.358.427,04</b>
Participação Outras Empresas	243.911,92	466.142,15	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		
<b>IMOBILIZADO</b>			<b>CAPITAL SOCIAL</b>		
Terrenos	0,00	344.852,72	Capital Registrado	1.725.000,00	1.725.000,00
Edifícios	0,00	2.253.943,50	<b>RESERVAS</b>		
Equip. Escritório e Identificações	0,00	1.093.087,53	Reserva de Capital	170,25	170,25
Equip. Peças e Serviços	0,00	530.525,09	Reserva Legal	352.318,79	352.318,79
Veículos de Uso	1.212.042,39	3.053.103,36	Reserva de Lucros	0,00	37.413.179,40
(-) Depreciações Acumuladas	-113.442,22	-2.910.524,54	Reserva Incent. Fiscais-Sunvenções	43.710.066,95	4.606.556,08
<b>TOTAL ATIVO NÃO-CIRCULANTE</b>	<b>13.595.516,51</b>	<b>14.441.212,28</b>	<b>(-) AÇÕES EM TESOURARIA</b>		
			(-) Ações em Tesouraria	0,00	-4.352.726,18
			<b>LUCRO OU PREJUÍZO DO EXERCÍCIO</b>		
			Lucro Líquido do Exercício	16.736.473,40	14.045.028,24
			<b>TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>62.524.029,39</b>	<b>53.789.526,58</b>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>65.493.274,11</b>	<b>76.768.263,02</b>	<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>73.089.984,62</b>	<b>75.246.909,79</b>

## DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

## DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA

	2023	2022		2023	2022
Receita Operacional Bruta	101.850.710,97	132.741.029,71	<b>ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		
(-) Deduções de Vendas	-44.626.414,67	-8.269.574,14	Resultado Líquido do Exercício	55.839.984,27	14.045.028,24
<b>RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA</b>	<b>57.224.296,30</b>	<b>124.471.455,57</b>	Depreciação/Amortização	190.017,32	530.758,85
(-) Custo de Vendas	-69.801.477,75	-89.875.634,34	Aumento - Aplicações Financeiras	-8.083.033,96	-2.890.084,47
<b>LUCRO OPERACIONAL</b>	<b>-12.577.181,45</b>	<b>34.595.821,23</b>	Aumento - Contas a Receber	-16.527.137,99	-3.331.380,53
(-) Despesas de Vendas	-7.303.319,48	-9.347.578,56	Diminuição - Estoques	33.047.228,41	-22.912.082,13
(-) Despesas Administrativas	-6.532.360,16	-6.347.171,48	Diminuição - Depósitos Judiciais	0,00	840.488,46
(-) Despesas Financeiras	-3.281.014,38	-1.712.225,37	Aumento - Impostos a Recuperar	-173.810,56	-248.361,40
(-) Outras Despesas Operacionais	-1.701.722,20	-187.102,12	Diminuição - Adiant. a Fornecedores	172.946,64	285.000,00
(+) Receitas Financeiras	36.431.416,97	3.196.310,95	Aumento - Empréstimos Diversos	-7.191.263,61	-35.634,87
(+) Outras Receitas Operacionais	59.389.621,03	748.973,67	Diminuição - Despesas Ant.ou Vencer.	193.452,29	742.650,99
<b>LUCRO OPERACIONAL LÍQUIDO</b>	<b>64.425.440,33</b>	<b>20.947.028,32</b>	Aumento - Fundo de Risco	-529.828,33	6.335.975,41
(-) Provisão p/ Imp. Renda e CSLL	-8.585.456,06	-6.902.000,08	Aumento - Garantia Cessão Fiduciária	5.078.169,99	3.331,43
<b>LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO</b>	<b>55.839.984,27</b>	<b>14.045.028,24</b>	Diminuição - Fornecedores	-11.871.102,70	9.231.916,10
			Diminuição - Ordenados a Pagar	-391.164,23	148.655,65
			Diminuição - Aluguéis a Pagar	-26.509,42	0,00
			Diminuição - Provisão de Férias	-906.106,47	154.880,18
			Aumento - Imp.Contr.e Enc.a Pagar	982.737,25	261.477,75
			Diminuição - Contas a Pagar	-607.476,55	135.242,15
			Diminuição -Fundo Man.Concessionária	-7.513.728,42	2.001.353,06
<b>LUCRO POR AÇÃO CAPITAL SOCIAL</b>	<b>633,64</b>	<b>159,37</b>	Caixa Líquido Cons.Ativ.Operacionais	41.683.373,93	5.299.214,87

## DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES PATRIMÔNIO LÍQUIDO

	2023	2022		2023	2022
1. Saldo no Início do Exercício	14.045.028,24	14.742.959,63	<b>ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>		
2. Resultado do Exercício	55.839.984,27	14.045.028,24	Participação em Outras Empresas	222.230,33	-56.511,21
3. Dividendos	-51.458.207,64	-1.469.301,81	Aquisição do Permanente	-1.562.342,30	-195.746,57
4. Reserva - Subvenção para Investimen	-39.103.510,87	0,00	Aquisição de Ações em Tesouraria	4.352.726,18	0,00
5. Reserva de Lucros	37.413.179,40	-13.273.657,82	Dividendos	-51.458.207,64	-1.469.301,81
6. LUCROS (PREJUÍZOS) ACUMULADO	16.736.473,40	14.045.028,24	Alienação/Baixas do Permanente	4.638.712,37	11.387,28
			Caixa Líquido Cons.Ativ.de Financ.	-43.806.881,06	-1.710.172,31

## PARECER DO CONSELHO FISCAL

De acordo com a Lei e o Estatuto Social, após verificação e conferência das Demonstrações Financeiras, dos livros contábeis e fiscais e os demais documentos, referente ao exercício encerrado em 31 de dezembro de 2023, manifestam-se favoravelmente pela sua aprovação em Assembléia Geral Ordinária.

Pato Branco, 20 de fevereiro de 2024  
Luiz Fernando Guerra Vinicius Lachman  
Anderson Henrique Biondo

<b>ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS</b>		
Aumento - Empréstimos Recebidos	323.858,82	-3.651.815,04
<b>Saldo Líquido Atividades Financ.</b>	<b>323.858,82</b>	<b>-3.651.815,04</b>
<b>Aumento/Redução Disponibilidades</b>	<b>-1.799.648,31</b>	<b>-62.772,48</b>
<b>Saldo das Disponibilidades:</b>		
<b>NO INÍCIO DO EXERCÍCIO</b>	<b>2.817.784,58</b>	<b>2.880.557,06</b>
<b>VARIAÇÃO DO PERÍODO</b>	<b>-1.799.648,31</b>	<b>-62.772,48</b>
<b>NO FIM DO EXERCÍCIO</b>	<b>1.018.136,27</b>	<b>2.817.784,58</b>

## NOTAS EXPLICATIVAS

**Nota 1** - A empresa TAISA S/A, CNPJ 77.013.647/0001-82, é uma sociedade anônima de capital fechado, com sede em Pato Branco-PR, tendo como atividade o comércio varejista de máquinas e implementos agrícolas, peças e acessórios, serviços de manutenção e representação comercial, com início de suas atividades em 20 de novembro de 1975, com filiais nas cidades de Dois Vizinhos-PR, Palmas-PR Mangueirinha-PR e Realeza-PR.

**Nota 2** - As Demonstrações Contábeis da companhia, foram elaboradas a partir de diretivas contábeis e dos preceitos da Legislação Comercial, Lei n.10.406/2002 e demais legislações e aos princípios contábeis. O resultado é apurado de acordo com o regime de competência, que as receitas e despesas são incluídas na apuração do resultado no período em que ocorrerem, independente de recebimento e pagamento. As principais práticas contábeis utilizadas na elaboração das demonstrações levam em conta as características qualitativas e quantitativas conforme determina a NBC TG 1000, estando assim alinhadas com as normas internacionais de contabilidade, adequadas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e normas internacionais de contabilidade, adequadas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e aprovadas pelo Conselho Federal de Contabilidade para Pequenas e Médias empresas.

**Nota 3** - DISPONIBILIDADES - Compreendem valores em espécie, depósitos bancários e aplicações financeiras a curto prazo, líquidas prontamente.

**Nota 4** - CONTAS A RECEBER - São registradas no balanço pelo valor nominal e deduzidos de provisão de créditos de realização duvidosa, calculada com base na análise individual das contas a receber em montante suficiente para cobrir eventuais perdas, assim distribuídas:

CONTAS	2023	2022
- Duplicatas a Receber	1.058.032,36	7.076.477,32
- Garantias Fabricante CNH	0,00	101.725,23
- Cheques a Receber	124.214,30	637.143,00
- Contas a Receber - Outros Negócios	23.250.000,00	0,00
- Cartão Crédito Cielo - Banco do Brasil	0,00	1.497,40
- Cartão Crédito Redecard - Itau Unibanco	0,00	24.123,82
- Contas a Receber - Outros Negócios	0,00	20.070,95
- TOTAL	24.432.246,66	7.861.037,72

**Nota 5** - Os ESTOQUES de unidades novas e usadas foram avaliados pelo custo unitário de aquisição e peças e acessórios pelo custo médio de aquisição e as máquinas em demonstração pelo preço real:

CONTAS	2023	2022
- Colheitadeiras Novas	0,00	10.679.740,49
- Tratores Novos	0,00	11.570.694,84
- Implementos Novos	0,00	3.171.518,08
- Máquinas e Implementos Usados	650.000,00	0,00
- Peças e Acessórios	0,00	8.215.005,00
- Máquinas em Demonstração	0,00	60.270,00
- TOTAL	650.000,00	33.697.228,41

**Nota 6** - IMPOSTOS A RECUPERAR - Compreendem, o valor de R\$ 182.313,43 de créditos de ICMS nas contas gráficas.

**Nota 7** - ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES - Valor de R\$ 234.237,57 de pagamentos das parcelas do Consórcio ADEMICON CONSÓRCIOS para futura aquisição de máquinas para o estoque e lances efetuados.

**Nota 8** - FUNDO DE RISCO - Junto ao Banco CNH Capital S.A., constituído de 2% sobre o valor dos financiamentos de vendas de máquinas agrícolas, como garantia dos créditos irrecuperáveis julgados até última instância, sendo 1% pela TAISA e 1% pela CNH Industrial Brasil Ltda.

**Nota 9** - FUNDO DE CESSÃO FIDUCIÁRIA - Trata-se de um Fundo de Capitalização junto ao Banco CNH Capital S.A., contribuindo a Taisa S/A com 0,5% e a CNH Industrial Brasil S.A. com 0,5%, sobre os produtos faturados pela fabricante para revenda da concessionária Taisa S/A, com apoio da ABRAFORTE, liquidado em 2023.

**Nota 10** - EMPRÉSTIMOS DIVERSOS - Compreende ao empréstimo de R\$ 1.032.000,00 à Sul Brasil Realeza Insumos Agrícolas Ltda e R\$ 7.424.263,61 a todos os Acionistas da Taisa S/A.

**Nota 11** - INVESTIMENTOS - PARTICIPAÇÃO EM OUTRAS EMPRESAS - Sendo R\$ 5.168,90 no Sicredi, R\$ 119.275,00 na Cresol e R\$ 243.911,92 no Sicoob.

**Nota 12** - IMOBILIZADO - Os bens do ativo imobilizado é demonstrado pelo custo de aquisição, acrescido da correção monetária até 31/12/1995, deduzidas as depreciações e amortizações acumuladas, calculada pelo método linear de taxas estabelecidas em função do tempo de vida útil, fixada por espécie de bens.

**Nota 13** - EMPRÉSTIMOS A PAGAR - Financiamentos para aquisição de produtos do fabricante e outras instituições bancárias, aquisição mercadorias, bens do imobilizado e capital de giro, a curto prazo:

INSTITUIÇÕES	2023	2022
- Banco CNH Capital S.A.	335.112,59	9.933.605,85
- Ademicon Administr. Consórcios S.A.	88.726,02	0,00
- Banco Bradesco S.A.	0,00	1.731,17
- Cresol-Coop. Credito Rural	0,00	9.522,60
- TOTAL	423.838,61	9.944.859,62

**Nota 14** - FORNECEDORES - O valor de R\$ 269.003,69 refere-se a compra a curto prazo de mercadorias para revenda, materiais de consumo e outras compras a curto prazo.

**Nota 15** - IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A PAGAR - Todos vencíveis em janeiro do ano seguinte, não havendo nenhum imposto ou contribuição em atraso:

CONTAS	2023	2022
- ICMS a Pagar	0,00	1.260,83
- PIS a Recolher	49.493,79	11.792,15
- COFINS a Recolher	304.047,96	57.525,66
- ISS a Recolher	414,47	17.644,73
- Imposto de Renda na Fonte a Recolher	16.780,48	238.365,14
- Imposto de Renda P. Jurídica a Recolher	1.047.886,69	216.968,12
- Contribuição Social s/Lucro a Recolher	556.266,29	96.429,82
- Retenção PIS/COFINS/CSLL a Recolher	29,81	394,16
- TOTAL	1.974.919,49	640.380,61

**Nota 16** - ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR - Vencíveis a partir de janeiro do ano seguinte.

CONTAS	2023	2022
- INSS a Pagar	10.041,37	274.597,89
- FGTS a Pagar	4.011,46	91.256,57
- TOTAL	14.052,83	365.854,46

**Nota 17** - FUNDO MANUTENÇÃO CONCESSIONÁRIA - Valor da contribuição do fabricante CNH Industrial Brasil Ltda com 0,5% sobre os produtos faturados para a Taisa S/A, oferecido à tributação em 2023.

**Nota 18** - PASSIVO NÃO CIRCULANTE - Saldo remanescente de R\$ 283.069,76 da aquisição das ações de João Batista Cigolini, alocadas em Ações em Tesouraria.

**Nota 19** - CAPITAL SOCIAL - O Capital Social subscrito e integralizado é de R\$ 1.725.000,00, representa por 88.126 (oitenta e oito mil, cento e vinte e seis) ações ordinárias e nominativas, sem valor nominal.

**Nota 20** - RESERVA DE INC.FISCAIS, ref. de Subvenções p/Investimentos, de acordo Lei 12973/2014, Lei Compl 160/2017 e Convênio 190/2017, a ser deduzida Lucro Exercício a ser aprovado pela AGO.

**Nota 21** - AÇÕES EM TESOURARIA - Total de 52.995 (cinquenta e dois mil, novecentas e noventa e cinco) ações, representado 60,1355% do capital social da sociedade, resgatadas em 2023 pelos acionistas na proporção de suas participações na sociedade.

**Nota 22** - RESULTADO DO EXERCÍCIO - No ano-base de 2023 foi apurado Lucro Líquido de R\$ 55.839.984,27, sendo deduzido o valor de R\$ 39.103.510,87, que se refere a Subvenções p/Investimentos, de acordo Lei 12973/2014, Lei Compl 160/2017 e Convênio 190/2017, transferido para a Reserva de Incentivos Fiscais, ficando o valor de R\$ 16.736.473,40 à disposição da Assembléia em 2024 quanto sua destinação.

**Nota 23** - LUCRO POR AÇÃO DO CAPITAL SOCIAL - Calculado sobre 88.126 de ações ordinárias e nominativas que representa o capital social da sociedade.

**Nota 24** - Os direitos e as obrigações, legal ou contratualmente sujeitos à variação monetária, são atualizados até a data do balanço. Os ativos e passivos monetários relevantes de curto prazo e de longo prazo, a administração da sociedade concluiu que o ajuste a valor presente dos mesmos, não tem relevância em relação às demonstrações financeiras em 31/12/2021, pelo que não se registrou nenhum correspondente ajuste. Os instrumentos financeiros aqui demonstrados, estão reconhecidos pelo seu valor contábil e são substancialmente similares aos que seriam obtidos se fossem negociados no mercado e que se aproximam de seu valor justo.

Pato Branco, 31 de dezembro de 2023

IRINEU LUIZ MORESCO  
Diretor Comercial

OSMAR DAGIOS  
Diretor Financeiro

OSVALDO BERTUOL  
Téc.Cont. CRC 7.193-PR

## 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/456D-D706-02C6-541E> 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: 456D-D706-02C6-541E



### Hash do Documento

25864BBA39571BD7FCB3DE7E2ED3991371546CF581745EBE8476ABD88FA96141

O(s) nome(s) indicado(s) para assinatura, bem como seu(s) status em 21/02/2024 é(são) :

- Andre Gustavo Guarienti De Almeida Ferreira (Signatário - EDITORA DS LTDA) - 766.705.469-04 em 21/02/2024 17:09 UTC-03:00  
**Tipo:** Certificado Digital - EDITORA DS LTDA - 50.917.953/0001-97

