

RODOMAC TRATORES - PEÇAS E IMPLEMENTOS S.A. SÃO MIGUEL DO OESTE - SC.		CNPJ 91.359.927/0001-78 NIRE 4230002279.9	
BALANÇO PATRIMONIAL - EM R\$			
	Nota	31/12/2022	31/12/2021
ATIVO			
CIRCULANTE			
Caixa e Bancos		41.384.238,23	30.378.277,40
Aplicações Financeiras		393.491,19	659.405,85
Contas a Receber	1	2.745.618,90	10.239.350,59
Estoques	2	10.565.234,06	8.529.825,45
Tributos a Recuperar	3	27.384.111,93	10.573.113,69
Outros Ativos		216.721,27	321.252,41
Despesas do Exercício Seguinte		48.827,10	36.633,72
NÃO CIRCULANTE		30.233,78	18.695,69
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		9.385.255,74	7.882.080,84
Contas a Receber	2	7.863.167,50	6.216.624,40
Fundos de Capitalização	4	71.987,86	21.781,25
Outros Ativos		6.581.553,27	5.464.952,85
INVESTIMENTOS		1.209.626,37	729.890,30
Participações		129.154,32	109.273,01
IMOBILIZADO	5	1.392.933,92	1.556.183,43
Bens Imóveis		1.003.886,19	1.003.886,19
Veículos		920.611,60	909.851,60
Móveis e Utensílios		259.546,17	248.233,48
Ferramentas		404.738,77	376.891,55
Equipamentos de Informática		177.950,85	186.054,75
Outros Ativos		146.198,16	149.110,38
Edificação Terrenos de Terceiros		73.514,85	73.514,85
(-) Depreciações Acumuladas		(1.593.512,67)	(1.391.359,37)
TOTAL DO ATIVO		50.769.493,97	38.260.358,24
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
CIRCULANTE			
Fornecedores	6	13.729.591,52	10.311.415,98
Empréstimos	7	10.445.091,31	7.115.664,48
Empréstimos coligadas		968.333,46	319.999,92
Salários e Encargos Sociais		146.695,76	
Obrigações Estatutárias	8	1.180.102,02	1.099.431,51
Obrigações Tributárias		527.212,86	413.683,27
Outros Passivos		338.577,57	668.868,78
NÃO CIRCULANTE		123.578,54	693.768,02
Fornecedores	6	421.870,41	1.151.033,30
Empréstimos Coligadas		18.572,00	25.905,71
Empréstimos	7	182.377,50	625.679,55
Impostos Parcelados(suspensão)	9	-	293.333,46
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		220.920,91	206.114,58
Capital Social	10	36.618.032,04	26.797.908,96
Reserva Legal		20.000.000,00	7.300.000,00
Reserva de Expansão		2.041.513,16	1.420.948,49
Reserva de Incentivos Fiscais	11	377.199,64	377.199,64
Reserva de Lucros		8.168.286,19	13.129.379,09
TOTAL PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		50.769.493,97	38.260.358,24
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO - EM R\$			
	Nota	31/12/2022	31/12/2021
RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS			
Vendas de Máquinas e Peças		91.998.665,25	97.650.815,61
Serviços de Oficina		2.946.611,27	2.273.218,79
Devoluções De Vendas		(14.327.525,19)	(11.733.291,88)
Impostos S/Vendas e Serviços		(5.951.927,76)	(5.974.501,22)
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	12	74.665.823,57	82.216.241,30
CUSTO PRODUTOS VENDIDOS E SERVIÇOS PRESTADOS	13	(52.954.493,80)	(62.928.762,89)
LUCRO BRUTO		21.711.329,77	19.287.478,41
RECEITAS E DESPESAS OPERACIONAIS		(6.650.376,57)	(4.883.665,83)
Despesas Com Vendas		(7.145.232,75)	(6.104.631,11)
Despesas Gerais e Administrativas		(2.171.753,85)	(1.925.004,38)
Honorários dos Administradores		(125.052,00)	(125.052,00)
Outras Receitas/Despesas Operacionais		2.791.662,03	3.271.021,66
LUCRO OPERACIONAL ANTES RESULTADO FINANCEIRO		15.060.953,20	14.403.812,58
RESULTADO FINANCEIRO		(1.035.845,26)	(1.090.282,89)
Despesas Financeiras		(2.019.892,23)	(1.937.875,98)
Receitas Financeiras		984.046,97	847.593,09
RESULTADO NÃO OPERACIONAL		-	-
LUCRO ANTES CSLL E IRPJ		14.025.107,94	13.313.529,69
Contribuição Social	14	(437.906,79)	(276.115,69)
Imposto de Renda	14	(1.175.907,75)	(725.988,03)
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO		12.411.293,40	12.311.425,97
RESULTADO LÍQUIDO POR AÇÃO		0,62	1,69
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - METODO INDIRETO - EM R\$			
	31/12/2022	31/12/2021	
DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS			
Lucro Líquido do Exercício	12.411.293,40	12.311.425,97	
Ajustes			
Depreciação e Amortização	241.696,11	221.361,02	
Alienação de Imobilizado	91.201,65	16.146,93	
Lucro Líquido do Exercício Ajustado	12.744.191,16	12.548.933,92	
Contas a Receber de Clientes	(2.085.615,22)	(4.589.437,58)	
Estoques	(16.810.998,24)	1.012.497,23	
Impostos a Recuperar	104.531,14	733.112,99	
Outros Créditos	(491.929,45)	36.366,44	
Despesas Antecipadas	(11.538,09)	(2.701,49)	
(Aumento) ou Diminuição de Ativo	(19.295.549,86)	(2.810.162,41)	
Fornecedores	3.322.093,12	321.425,07	
Obrigações Sociais	95.476,84	535.395,95	
Obrigações Tributárias	(330.291,21)	505.552,07	
Outras Obrigações	(570.189,48)	353.550,37	
(Aumento) ou Diminuição de Passivo	2.517.089,27	1.715.923,46	
Total das Atividades Operacionais	(4.034.269,43)	11.454.694,97	
DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS			
Aquisição de Imobilizado	(169.648,25)	(456.022,94)	
Fundos de Capitalização	(1.116.600,42)	(2.778.583,63)	
Dividendos Recebidos	(19.881,31)	(6.331,40)	
Total das Atividades de Investimentos	(1.306.129,98)	(3.240.937,97)	
DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
Redução de Capital			
Pagamentos de Dividendos / Juros Capital Próprio	(2.477.640,73)	(146.403,42)	
Recebimentos de Empréstimos e Financiamentos			
Pagamento de Empréstimos e Financiamentos	355.000,08	(993.600,02)	
Pagamentos de Empréstimos Partes Relacionadas	(296.606,29)	(277.406,30)	
Recebimentos de Empréstimos de Partes Relacionadas			
Total das Atividades de Financiamentos	(2.419.246,94)	(1.417.409,74)	
AUMENTO (DIMINUIÇÃO) DE CXA E EQUIVALENTES CAIXA	(7.759.646,35)	6.796.347,26	
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Exercício	10.898.756,44	4.102.409,18	
Caixa e Equivalentes de Caixa no Final do Exercício	3.139.110,09	10.898.756,44	

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31/12/2022 E 31/12/2021 - EM R\$								
	Capital Social	Reservas de Capital	Reserva Legal	Reserva de Expansão	Reservas de Incentivos Fiscais	Reserva de Lucros a Destinar	Lucros/Prejuízos Acumulados	Totais
SALDOS EM 31.12.2020	7.300.000,00	-	805.377,20	377.199,64	4.155.669,83	2.040.484,70	(0,00)	14.678.731,37
Resultado do Exercício							12.311.425,97	12.311.425,97
Pagamento Dividendos						(192.248,38)		(192.248,38)
Constituição de Reservas			615.571,29		8.973.709,26	2.722.145,42	(12.311.425,97)	-
Aumento do Capital Social								-
Transf.p/Res. de Lucros a Destinar								-
SALDOS EM 31.12.2021	7.300.000,00	-	1.420.948,49	377.199,64	13.129.379,09	4.570.381,74	-	26.797.908,96
Resultado do Exercício							12.411.293,40	12.411.293,40
Pagamento Dividendos						(2.591.170,32)		(2.591.170,32)
Constituição de Reservas			620.564,67		7.738.907,10	4.051.821,63	(12.411.293,40)	-
Aumento do Capital Social	12.700.000,00				(12.700.000,00)			-
Transf.p/Res. de Lucros a Destinar								-
SALDOS EM 31.12.2022	20.000.000,00	-	2.041.513,16	377.199,64	8.168.286,19	6.031.033,05	-	36.618.032,04

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ENCERRADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022.

a) CONTEXTO OPERACIONAL - A Rodomac Tratores - Peças e Implementos S/A iniciou suas atividades em 01/09/1962, e tem como objetivo comercializar tratores e colheitadeiras novas NEW HOLLAND e usadas de outras marcas. Comercializa também implementos agrícolas de todas as linhas, quadriciclos, mini motos, Drones, peças e acessórios e assistência técnica própria personalizada, com sede na Rua Willy Barth N° 4210, Centro de São Miguel do Oeste - SC, e duas filiais, nos municípios de Campo Erê e Pinhalzinho - SC. É uma empresa privada de Capital Fechado, tributada pelo Lucro Real e está inscrita no CNPJ: 91.359.927/0001-78.

b) DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE - As demonstrações contábeis foram elaboradas em consonância com as disposições da Lei n.º 6.404/76 e suas alterações, apresentadas em reais, de acordo com as Resoluções aprovadas pelo Conselho Federal de Contabilidade.

O Balanço Patrimonial levantado em 31 de dezembro de 2022 e demais Demonstrações Financeiras que estão sendo apresentadas comparativamente às finalizadas em 31 de dezembro de 2021, foram elaboradas em conformidade com a NBC TG 1000(R1) - Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas.

Nota 1 - APLICAÇÕES FINANCEIRAS - As aplicações financeiras de liquidez imediata, estão divididas conforme as instituições abaixo:

	31/12/2022	31/12/2021
Banco do Brasil	1.589.000,00	219.296,07
Sicoob São Miguel	5.137,44	1.859.283,28
Banco Bradesco	12.113,72	10.668,83
Sicoob Noroeste	169.720,98	140.196,85
Sicoob Credial	20.785,95	211.585,07
Sicredi	948.860,81	2.322.305,76
XP Investimentos	0,00	5.312.425,98
Banco Safra	0,00	163.588,75
Total	2.745.618,90	10.239.350,59

As aplicações do Banco do Brasil renderam 94% do CDI no ano, já as aplicações da Sicoob São Miguel, são remuneradas através da RDC - Longo Pós CDI de 103% da CDI. No Banco Bradesco as aplicações tem um rendimento de 5% da CDI. Os valores aplicados na Sicoob Noroeste rendem 95% da taxa CDI. Já na Sicoob Credial as aplicações tem um rendimento de 125% da CDI. Na Sicredi, as aplicações rendem 103% da taxa CDI.

Nota 2 - CONTAS A RECEBER - Os valores classificados no Ativo Circulante, estão demonstrados em valores líquidos, já descontadas as provisões de devedores duvidosos:

	31/12/2022	31/12/2021
Contas a Receber - Ativo Circulante	11.528.065,99	9.214.156,53
(-) Provisão para devedores duvidosos	(962.831,93)	(684.331,08)
Contas a Receber Líquido - Ativo Circulante	10.565.234,06	8.529.825,45

E estão classificados conforme os seus vencimentos abaixo:

Crítérios	Valores
Vencidos	906.637,17
Pendentes de Liberação Bancária / Consórcio	4.636.417,57
A vencer de 1 a 90 dias	5.631.159,06
A Vencer de 91 a 180 dias	248.175,94
A vencer de 180 a 360 dias	105.676,25
Acima de 360 dias	71.987,86
TOTAL	11.600.053,85

Os valores classificados no Ativo Não Circulante são contratos relativos à venda de máquinas usadas e estão atualizados às taxas contratuais que variam 4,5% ao ano, na qual em 2022 resultou na importância de R\$ 71.987,86 e em 2021 R\$ 21.781,25

Nota 3 - COMPOSIÇÃO DOS ESTOQUES - Os estoques de Tratores, Colheitadeiras, Implementos, Drones e Utilitários, estando abrangidos nessa denominação os quadriciclos, patinetes elétricos e mini-motos, estão avaliados pelos seus custos individuais de aquisição, já peças e acessórios estão avaliados pelo custo médio ponderado, e outros referem-se a mercadorias em consignação e demonstração recebidas. No ano de 2022, a empresa passou a comercializar Drones de pulverização. Assim, os estoques estão representados:

Estoques	31/12/2022	31/12/2021
Tratores e colheitadeiras novas	20.953.648,57	6.477.048,65
Tratores e Colheitadeiras Usadas	862.000,00	569.396,18
Implementos Novos	1.824.841,49	1.428.277,63
Implementos usados	130.000,00	0,00
Estoque de Utilitários	83.923,36	203.510,01
Estoque de Drones	671.456,14	0,00
Peças e acessórios	2.858.242,37	1.894.881,22
Outros	0,00	0,00
TOTAL	27.384.111,93	10.573.113,69

Nota 4 - FUNDOS DE CAPITALIZAÇÃO - Os Fundos de capitalização foram criados pela montadora para garantia dos negócios da concessionária, são valores que após aplicados, só podem ser utilizados para o desenvolvimento dos negócios do concessionário, como a exemplo de pagamentos juntos ao fabricante para aquisições de estoque.

Em 31/12/2022 a empresa contava com 4 (quatro) fundos disponíveis, sendo eles:
BANCO CNH FUNDO DE RISCO: Idealizado para suprir possíveis inadimplências de clientes junto ao Banco CNH;
FUNDÃO CAPITAL BANCO CNH CAPITAL: criado para fazer frente a comercialização dos negócios de máquinas Novas. Esse fundo, tanto fabricante quanto concessionária contribuem com 1% o sobre o total de retiradas de Equipamentos novos;
FUNDÃO NEW HOLLAND DE USADOS: Idealizado para o desenvolvimento dos negócios de máquinas usadas. A contribuição tanto da concessionária quanto da montadora corresponde a 0,20% sobre a retirada de máquinas novas.
FUNDÃO DE PEÇAS NH: Originado para o desenvolvimento dos negócios de peças e acessórios. A contribuição por parte da montadora e concessionária também é de 1% sobre as retiradas da montadora, esse criado durante o ano de 2022, só poderá ser utilizado após 3 anos do primeiro aporte. Sendo sua utilização para compra de ferramental da concessionária, reformas da área de peças e aquisição de ativos.

Assim os fundos estão distribuídos:

FUNDO	VALOR
BANCO CNH – FUNDO DE RISCO	536.178,89
FUNDÃO CAPITAL. BANCO CNH CAPITAL	5.273.931,25
FUNDÃO NEW HOLLAND DE USADOS	754.229,71
FUNDÃO DE PEÇAS	17.213,42
TOTAL	6.581.553,27

Nota 5 - COMPOSIÇÃO DO IMOBILIZADO – Está demonstrado ao custo de aquisição, acrescido de correção monetária até 31 de dezembro de 1995, ajustado por depreciações acumuladas calculadas pelo método linear. A Diretoria da companhia definiu não aplicar o conceito de valor justo aos seus ativos do imobilizado, conforme lhe faculta o ICPC 10 – Interpretação sobre a Aplicação Inicial ao Ativo Imobilizado do Pronunciamento Técnico CPC 27.

CONTA	TAXA	VLR. ORIGINAL	DEPRECIACÃO ACUMULADA	SALDO 31/12/2022	SALDO 31/12/2021
Edifícios	4%	803.227,26	(378.586,67)	424.640,59	451.240,88
Terrenos		200.658,93	-	200.658,93	200.658,93
Veículos	20%	920.611,60	(580.935,84)	339.675,76	474.472,15
Moveis e utensílios	10%	259.546,17	(162.189,78)	97.356,39	96.161,36
Ferramentas	10%	404.738,77	(235.347,29)	169.391,48	153.783,84
Equip. Informática	20%	177.950,85	(135.237,53)	42.713,32	47.879,01
Outros ativos	10%	146.198,16	(85.982,98)	60.215,18	70.764,40
Edificação em Terrenos de Terceiros	4%	73.514,85	(15.232,58)	58.282,27	61.222,86
TOTAL		2.986.446,59	(1.593.512,67)	1.392.933,92	1.556.183,43

Dos valores do ativo imobilizado, foram deduzidas as depreciações calculadas pelo método linear, que importou no exercício de 2022 o valor de R\$ 241.696,11.

Nota 6 – FORNECEDORES – Os valores classificados no Passivo Circulante são provenientes de aquisições de estoques, na sua maioria junto à montadora, e seus vencimentos estão dispostos conforme abaixo:

CRITÉRIOS	VALORES
A vencer de 1 a 90 dias	10.400.860,87
A Vencer de 91 a 180 dias	20.698,21
A vencer de 181 a 360 dias	23.532,23
A vencer acima de 361 dias	18.572,00
TOTAL	10.463.663,31

Os valores classificados em Fornecedores no Passivo Não Circulante, são relativos à aquisição de máquinas usadas, conforme contratos, e estão atualizados às taxas contratuais que variam de 4,50% a 8,5% ao ano.

Nota 7 – EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS – Os valores foram atualizados as taxas contratuais constantes nos respectivos contratos:

Instituição	Finalidade	Taxa	Forma de pgto	Contratação	Vencido Final	31/12/2022	31/12/2021
Banco do Brasil	Capital de Giro	8,73% a.a	Mensal	04/11/2020	04/11/2023	293.333,46	613.333,38
Banco do Brasil	Capital de Giro	18,01% a.a	Mensal	24/05/2022	15/06/2023	675.000,00	
Total						968.333,46	613.333,38

Nota 8 – SALÁRIOS E ENCARGOS SOCIAIS - As férias vencidas e proporcionais a pagar foram calculadas e apropriadas com seus respectivos encargos até a data de 31 de dezembro de 2022, conforme detalhamento abaixo:

Provisões	31/12/2022	31/12/2021
Salários e Obrigações Sociais	671.891,97	664.074,75
Provisões s/Férias	508.210,05	435.356,76
Total	1.180.102,02	1.099.431,51

Nota 9 - IMPOSTOS PARCELADOS – Corresponde ao Processo de Contribuição Previdenciária Patronal INSS- 20% suspenso, no valor de R\$ 220.920,91, os quais encontram-se ajuizados nas Ações pelo SINDICOMERCIO- Sindicato do Comércio Varejista e Atacadista do Extremo Oeste de SC – São Miguel do Oeste. No qual foi firmado um Contrato de Adesão com Nelson Wilians & Advogados Associados.

Nota 10 - CAPITAL SOCIAL - O capital social é de R\$ 20.000.000,00 (Vinte Milhões de Reais), sendo inteiramente nacional e integralizado, e está dividido em 20.000.000 (Vinte milhões) ações ordinárias nominativas, sem valor nominal. O Aumento do Capital Social no valor de R\$ 12.700.000,00 (Doze Milhões e setecentos mil reais) é proveniente da conta Subvenção para investimentos, na qual foi aprovado em Assembleia Geral Ordinária e Extraordinária em 24 de Março de 2022, pela maioria dos presentes, com o intuito da elevação do Capital Social.

Nota 11 – RESERVAS DE INCENTIVOS FICAIS – As Reservas de Incentivos Fiscais, são provenientes de benefícios fiscais concedido pelo estado de Santa Catarina, na revenda de Máquinas, implementos e peças agrícolas, através de uma redução de Base de cálculo para o Recolhimento do ICMS, conforme respaldo no Convênio 52/1991. Assim, sobre essa Base Reduzida a LC 160/2017 autoriza que não sejam recolhidos Imposto de Renda da Pessoa Jurídica e Contribuição Social sobre o Lucro Líquido, mas que o resultado da empresa não tributado seja destinado para a Reserva de Incentivos fiscais.

Nota 12 – RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA: As receitas foram registradas pelo regime de competência, realizadas no mercado nacional, e estão apresentadas pelos seus valores líquidos, e estão demonstradas com as devoluções e os impostos correspondentes.

Nota 13 - COMPOSIÇÃO DOS CUSTOS - Os custos estão dispostos para as máquinas, implementos, Drones e Utilitários pelo seu custo de aquisição individualizado. Já peças e acessórios, tem os custos avaliados pelo custo médio ponderado.

Nota 14 – CONTRIBUIÇÃO SOCIAL / IMPOSTO DE RENDA – Foram Apurados Imposto de Renda da Pessoa jurídica e a Contribuição Social sobre o lucro Líquido no exercício de 2022 e 2021, com valores reduzidos, em virtude da companhia ter aplicado a Lei Complementar 160/2017, que permite que não sejam recolhidos o IRPJ e a CSLL sobre os Incentivos Fiscais concedidos pelos estados.

c) Provisões para contingências Ativas e Passivas (circulante e não circulante): As provisões de contingências para os exercícios de 2022 e 2021 relacionadas aos processos de natureza trabalhista, civil e tributária, para eventuais perdas decorrentes desses processos, não foram estimadas pela Administração, tampouco contabilizadas por serem inexistentes, amparadas na opinião de seus consultores jurídicos. A empresa cumpre rigorosamente suas obrigações tributárias e trabalhistas.

São Miguel do Oeste, SC, 31 de dezembro de 2022.

Júlio H. Becker Roos
 Diretor Financeiro
 CPF.: 328.814.360-72

Leda Maria Scandolara
 Diretora Comercial
 CPF: 515.932.979-04

Assinado de forma digital por GRACIELE PAULA FONTANA:06657734980
 Data: 2023.02.01 11:32:38 -03'00'

Graciele Paula Fontana
 CRC/SC038253/O-0
 CPF: 066.577.349-80

PROTOCOLO DE ASSINATURA(S)

O documento acima foi proposto para assinatura digital na plataforma IziSign. Para verificar as assinaturas clique no link: <https://izisign.com.br/Verificar/A5B3-2EEE-119B-3C35> ou vá até o site <https://izisign.com.br:443> e utilize o código abaixo para verificar se este documento é válido.

Código para verificação: A5B3-2EEE-119B-3C35



Hash do Documento

C52D9AA0B16BACE76B0D045774EBD6757D996C9AAACE99F3C2386706FE93458D0

O(s) nome(s) indicado(s) para assinatura, bem como seu(s) status em 10/02/2023 é(são) :

Miguel Angelo Gobbi - 017.840.720-87 em 10/02/2023 14:48

UTC-03:00

Tipo: Certificado Digital

