

# AHORA

ANÁLISE, CURADORIA E OPINIÃO DE VALOR



## FLORESTAL ALIMENTOS S.A.

CNPJ: 91.155.259/0001-67  
Lajeado - RS

### Relatório da Administração - Exercício 2023

**Senhores Acionistas:** Submetemos o Relatório da Administração e das Demonstrações Financeiras da Controladora Florestal Alimentos S.A. e de suas Controladas Flofarm Participações Ltda., Sendero Participações Ltda., Florestal Franchising Ltda., Parque Temático Reino do Chocolate Ltda., Caracol Comércio de Chocolates Ltda., Mercosul Indústria e Com. de Chocolates Ltda. e Florestal USA CORP, acompanhadas do Relatório de Auditoria Independente, referentes aos exercícios sociais findos em 31 de dezembro de 2023. Prontos para quaisquer outros esclarecimentos, subscrevemo-nos, atentamente.

### BALANÇO PATRIMONIAL - Exercícios findos em 31 de dezembro (Valores expressos em milhares de reais)

	Controladora		Consolidado			Controladora		Consolidado	
	2023	2022	2023	2022		2023	2022	2023	2022
<b>Ativo</b>	<b>174.494</b>	<b>171.788</b>	<b>174.748</b>	<b>172.773</b>	<b>Passivo</b>	<b>155.018</b>	<b>185.696</b>	<b>152.740</b>	<b>164.968</b>
<b>Circulante</b>	<b>14.656</b>	<b>7.811</b>	<b>14.803</b>	<b>7.925</b>	<b>Circulante</b>	<b>40.870</b>	<b>35.839</b>	<b>40.858</b>	<b>35.855</b>
Caixa e equivalentes de caixa	78.222	84.429	77.692	84.656	Fornecedores	60.328	92.592	60.328	92.719
Clientes	5.470	2.865	5.839	3.235	Empréstimos e financiamentos	15.351	12.762	15.504	13.379
Impostos a recuperar	5.168	13.127	5.182	13.148	Obrigações sociais e trabalhistas	17.066	6.932	20.242	10.808
Adiantamento a fornecedores	59.780	57.721	59.784	57.724	Obrigações tributárias	3.402	3.297	3.402	3.297
Estoques	1.685	453	1.935	703	Comissões a pagar	2.386	2.361	2.601	2.558
Outros créditos	9.513	5.382	9.513	5.382	Adiantamento de clientes	3.455	3.165	3.455	3.165
Despesas do exercício seguinte	<b>196.262</b>	<b>161.057</b>	<b>193.712</b>	<b>139.534</b>	Dividendos a pagar	1.709	1.480	1.709	1.480
<b>Não Circulante</b>	<b>7.984</b>	<b>29.303</b>	<b>5.024</b>	<b>4.370</b>	Investimentos a pagar	5.807	25.535	-	-
Partes relacionadas	136	58	136	58	Provisão para perda em controladas	3.275	-	3.275	-
Depósitos judiciais	3.506	2.719	3.506	2.719	Passivo de Arrendamento	1.369	1.733	1.366	1.707
Ativo fiscal diferido	924	1.137	924	1.137	Outras obrigações	<b>139.515</b>	<b>83.475</b>	<b>139.679</b>	<b>83.681</b>
Incentivos fiscais	115	114	215	214	<b>Não Circulante</b>	<b>89.584</b>	<b>49.607</b>	<b>89.584</b>	<b>49.607</b>
Outros créditos	38.910	35.385	19.654	19.113	Empréstimos e financiamentos	7.625	8.635	7.625	8.635
Investimentos	144.340	91.875	150.472	98.023	Investimentos a pagar	26.472	19.107	26.636	19.313
Imobilizado	347	466	13.781	13.900	Obrigações tributárias	2.074	1.435	2.074	1.435
Intangível	<b>370.756</b>	<b>332.845</b>	<b>368.460</b>	<b>312.307</b>	Provisão para contingências	4.607	4.648	4.607	4.648
<b>Total do ativo</b>					Passivo fiscal diferido	9.110	-	9.110	-
					Passivo de Arrendamento	43	43	43	43
					Outras obrigações	<b>76.223</b>	<b>63.674</b>	<b>76.041</b>	<b>63.658</b>
					<b>Patrimônio Líquido</b>	<b>19.000</b>	<b>19.000</b>	<b>19.000</b>	<b>19.000</b>
					Capital social	47.317	34.779	47.317	34.779
					Reservas de lucros	8.944	9.054	8.944	9.054
					Ajuste avaliação patrimonial	962	841	780	905
					Outros resultados abrangentes	-	-	-	(80)
					Participação dos minoritários	-	-	-	-
					<b>Total do Passivo e Patrimônio</b>	<b>370.756</b>	<b>332.845</b>	<b>368.460</b>	<b>312.307</b>
					<b>Líquido</b>				

### DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE - Exercícios findos em 31 de dezembro (Valores expressos em milhares de reais)

	Controladora		Consolidado	
	2023	2022	2023	2022
<b>Lucro Líquido do Exercício</b>	<b>16.609</b>	<b>25.485</b>	<b>16.689</b>	<b>25.491</b>
(+/-) Outros Result. Abrangentes - Efeito cambial na conversão de oper. no exterior	121	119	(125)	691
<b>Total do Result. Abrangente do exercício</b>	<b>16.730</b>	<b>25.604</b>	<b>16.564</b>	<b>26.182</b>

### DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - Exercícios findos em 31 de dezembro (Valores expressos em milhares de reais)

Descrição	Capital Social	Reserva Legal	Reservas de Lucros	Outros Resultados Abrangentes	Ajuste de Avaliação Patrimonial	Lucros (Prejuízos) Acumulados	Participação dos Minoritários		Total do Patrimônio Líquido
							Total	Minoritários	
<b>Saldos em 31 de Dezembro de 2021</b>	<b>19.000</b>	<b>2.698</b>	<b>12.901</b>	<b>722</b>	<b>9.138</b>	<b>44.459</b>	<b>(86)</b>	<b>6</b>	<b>43.865</b>
Lucro líquido do exercício	-	-	-	-	-	25.485	-	-	25.491
Realização da avaliação patrimonial	-	-	-	-	(84)	84	-	-	-
Constituição de reserva	-	1.278	17.902	-	(19.180)	-	-	-	-
Outros resultados abrangentes	-	-	-	119	-	-	-	-	119
Reversão consolid. outros result. abrangentes	-	-	-	-	-	-	-	-	572
Dividendos obrigatórios a pagar	-	-	-	-	-	(6.389)	(6.389)	-	(6.389)
Ajuste de exercícios anteriores	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Saldos em 31 de Dezembro de 2022</b>	<b>19.000</b>	<b>3.976</b>	<b>30.803</b>	<b>841</b>	<b>9.054</b>	<b>63.674</b>	<b>(80)</b>	<b>80</b>	<b>63.658</b>
Lucro líquido do exercício	-	-	-	-	-	16.609	-	-	16.689
Realização da avaliação patrimonial	-	-	-	-	(110)	110	-	-	-
Constituição de reserva	-	836	11.703	-	(12.539)	-	-	-	-
Outros resultados abrangentes	-	-	-	121	-	-	-	-	121
Reversão consolid. outros result. abrangentes	-	-	-	-	-	-	-	-	(247)
Dividendos obrigatórios a pagar	-	-	-	-	-	(4.180)	(4.180)	-	(4.180)
<b>Saldos em 31 de Dezembro de 2023</b>	<b>19.000</b>	<b>4.812</b>	<b>42.506</b>	<b>962</b>	<b>8.944</b>	<b>76.223</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>76.041</b>

### DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO - Exercícios findos em 31 de dezembro (Valores expressos em milhares de reais)

	Controladora		Consolidado	
	2023	2022	2023	2022
<b>Receita Operacional Líquida</b>	<b>414.806</b>	<b>400.610</b>	<b>415.486</b>	<b>405.641</b>
Custo produtos vendidos	(269.688)	(257.015)	(270.259)	(259.576)
<b>Lucro Operacional Bruto</b>	<b>145.118</b>	<b>143.595</b>	<b>145.227</b>	<b>146.065</b>
Despesas com vendas	(105.585)	(95.769)	(105.736)	(96.032)
Despesas gerais e administrativas	(18.633)	(15.549)	(20.028)	(18.427)
Outros resultados operacionais	17.320	13.983	17.334	14.021
Result. da equivalência patrimonial	(1.634)	(784)	-	-
<b>Lucro Operacional Antes do Resultado Financeiro</b>	<b>36.586</b>	<b>45.476</b>	<b>36.797</b>	<b>45.627</b>
Despesas financeiras	(26.860)	(18.333)	(26.941)	(18.365)
Receitas financeiras	2.008	1.183	2.011	1.186
Variação cambial líquida	5.088	2.660	5.087	2.660
<b>Lucro Antes do Imposto de Renda e Contribuição Social</b>	<b>16.822</b>	<b>30.986</b>	<b>16.954</b>	<b>31.108</b>
Imposto de renda e contrib. social	(213)	(5.501)	(266)	(5.617)
<b>Lucro Líquido do Exercício</b>	<b>16.609</b>	<b>25.485</b>	<b>16.689</b>	<b>25.491</b>
<b>Resultado Atribuível a:</b>				
Partic. dos acionistas controladores	-	-	16.609	25.485
Participação dos minoritários	-	-	80	6
<b>Lucro por ação - R\$</b>	<b>0,042</b>	<b>0,064</b>		

### DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA - Exercícios findos em 31 de dezembro (Valores expressos em milhares de reais)

	Controladora		Consolidado	
	2023	2022	2023	2022
<b>Método Indireto</b>				
<b>1- Fluxos de Caixa das Ativ. Operacionais</b>				
<b>Lucro Líquido do Exercício</b>	<b>16.609</b>	<b>25.485</b>	<b>16.689</b>	<b>25.491</b>
<b>Ajustes Por:</b>				
Resultado da equivalência patrimonial	1.634	784	-	-
Resultado alienação do imobilizado	(133)	87	(147)	10
Depreciações e amortizações	9.583	5.049	9.595	5.038
Perdas estimadas de clientes	1.348	1.653	1.348	1.653
Provisão para contingências	639	117	639	117
<b>(=) Lucro Líquido Ajustado</b>	<b>29.680</b>	<b>33.175</b>	<b>28.124</b>	<b>32.309</b>
<b>Variações nos Ativos e Passivos</b>				
Variação conta de clientes	4.859	(20.005)	5.616	(21.181)
Variação de outras contas a receber	(662)	(11.342)	(654)	(11.312)
Variação de estoques	(2.059)	(12.094)	(2.060)	(11.708)
Variação fornecedores	5.031	5.056	5.003	5.067
Variação obrigações tributárias	17.499	15.341	16.757	14.615
Variação outras contas a pagar	(5.810)	586	13.495	(596)
<b>(=) Caixa Líquido (consumido) gerado nas Atividades Operacionais</b>	<b>48.538</b>	<b>10.717</b>	<b>66.281</b>	<b>7.194</b>
<b>2- Fluxo de Caixa das Ativ. de Investimento</b>				
Variação investim. imobiliz. e intangível	(67.130)	(33.371)	(62.508)	(32.524)
Alienação de imobiliz. e investimentos	294	925	308	1.002
<b>(=) Caixa Líquido (Consumido) nas Atividades de Investimentos</b>	<b>(66.836)</b>	<b>(32.446)</b>	<b>(62.200)</b>	<b>(31.522)</b>
<b>3- Fluxo de Caixa das Ativ. de Financiamento</b>				
Variação empréstimos bancários	7.713	32.659	7.586	32.143
Dividendos distribuídos	(3.890)	(3.224)	(3.890)	(3.224)
Variação Partes relacionadas	21.319	(2.860)	(900)	25
<b>(=) Caixa Líquido (Consumido) Gerado nas Ativ. de Financiamentos</b>	<b>25.142</b>	<b>26.575</b>	<b>2.796</b>	<b>28.944</b>
<b>4- Variação de Caixa e Equiv. de Caixa</b>	<b>6.845</b>	<b>4.846</b>	<b>6.878</b>	<b>4.616</b>
<b>Caixa e Equiv. de Caixa no Início Exerc.</b>	<b>7.811</b>	<b>2.965</b>	<b>7.925</b>	<b>3.309</b>
<b>Caixa e Equiv. de Caixa Fim Exercício</b>	<b>14.656</b>	<b>7.811</b>	<b>14.803</b>	<b>7.925</b>

pronunciamentos emitidos pelo comitê de pronunciamentos contábeis - CPC, aprovados pelo Conselho Federal de Contabilidade - CFC e evidenciam todas as informações relevantes próprias das demonstrações contábeis. As demonstrações contábeis individuais e consolidadas foram aprovadas e sua emissão autorizada pela Administração em 27 de maio de 2024. As demonstrações contábeis estão aqui publicadas de forma resumida, sendo que as demonstrações completas e o relatório da Auditoria Independente elaborado pela Baker Tilly Brasil RS encontram-se a disposição dos acionistas na sede da empresa.

### Conselho de Administração

<b>Antonio Claudir Weiland - Presidente</b>	
<b>Mauricio Lampert Weiland</b>	<b>Fernando Lampert Weiland</b>
<b>Diretoria</b>	<b>Contador</b>
<b>Mauricio Lampert Weiland</b>	<b>Daniel Armani</b>
<b>Fabris Fernando Riboldi</b>	<b>CRC-RS 077.326</b>

## 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/5645-32C7-99D0-C5A8> 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: 5645-32C7-99D0-C5A8



### Hash do Documento

27FBE48BD3A6D2CC75D181E3F367CD02FA0B97800C3E2F90384CB1AA2D224D22

O(s) nome(s) indicado(s) para assinatura, bem como seu(s) status em 23/07/2024 é(são) :

- Adair Gilberto Weiss (Diretor Executivo) - 04.280.850/0001-41 em  
23/07/2024 16:33 UTC-03:00  
**Tipo:** Certificado Digital - JORNAL A HORA LTDA -  
04.280.850/0001-41

