

Guaxupé, 28 de fevereiro de 2024

SMC Comercial e Exportadora de Café S.A.

Balço patrimonial em 31 de dezembro

Em reais

Ativo	2023	2022	Passivo e patrimônio líquido	2023	2022
Circulante			Circulante		
Caixa e equivalentes de caixa	33.395.514	52.720.992	Fornecedores	16.433.236	18.096.332
Títulos e valores mobiliários	2.320.069	6.166.249	Obrigações com arrendamento	1.976.183	1.202.705
Instrumentos financeiros derivativos	241.490	1.084.965	Instrumentos financeiros derivativos	30.096	143.880
Duplicatas e cambiais a receber	14.066.775	19.743.579	Adiantamentos de contratos de câmbio	64.777.792	74.438.037
Estoques	72.618.353	70.641.646	Financiamentos	10.261.699	30.689.538
Produtos agrícolas para recebimento futuro (CPR)	7.001.978	7.639.407	Salários, encargos sociais e tributos a recolher	3.402.834	1.139.527
Tributos a recuperar	1.040.513	479.957			
Adiantamentos a funcionários	86	3.443	Total do passivo circulante	96.881.840	125.710.019
Total do ativo circulante	130.684.778	158.480.238			
Não circulante			Não circulante		
Tributos a recuperar	1.847.089	2.047.605	Provisão para contingências	141.564	186.967
Imposto de renda e contribuição social diferidos	5.895.719	2.512.021	Obrigações com arrendamento	3.874.528	2.810.915
	7.742.808	4.559.626	Outros passivos	290.902	209.920
			Total do passivo não circulante	4.306.994	3.207.802
			Total do passivo	101.188.834	128.917.821
Direito de uso de ativos	6.311.146	4.179.493			
Imobilizado	747.014	882.639	Patrimônio líquido		
Investimento em sociedade cooperativa	188.339	183.808	Capital social	38.008.462	31.897.739
Intangível	6.165	6.855	Reservas de lucros	6.482.954	7.477.099
Total do ativo não circulante	14.995.472	9.812.421	Total do patrimônio líquido	44.491.416	39.374.838
Total do ativo	145.680.250	168.292.659	Total do passivo e patrimônio líquido	145.680.250	168.292.659

SMC Comercial e Exportadora de Café S.A.

Demonstração do resultado

Exercícios findos em 31 de dezembro

Em reais

	2023	2022
Vendas no mercado externo	177.818.645	208.510.844
Vendas no mercado interno	14.438.411	17.494.473
Receita líquida	192.257.056	226.005.317
Custo dos produtos vendidos	(192.686.224)	(209.702.562)
Resultado líquido das variações no preço da commodity agrícola e variação cambial	16.601.628	(705.539)
Lucro bruto	16.172.460	15.597.216
Despesas com vendas	(5.675.721)	(4.851.988)
Despesas administrativas e gerais	(2.480.650)	(1.490.040)
Outras receitas, líquidas	206.768	178.168
Lucro operacional antes do resultado financeiro	8.222.857	9.433.356
Receitas financeiras	4.771.418	3.994.931
Despesas financeiras	(5.288.871)	(3.645.624)
Resultado financeiro	(517.453)	349.307
Lucro antes do imposto de renda e contribuição social	7.705.404	9.782.663
Imposto de renda e contribuição social correntes	(5.972.524)	(1.689.521)
Imposto de renda e contribuição social diferidos	3.383.698	(1.660.803)
Lucro líquido do exercício	5.116.578	6.432.339
Ações em circulação no final do exercício	10.000.000	10.000.000
Lucro básico e diluído por ação	0,51	0,64

SMC Comercial e Exportadora de Café S.A.

Demonstração dos fluxos de caixa

Exercícios findos em 31 de dezembro

Em reais

	2023	2022
Fluxos de caixa das atividades operacionais		
Lucro antes do imposto de renda e da contribuição social	7.705.404	9.782.663
Ajustes		
Depreciação e amortização	2.065.125	738.133
Rendimentos de títulos e valores mobiliários não resgatados	(60.643)	(33.149)
Resultado da valorização dos estoques de commodity, ajustado pelo ajuste dos estoques de duplicatas, CPR e tributos	(9.954.582)	23.889.196
Provisão para impairment de duplicatas, CPR e tributos	413.803	101.616
Resultado com instrumentos financeiros derivativos não liquidados	(211.394)	(941.085)
Capitalização de resultados obtidos em investimentos	(4.531)	(2.961)
Variação cambial sobre adiantamento de contratos de câmbio	(4.691.200)	(4.153.732)
Variação cambial sobre cambiais a receber	1.089.596	1.618.402
Juros sobre adiantamento de contratos de câmbio, financiamentos e arrendamento	5.104.937	3.305.377
Resultado das baixas do ativo imobilizado	(1.291)	
	1.455.224	34.304.460
Variações nos ativos e passivos		
Títulos e valores mobiliários	3.906.822	(2.878.964)
Instrumentos financeiros derivativos	941.085	(4.346.424)
Estoques	8.703.196	8.146.076
Duplicatas e cambiais a receber, adiantamento a funcionários e tributos a recuperar	3.728.832	(4.068.596)
Fornecedores	(1.663.096)	(10.452.025)
Adiantamento de clientes, salários, encargos, tributos a recolher e provisão para contingências	(14.096)	(1.796.331)
Caixa gerado pelas atividades operacionais	17.057.967	18.908.196
Juros pagos	(5.175.459)	(2.659.720)
Imposto de renda e contribuição social pagos	(3.659.543)	(3.513.898)
Caixa líquido gerado pelas atividades operacionais	8.222.965	12.734.578
Fluxos de caixa das atividades de investimentos		
Aquisição de bens do ativo imobilizado e intangíveis	(12.330)	(344.607)
Caixa gerado na venda de bens do ativo imobilizado	16.993	
Caixa líquido gerado pelas (aplicado nas) atividades de investimentos	4.663	(344.607)
Fluxos de caixa das atividades de financiamentos		
Captação de adiantamento de contratos de câmbio e financiamentos	94.174.007	105.104.312
Amortização de adiantamento de contratos de câmbio, financiamentos e arrendamentos	(121.727.113)	(99.173.120)
Caixa líquido aplicado nas (gerado pelas) atividades de financiamentos	(27.553.106)	5.931.192
Redução (Aumento) de caixa e equivalentes de caixa, líquido	(19.325.478)	18.321.163
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	52.720.992	34.399.829
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício	33.395.514	52.720.992

“ As Demonstrações Financeiras completas, com parecer da PricewaterhouseCoopers, encontraram-se disponíveis nas dependências da SMC.”