

FLORENCE INDUSTRIAL E COMERCIAL LTDA. CNPJ nº 54.470.430/000-04					
BALANÇO PATRIMONIAL- Em milhares de reais					
EXERCÍCIOS	31/12/22	31/12/21	EXERCÍCIOS	31/12/22	31/12/21
ATIVO	293.885	299.752	PASSIVO	293.885	299.752
ATIVO CIRCULANTE	105.430	105.526	PASSIVO CIRCULANTE	43.891	54.820
DISPONIBILIDADES	2.362	5.223	EMPRESTIMOS OU FINANC.	22.807	25.082
CLIENTES	44.147	39.262	FORNECEDORES	10.759	21.507
OUTROS REALIZÁVEIS	10.062	15.962	OBRIGAÇÕES FISC. TRIBUT. E PREV.	7.243	8.070
ESTOQUES	48.483	44.687	ADIANTAMENTO DE CLIENTES	3.082	161
DESPESAS DO EXERC. SEGUINTE	376	392	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	47.548	41.976
ATIVO NÃO CIRCULANTE	188.454	194.225	CRÉDITOS DIVERSOS	17.548	41.976
IMOBILIZADO	219.277	218.017	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	202.446	202.955
(-) DEPRECIACOES ACUMUL.	(30.840)	(23.816)	CAPITAL SOCIAL	6.250	6.250
ATIVOS INTANGÍVEIS - CUSTO	17	24	AJUSTE DE AVAL. PATRIMONIAL	173.505	173.505
			RESERVAS DE LUCROS	18.913	21.419
			LUCROS OU PREJUÍZO DO EXERCÍCIO	3.778	1.781
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - Em milhares de reais					
Ajuste Reavaliação Exercícios					
DESCRIÇÃO	Capital Social	Patrimonial por Incorporação	Reservas de Lucros	Lucro/Prejuízo do Exercício	Patrimônio Líquido
Saldo em 31/12/2020	6.250	173.504	24.896	2.770	207.420
Ajuste de exercício anteriores			(2.288)		(2.288)
Incorporação do Resultado Exercício			2.770	(2.770)	-
Resultado do Exercício				1.780	1.780
Dividendos			(3.957)		(3.957)
Saldos em 31/12/2021	6.250	173.504	21.421	1.780	202.955
Ajuste de exercício anteriores					-
Incorporação do Resultado Exercício			1.780	(1.780)	-
Resultado do Exercício				3.778	3.778
Dividendos			(4.287)		(4.287)
Saldos em 31/12/2022	6.250	173.504	18.914	3.778	202.446
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DA ADMINISTRAÇÃO DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO 2022 E 2021 (Em Reais)					
1 - Contexto Operacional: A empresa Florence Industrial e Comercial LTDA, com natureza jurídica da Sociedade Limitada Unipessoal, situada à Estrada dos Estudantes, 910 - Granja Viana II Cotia - SP CEP 06707-050, está no mercado há 42 anos, atuando no segmento de fabricação e importação de artefatos e artigos de higiene, uso pessoal e domésticos. 2 - Formalidade da Escrituração Contábil: As demonstrações contábeis foram preparadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, as quais abrangem a Lei nº 6.404/76 das S/A e alterações e interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamento Contábeis (CPC). A empresa mantém um sistema de escrituração uniforme dos seus atos e fatos administrativo, por meio de processos eletrônicos integrados pelo SOFTWARE TOTVS DATASUL. A documentação contábil é hábil, revestida das características intrínsecas ou extrínsecas essenciais, definidas na legislação, na técnica-contábil ou aceitas pelos "usos e costumes" e mantém em boa or-					
Composição do Imobilizado					
Contas		Custo	Depreciação	Saldo	Saldo
Terreno		31/12/2021 R\$	31/12/2022 R\$	31/12/2021 R\$	31/12/2022 R\$
Edifícios		110.401.623,84	46.701.205,34	110.401.623,84	48.904.087,64
Instalações Industriais		55.929.312,06	(9.228.106,72)	46.701.205,34	47.638.46
Maquinas e Equipamentos		1.190.814,42	(604.594,39)	586.220,03	47.638.46
Ferramentas de Produção		31.307.476,17	(12.568.337,42)	18.739.138,75	22.000.845,04
Moldes e Matrizes		158.107,19	(56.959,04)	101.148,14	116.710,96
Equipamentos de Informática		14.490.740,38	(4.299.472,36)	10.191.268,02	10.178.304,08
Veículos		1.857.513,51	(1.466.353,40)	391.160,11	500.899,77
Móveis e Utensílios		2.247.162,53	(1.694.625,54)	552.536,99	787.322,21
TOTAL		219.277.990,94	(30.840.022,13)	188.437.968,81	194.200.540,48
Composição do Imobilizado					
Contas		31/12/2021 R\$	Aquisições R\$	Baixas R\$	Depreciação R\$
Terreno		110.401.623,84			110.401.623,84
Edifícios		48.904.087,64			46.701.205,34
Instalações Industriais		478.638,46	179.503,50		586.220,03
Maquinas e Equipamentos		22.000.845,04	222.440,22	660.000,00	(2.824.146,51)
Ferramentas de Produção		116.710,96			(15.562,82)
Moldes e Matrizes		10.178.304,08	1.389.075,42		(1.376.111,48)
Equipamentos de Informática		500.899,77	77.683,22		(187.422,88)
Veículos		787.322,21			(234.785,22)
Móveis e Utensílios		832.108,48	52.664,96		(111.105,85)
TOTAL		194.200.540,48	1.921.367,32	660.000,00	(7.023.938,99)
Foram efetuados adiantamentos a fornecedores no valor de R\$ 1.599.721,40, para a confecção de moldes de injeção plástica e para a fabricação de máquinas de tufar escovas profissionais, esses bens serão ingressados no ativo no próximo exercício. Intangível: São gerados internamente e os gastos com desenvolvimento de software que não atendem os critérios mínimos de reconhecimento são registrados no resultado do exercício, quando incorridos. Os softwares em uso são provenientes de locações. Não teve movimentação de entrada ou de saída.					
Contas		31/12/2021 R\$	Depreciação	Saldo	Saldo
Marcas		3.120,00		3.120,00	3.120,00
Software		36.001,37	(21.701,15)	14.300,22	21.500,52
TOTAL		39.121,37	(21.701,15)	17.420,22	24.620,52
Nota 3.5 - A empresa registra os créditos tributários todas as vezes que reúne entendimento jurídico, documental e factual sobre tais créditos que permitam seu reconhecimento. 3.5(a) - ICMS sobre os ativos imobilizados direcionados à produção será aplicado as regras para apropriação de 1/48 avos. O módulo de implantação do sistema está em andamento para efetivação da apropriação. 3.5(b)- ICMS-ST está em processo de restituição devido a aplicação de recolhimento antecipado pelo fornecedor em operação de substituído tributário. Nota 3.6- Impostos a Compensar constam os valores de IRPJ e CSLL recolhidos por estimativa e impostos de renda retido na fonte, que serão compensados no ano subsequente. Nota 3.7- Adiantamento de Despesas referente a antecipação para funcionários como férias, decimo terceiro salário. Nota 3.8- Despesas para o Exercício Seguinte, estão registrados os valores do seguro patrimonial conforme a vigência da cobertura da apólice. Nota 3.9 - No exercício de 2022, foram efetuadas as compensações parciais para a redução da dívida no passivo da rubrica fornecedores que sofriam influência da variação cambial.					
RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS					
À DD. DIRETORIA DA FLORENCE INDUSTRIAL E COMERCIAL LTDA. COTIA - SP					
Opinião: Examinamos as demonstrações contábeis da FLORENCE INDUSTRIAL E COMERCIAL LTDA., que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2022 e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis. Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas, quando lidas em conjunto com as notas explicativas que as acompanham, apresentam adequadamente, em seus aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da FLORENCE INDUSTRIAL E COMERCIAL LTDA. em 31 de dezembro de 2022, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil. Base para opinião: Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir intitulada "Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis". Somos independentes em relação à FLORENCE INDUSTRIAL E COMERCIAL LTDA., de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião. Outros Assuntos: Valores correspondentes ao exercício anterior: Não examinamos, nem foram examinadas por outros auditores independentes as demonstrações contábeis do exercício findo em 31 de dezembro de 2021, cujas cifras estão apresentadas para fins comparativos, e, conseqüentemente, não emitimos opinião sobre elas. Outras informações que acompanham as demonstrações contábeis e o relatório do auditor. A administração da FLORENCE INDUSTRIAL E COMERCIAL LTDA. é responsável por outras informações que acompanham as demonstrações contábeis. A entidade, devido as suas características específicas, possui estrutura e forma de apresentação própria das demonstrações contábeis, não apresentando outras					
informações. Não temos nada a relatar a este respeito. Responsabilidades da administração e da governança pelas demonstrações contábeis. A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro. Na elaboração das demonstrações contábeis, a administração é responsável pela avaliação da capacidade da FLORENCE INDUSTRIAL E COMERCIAL LTDA. continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis, a não ser que a administração pretenda liquidar a FLORENCE INDUSTRIAL E COMERCIAL LTDA. ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações. Os responsáveis pela governança da FLORENCE INDUSTRIAL E COMERCIAL LTDA. são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis. Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis: Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações contábeis. Como parte da auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso: • Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria					
DEMONSTRATIVO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO Em milhares de reais					
EXERCÍCIOS	31/12/22	31/12/21	EXERCÍCIOS	31/12/22	31/12/21
RECEITA BRUTA	198.664	184.276	PASSIVO	293.885	299.752
(-) DEDUÇÕES	(52.698)	(51.271)	PASSIVO CIRCULANTE	43.891	54.820
Devoluções	(3.457)	(3.836)	EMPRESTIMOS OU FINANC.	22.807	25.082
Impostos sobre Vendas	(49.240)	(47.435)	FORNECEDORES	10.759	21.507
RECEITA LÍQUIDA	145.966	133.005	OBRIGAÇÕES FISC. TRIBUT. E PREV.	7.243	8.070
Custo das operações	(74.022)	(67.149)	ADIANTAMENTO DE CLIENTES	3.082	161
LUCRO BRUTO	71.944	65.856	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	47.548	41.976
DESPESAS OPERACIONAIS	(64.062)	(60.750)	CRÉDITOS DIVERSOS	17.548	41.976
RES. ANTES IRPJ/CSLL	7.882	5.106	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	202.446	202.955
IRPJ E CSLL	(4.104)	(3.326)	CAPITAL SOCIAL	6.250	6.250
RESULTADO DO EXERCÍCIO	3.778	1.780	AJUSTE DE AVAL. PATRIMONIAL	173.505	173.505
			RESERVAS DE LUCROS	18.913	21.419
			LUCROS OU PREJUÍZO DO EXERCÍCIO	3.778	1.781
DEMONSTRATIVO DE FLUXO DE CAIXA METODO DIRETO					
Em milhares de reais					
EXERCÍCIO	2.022	2.021			
Fluxo de caixa das atividades Operacionais	3.033	8.070			
Entradas por Vendas e juros recebidos	188.369	178.539			
Saídas por Fornecedores, despesas e impostos	(185.335)	(170.469)			
Fluxos de caixas das atividades de Investimentos	(3.467)	(2.935)			
Entrada Venda ativo	54	291			
Saída Aquisição de ativos	(3.521)	(3.226)			
Fluxos de caixas das atividades de Financiamento	(2.429)	(5.836)			
Entradas por Empréstimos	14.137	9.806			
Saídas por Empréstimos	(16.566)	(15.642)			
Aumento/ Diminuição Líquida de Caixa e Equiv. de Caixa	(2.862)	(699)			
Caixa e Equivalência de Caixa no início do Período	5.224	5.924			
Caixa e Equivalência de Caixa no fim do Período	2.361	5.224			
Variação	(2.862)	(699)			
grandes redes que serão vinculadas a conta de duplicatas a receber. Atacado S/A 38%- Sendas Distribuidora S/A 35%- Drogaria São Paulo S/A 14%- Drogaria Pacheco S/A 7%- Demais clientes 6%. Nota 3.15- Devido a interferência da variação cambial nos preços dos produtos importados para revenda e o aumento das despesas alfandegárias, o sócio resolveu investir na ampliação da fábrica de escovas e aumento do estoque, financiando a operação. Nota 3.16 - O Capital Social integralizado concentra-se na sociedade unipessoal no valor de R\$ 6.250.000,00. Nota 3.17 - Foi implantado o sistema de custo por absorção em agosto de 2021, onde demonstra a oscilação no DRE entre o período de 2022 a 2021.					
RECEITA BRUTA	31/12/2022 R\$	31/12/2021 R\$			
(-) DEDUÇÕES	198.664.539,24	184.276.865,41			
RECEITA LÍQUIDA	(52.698.331,68)	(51.271.276,66)			
CUSTO DAS VENDAS E REVENDAS	145.966.207,56	133.005.588,75			
LUCRO BRUTO	(74.021.688,36)	(67.149.244,14)			
DESPESAS OPERACIONAIS	71.944.519,20	65.856.344,01			
IRPJ E CSLL	(64.062.384,84)	(60.750.366,01)			
RESULTADO DO EXERCÍCIO	(4.103.506,76)	(3.325.182,14)			
Nota 3.18 - Realizamos a conciliação da DFC- Demonstração do Fluxo de Caixa pelo método direto.	3.778.625,60	1.780.796,46			
Resultado Líquido Do Período	3.778.625,60	1.780.796,46			
Depreciação e Amortização	7.190.462,06	7.011.013,74			
Resultado da Variação Cambial	(2.032.144,53)	1.349.441,71			
Resultado na venda de Ativos	54.009,07	291.516,92			
Aumento / Diminuição em Contas a Receber	(4.886.230,52)	3.788.633,76			
Redução / Aumento Outros Realizáveis	5.900.837,55	(4.836.311,35)			
Aumento em Estoques	(3.795.664,80)	(7.034.218,05)			
Redução Despesas Antecipadas	15.217,66	198.802,45			
Redução / Aumento em Fornecedores	(10.748.300,09)	5.025.562,11			
Redução / Aumento Obrigações Fiscais e Previdenciárias	(1.818.612,19)	96.125,35			
Aumento em Outras Obrigações	2.811.525,16	18.854,08			
Aumento em Débitos com o Sócio	6.563.488,86	382.078,73			
Fluxo de caixa das atividades Operacionais	3.033.213,83	8.070.295,91			
Nota 3.19 - Eventos subsequentes: (a) Em abril de 2023 foi realizado os ajustes de exercícios anteriores referente ao reconhecimento da realização da conta de Ajuste de Avaliação Patrimonial (PL), bem como seus impactos fiscais:					
Exercício		R\$			
2020		1.888.626,81			
2021		1.873.366,04			
2022		1.804.385,18			
TOTAL		5.566.378,03			
(b) No "Imposto de Renda (IRPJ) e Contribuição Social sobre o Lucro Líquido (CSLL): No início do exercício de 2023, a Empresa reconheceu o efeito de um crédito tributário de IRPJ/CSLL, com respaldo na Lei Complementar nº 160/2017, Convênio nº 190/17 e artigo 30 da Lei nº 12.973/14, que consideram que os benefícios fiscais relativos ao ICMS, caracterizam-se como subvenções para investimento. O reconhecimento no exercício de 2023, relativo ao benefício de isenção de ICMS dos ano-calendários de 2019 a 2022, totalizaram R\$ 5.084.255,46 de exclusão na base de cálculo do IRPJ e CSLL nos períodos, reconhecido na rubrica de Receita de Subvenção LC 160. O reconhecimento, além do respaldo legal, pela Lei Complementar 160/2017, Convênio nº 190/17 e artigo 30 da Lei nº 12.973/14 dispõe ainda de parecer técnico para efetivação.					
Sobre Vendas	Sobre Devolução				
Saldo R\$	Saldo R\$	Total R\$			
2019	1.192.955,38	(19.589,68)	1.173.365,70		
2020	1.200.259,27	(40.082,21)	1.160.177,06		
2021	1.250.069,04	(44.037,59)	1.206.031,45		
2022	1.581.531,42	(36.850,17)	1.544.681,25		
TOTAL	5.224.815,11	(140.559,65)	5.084.255,46		
(c) A Administração da Florence Industrial e Comercial LTDA avaliou os eventos subsequentes até 12/05/2023, que é a data de aprovação das demonstrações contábeis, não sendo identificados fatos relevantes que possam impactar e/ou alterar as posições financeiras e contábeis constantes das demonstrações contábeis do exercício de 2022.					
Cotia - SP 31 de dezembro 2022.					
DIRETORIA					
José Marcos Boni Costa					
Presidente / Diretor (Responsável legal pela EMPRESA)					
Contador					
Claudia Rufino - CRC 1SP179469/0-9					

