

REFRIGELO CLIMATIZAÇÃO DE AMBIENTES S.A.

CNPJ nº 61.502.324/0001-12

Demonstrações Financeiras Individuais e Consolidadas - Exercício Fim do 31 de Dezembro de 2022 (Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

	Balancos Patrimoniais				Balancos Patrimoniais				Demonstrações dos Resultados					
	Controladora	Consolidado	Controladora	Consolidado	Controladora	Consolidado	Controladora	Consolidado	Controladora	Consolidado	Controladora	Consolidado		
Ativo	2022	2021	2022	2021	Passivo	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	
Caixa e equivalentes de caixa	12.512	54.590	16.643	60.476	Fornecedores e outras contas a pagar	260.057	205.807	296.060	226.455	Receita líquida de vendas	730.823	603.326	830.769	
Contas a receber de clientes e outros recebíveis	136.022	114.904	137.205	116.675	Empréstimos e financiamentos	102	7.830	34.509	24.646	Custo das vendas e serviços	(536.198)	(440.183)	(626.795)	
Estoques	242.206	163.978	302.658	180.881	Passivo de arrendamento	3.636	3.793	4.759	3.793	Lucro bruto	194.625	163.143	203.974	
Tributos a recuperar	2.067	1.589	6.562	5.032	Obrigações sociais	6.090	4.642	6.771	5.140	Despesas de vendas	(100.203)	(84.935)	(107.187)	
Adiantamento a fornecedores	168	132	4.062	20.078	Obrigações tributárias	6.295	11.189	6.513	11.957	Despesas administrativas	(42.083)	(33.324)	(47.083)	
Outros ativos	3.018	1.845	3.685	2.887	Passivos de aquisição de investimento	3.500	-	3.500	-	Perda por redução ao valor recuperável de contas a receber	(427)	(1.155)	(643)	
Total do ativo circulante	395.993	337.038	470.816	386.030	Imposto de renda e contribuição social a recolher	-	-	-	-	Outros resultados operacionais	887	(434)	1.167	
Ativo fiscal diferido	-	3.102	-	3.102	Outros passivos	490	1.083	2.132	2.602	Resultado antes das receitas (despesas) financeiras líquidas	52.799	43.296	50.227	
Investimentos em controladas	7.681	10.079	-	-	Total do passivo circulante	280.170	234.345	354.244	274.737	Receitas financeiras	17.436	11.587	27.373	
Investimentos em coligadas	6.500	-	6.500	-	Empréstimos e financiamentos	108	-	261	260	Despesas financeiras	(22.193)	(16.176)	(33.192)	
Tributos a recuperar	-	2.448	-	-	Passivo de arrendamento	11.052	8.188	12.187	8.188	Receita (despesas) financeiras líquidas	(4.757)	(4.589)	(5.819)	
Direito de uso	14.688	10.912	16.946	10.912	Depósitos judiciais	-	-	759	-	Participação nos resultados das empresas investidas por equivalência patrimonial	(2.398)	(128)	-	
Depósitos judiciais	57.621	49.544	58.504	49.544	Provisões para contingências	445	326	445	326	Resultado antes dos impostos	45.644	38.579	44.408	
Imobilizado	14.187	11.852	14.948	12.193	Dividendos a pagar	40	36	40	36	Imposto de renda e contribuição social - corrente	-	(27)	(170)	
Intangível	3.508	2.233	7.858	6.586	Total do passivo não circulante	11.642	8.550	13.692	8.810	Imposto de renda e contribuição social - diferido	(3.102)	(775)	(3.102)	
Total do ativo não circulante	104.185	87.722	107.204	82.336	Patrimônio líquido	82.015	72.015	82.015	72.015	Lucro líquido do exercício	42.542	37.777	41.307	
Total do ativo	500.178	424.759	578.021	468.366	Capital social	82.015	72.015	82.015	72.015	Resultado atribuído aos:	-	-	-	
					(-) Custos de transação	(3.569)	(3.569)	(3.569)	(3.569)	Acionistas controladores	-	-	-	
					Reservas de capital	-	10.000	-	10.000	Acionistas não controladores	-	(1.235)	(111)	
					Reserva legal	7.528	5.401	7.528	5.401	Lucro líquido do exercício	42.542	37.777	41.307	
					Reserva de investimentos	20	20	20	20	Resultado atribuído aos:	-	-	-	
					Reserva de retenção de lucros	122.371	97.997	122.371	97.997	Acionistas controladores	-	-	-	
					Total do patrimônio líquido atribuído aos acionistas controladores	208.366	181.864	208.366	181.864	Acionistas não controladores	-	(1.235)	(111)	
					Participação de não controladores	-	-	1.719	2.954	Lucro líquido do exercício	42.542	37.777	41.307	
					Total do patrimônio líquido	208.366	181.864	210.085	184.818	Resultado abrangente total	42.542	37.777	41.307	
					líquido	500.178	424.759	578.020	468.366	Demonstrações dos Fluxos de Caixa	-	-	-	
										Controladora	2022	2021	Consolidado	
										2022	2021	2022	2021	
										Fluxo de caixa das atividades operacionais	-	-	-	
										Lucro líquido do exercício	42.542	37.777	41.307	37.666
										Ajustes para:	-	-	-	
										Depreciação	2.615	1.467	2.694	1.528
										Amortização	1.198	993	1.201	995
										Depreciação de direito de uso	1.700	2.740	2.465	2.740
										Perda por redução ao valor recuperável de contas a receber	427	1.155	643	1.572
										Custo na baixa de ativo imobilizado	87	99	115	181
										Participação nos resultados das empresas investidas por equivalência patrimonial	2.398	128	-	-
										Provisões para contingências	118	145	118	145
										Provisão para perdas nos estoques	(488)	742	398	742
										Correção monetária de depósitos em juízo	(5.060)	(1.912)	(5.060)	(1.940)
										Imposto de renda e contribuição social diferido	3.102	775	3.102	775
										Imposto de renda e contribuição social - corrente	-	27	-	170
										Encargos incorridos sobre empréstimos	71	1.713	1.942	3.690
										Variação de valor justo de derivativos	-	-	159	-
										Variações cambiais sobre aquisição de mercadorias	-	98	(410)	28
										Encargos incorridos sobre contratos de arrendamentos	1.482	1.400	1.518	1.400
										Ajuste a valor presente - clientes	3.689	(728)	3.689	(728)
										Ajuste a valor presente - fornecedores	2.508	251	2.508	251
										Ajuste a valor presente - estoques	2.234	(877)	2.234	(877)
										Variação em:	58.623	45.992	58.621	48.388
										Contas a receber de clientes e outros recebíveis	(25.234)	16.089	(24.862)	14.931
										Estoques	(79.974)	(29.470)	(124.408)	(39.215)
										Tributos a recuperar	(478)	388	(3.978)	(1.625)
										Outros créditos e depósitos judiciais	(4.191)	(15.816)	(4.857)	(16.429)
										Adiantamento a fornecedores	(36)	(132)	16.015	(19.191)
										Fornecedores e outras contas a pagar	51.742	18.056	67.430	34.419
										Adiantamento de clientes	-	-	321	-
										Obrigações sociais	1.448	(793)	1.671	(719)
										Outros passivos e depósitos judiciais	(593)	383	(790)	1.582
										Obrigações tributárias	(4.894)	10.717	(4.880)	10.868
										Caixa (utilizado) gerado pelas atividades operacionais	(3.586)	45.413	(19.717)	32.960
										Juros pagos sobre empréstimos	(219)	(1.713)	(1.413)	(2.273)
										Juros pagos sobre contratos de direito de uso	(1.482)	(1.400)	(1.518)	(1.400)
										Impostos pagos sobre o lucro	-	(982)	-	(1.125)
										Fluxo de caixa líquido (utilizado) proveniente das atividades operacionais	(5.286)	41.318	(22.648)	28.163
										Fluxo de caixa das atividades de investimento	-	-	-	-
										Investimentos em controladas	(3.000)	-	(1.452)	-
										Investimentos em coligadas	(5.038)	(3.423)	(3.000)	-
										Aquisição de imobilizado	(2.473)	(1.293)	(5.564)	(3.484)
										Aquisição de intangível	(10.511)	(6.168)	(11.037)	(4.777)
										Fluxo de caixa das atividades de financiamento	-	-	-	-
										Concessão de mútuos	-	(1.200)	-	-
										Recebimento de mútuos	-	102	-	-
										Liquidação de empréstimos	(7.728)	(17.765)	(19.097)	(21.622)
										Captação de empréstimos	253	-	28.520	19.016
										Pagamento de arrendamentos	(2.769)	(2.321)	(3.534)	(2.321)
										Pagamento de dividendos	(16.036)	(10.474)	(16.036)	(10.474)
										Caixa líquido (utilizado) nas atividades de financiamento	(26.281)	(31.658)	(10.148)	(15.401)
										Juros pagos sobre aquisição de mercadorias	(42.078)	3.492	(43.833)	7.985
										Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	54.590	51.097	60.476	52.491
										Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício	12.511	54.590	16.643	60.476

As Demonstrações Financeiras completas, incluindo as Notas Explicativas estão disponíveis na sede Social da Companhia.

Documento assinado digitalmente
conforme MP nº 2.200-2 de
24/08/2021, que institui a
Infraestrutura da Chaves Públicas
Brasileira - ICP-Brasil.



Esta