DocuSign Envelope ID: D44313B3-1899-46B0-82E2-1043C133B455

REGINA INDÚSTRIA E COMÉRCIO S/A - CNPJ 52.005.378/0001-81

Demonstrações Financeiras Exercícios Findos em 31/12/2023 e 31/12/2022 (Em Milhares de Reais)

Balanços patrimoniais 31 de dezembro de 2023 (Em milhares de reais)

		Consolidado		Controladora	
ATIVO / CIRCULANTE	**Nota**	**2023**	**2022**	**2023**	**2022**
Caixa e equivalentes de caixa	8	20.466	5.110	20.262	5.074
Contas a receber de clientes	9	24.299	29.833	24.252	29.620
Estoques	10	29.299	40.624	28.714	38.801
Tributos a recuperar	11	511	2.693	169	2.154
Outros ativos		1.215	1.250	1.215	904
Total do ativo circulante		75.790	79.510	74.612	76.553
Não circulante					
Imposto de renda e contribuição social diferidos	23	13.864	9.725	13.864	9.725
Outros ativos		617	487	534	406
Partes relacionadas	12	-	-	-	274
Investimentos	13	-	-	3.807	6.035
Direito de uso arrendamento	21	1.613	1.694	1.613	1.694
Imobilizado	14	33.945	35.042	33.945	34.425
Intangível	15	10.739	8.320	10.656	7.910
Total do ativo não circulante		60.778	55.268	64.419	60.469
Total do ativo		136.568	134.778	139.031	137.022

		Consolidado		Controladora	
Passivo / CIRCULANTE	**Nota**	**2023**	**2022**	**2023**	**2022**
Empréstimos e financiamentos	16	451	443	451	443
Fornecedores	17	9.533	9.777	12.031	12.213
Salários e encargos sociais	18	3.901	4.374	3.901	4.086
Tributos a recolher	19	1.944	1.485	1.796	1.158
Arrendamento	21	148	119	148	119
Juros sobre capital próprio a pagar	24.d	4.554	526	4.554	526
Adiantamento de clientes		67	85	67	87
Direitos autorais	20	8.484	4.399	8.484	4.399
Provisões diversas		367	225	367	221
Total do passivo circulante		29.450	21.433	31.799	23.252
Não circulante					
Empréstimos e financiamentos	16	173	407	173	407
Tributos a recolher	19	2.989	76	2.989	-
Arrendamento	21	1.590	1.623	1.590	1.623
Provisão para perda em controladas		-	-	57	251
Provisão para contingências	22	385	510	385	510
Total do passivo não circulante		5.137	2.616	5.194	2.791
Patrimônio líquido					
Capital social	24.a	23.400	23.400	23.400	23.400
Reservas de incentivos fiscais	24.c	78.638	87.579	78.638	87.579
Prejuízos acumulados		-	-	-	-
Patrimônio líquido atribuído aos controladores		102.038	110.979	102.038	110.979
Participação de não controladores	13	(57)	(250)	-	-
Total do patrimônio líquido		101.981	110.729	102.038	110.979
Total do passivo e do patrimônio líquido		136.568	134.778	139.031	137.022

DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADOS ABRANGENTES

	Consolidado		Controladora	
	2023	**2022**	**2023**	**2022**
Prejuízo do exercício	(1.546)	(14.224)	(1.739)	(14.092)
Resultado abrangente total	(1.546)	(14.224)	(1.739)	(14.092)
Resultado atribuído para				
Acionistas controladores	(1.739)	(14.092)		
Acionistas não controladores	193	(132)		

Diretoria: Flavio Faria de Abreu e Silva; *Alexandre de Lima*
Contador Danilo Pivotto - CRC SP275217

Conselho de Administração
Luiz Henrique Pereira de Almeida • Sonia Cristina Almeida de Pádua • Márcia Regina Pereira de Almeida • Celso José Pereira • José Antônio da Rosa Neto • Pedro Rodrigues Morato.

DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADOS

		Consolidado		Controladora	
	Nota	**2023**	**2022**	**2023**	**2022**
Receita líquida de vendas	25	117.945	117.524	117.448	117.640
Custo dos produtos vendidos	26	(63.749)	(52.402)	(62.790)	(55.877)
Lucro bruto		54.196	65.122	54.659	61.763
Receitas (despesas)					
Com vendas e distribuição	27	(22.080)	(23.703)	(21.741)	(23.680)
Gerais e administrativas	28	(32.114)	(30.339)	(31.902)	(29.653)
Resultado de participações societárias	12.c	-	-	(1.943)	(1.646)
Outras receitas e (despesas) operacionais, líquidas	29	(6.102)	(27.550)	(4.983)	(26.186)
Resultado antes das receitas (despesas) financeiras e impostos		(6.100)	(16.470)	(5.911)	(19.402)
Receitas financeiras	30	9.865	664	9.342	655
Despesas financeiras	30	(9.320)	(635)	(9.269)	(626)
Variações cambiais, líquidas	30	(40)	11	(40)	11
Resultado antes dos impostos		(5.595)	(16.430)	(5.878)	(19.362)
Imposto de renda e contribuição social correntes e diferidos	23	4.049	2.207	4.139	5.271
Prejuízo do exercício		(1.546)	(14.224)	(1.739)	(14.092)
Lucro líquido (prejuízo) atribuído para					
Acionistas controladores		(1.739)	(14.092)		
Acionistas não controladores		193	(132)		

DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA

Fluxos de Caixa das Atividades Operacionais	**Nota**	Consolidado **2023**	Consolidado **2022**	Controladora **2023**	Controladora **2022**
Fluxos de caixa das atividades operacionais					
Lucro líquido (prejuízo) do exercício		(1.546)	(14.224)	(1.739)	(14.092)
Ajustes					
Resultado de equivalência patrimonial	13.c	-	-	1.943	1.646
Imposto de renda e contribuição social diferidos	23	(4.049)	(2.207)	(4.139)	(5.271)
Imposto de renda e contribuição social correntes a pagar	23	(90)	-	-	-
Juros sobre contratos de arrendamento		186	201	186	201
Depreciação e amortização	14	9.297	12.308	8.936	11.971
Ajuste Depreciação Vida Útil	14	(1.106)	(775)	(1.106)	(775)
Provisão (reversão) para obsolescência de estoque	10.a	2.218		2.218	-
Provisão (reversão) para contingências	22	80	360	80	360
Provisão (reversão) de verbas comerciais		-	(417)	-	(417)
Provisão para devoluções de vendas		(19)	(174)	(15)	(174)
Provisão (reversão) de fretes		161	86	161	86
Provisão (reversão) para PLR e bônus	18	263	467	263	467
Provisões e baixas de ativo imobilizado e intangível	14	865	1.769	284	320
Provisões (reversão) de perdas de créditos esperadas	9.a	199	(526)	199	(526)
Amortização/Baixa mais valia		-	26.137	-	26.137
Outros ajustes		2	3	-	-
Resultado líquido ajustado		6.461	23.008	7.271	19.933
Variações nos ativos e passivos					
Contas a receber de clientes e outros recebíveis	9	5.335	(6.486)	5.169	(6.102)
Estoques	10	9.107	(5.342)	7.869	(5.888)
Tributos a recuperar	11	2.182	(438)	1.985	(125)
Outros ativos / passivos		(113)	(601)	(460)	(545)
Partes relacionadas		-	-	274	(38)
Fornecedores e salarios a pagar	17	(980)	5.146	(630)	7.853
Provisões para contingências	22	(206)	(2.436)	(206)	(2.436)
Tributos a recolher	19	3.373	226	3.628	(93)
Caixa gerado nas atividades operacionais		25.159	13.077	24.900	12.559
Juros pagos	16.a	(77)	(168)	(77)	(168)
Juros sobre contratos de arrendamento	21	(186)	(201)	(186)	(201)
Fluxo de caixa proveniente das atividades operacionais		24.896	12.708	24.637	12.190
Fluxos de caixa das atividades de investimentos					
Aquisições de bens do ativo imobilizado	14	(2.269)	(2.479)	(2.269)	(2.335)
Adiantamento para futuro aumento de capital em controlada		-	-	(90)	(198)
Estorno de adiantamento para futuro aumento de capital em controlada		-	-	198	-
Direito de uso - direitos autorais	15	(7.733)	(3.996)	(7.733)	(3.672)
Integralização de capital em controlada		-	-	(17)	-
Adições ao intangível	15	(164)	(343)	(164)	(68)
Fluxo de caixa líquido utilizado nas atividades de investimentos		(10.166)	(6.819)	(10.075)	(6.273)
Fluxo de caixa das atividades de financiamentos					
Pagamento de empréstimos e financiamentos	16.a	(401)	(2.765)	(401)	(2.765)
Recursos provenientes de novos empréstimos	16.a	253	153	253	153
Direitos autoriais	20	4.085	(2.170)	4.085	(2.170)
Passivo de arrendamento	21	(137)	(142)	(137	(142)
Juros sobre capital próprio pago		(3.174)	(1.829)	(3.174)	(1.829)
Fluxo de caixa líquido proveniente das(utilizadas) atividades de financiamentos		626	(6.753)	626	(6.753)
Aumento (redução) líquido de caixa e equivalentes de caixa		15.356	(863)	15.188	(836)
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício		5.110	5.973	5.074	5.910
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício		20.466	5.110	20.262	5.074

DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022 (Em milhares de Reais)

		Atribuível aos acionistas controladores				
	Nota	**Capital social**	**Reserva de incentivo fiscais**	**Prejuízos acumulados**	**Total**	**Participação de não controladores**	**Total**
Em 31 de dezembro de 2021		23.400	139.130	(37.459)	125.071	(118)	124.953
Prejuízo do exercício		-	-	(14.092)	(14.092)	(132)	(14.224)
Absorção de prejuízos acumulados	24.c	-	(51.551)	51.551	-	-	-
Em 31 de dezembro de 2022		23.400	87.579	-	110.979	(250)	110.729
Prejuízo do exercício		-	-	(1.739)	(1.739)	193	(1.546)
Juros sobre capital próprio		-	-	(7.202)	(7.202)	-	(7.202)
Absorção de prejuízos acumulados	24.c	-	(8.941)	8.941	-	-	-
Em 31 de dezembro de 2023		23.400	78.638	-	102.038	(57)	101.981

DocuSigned by
GAZETA DE S.PAULO
Assinado por: JORNAL GAZETA SP LTDA:04735364000170
CPF: 29513948889
Data/Hora da Assinatura: 24/05/2024 20:27:21 BRT
O: ICP-Brasil, OU: AC SOLUTI Multipla v5
L: Sao Paulo, S: SP, C: BR
Emissor: AC SOLUTI Multipla v5
ICP Brasil
5146939EFE414F8...

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

Esta publicação foi feita de forma 100% digital pela empresa Gazeta de S.Paulo em seu site de notícias.
AUTENTICIDADE DA PÁGINA. A autenticidade deste documento pode ser conferida através do QR Code ao lado ou pelo link *https://publicidadelegal.gazetasp.com.br*