

Omnilink Tecnologia S.A.

CNPJ nº 03.585.974/0001-72

Relatório da Administração

Senhores Acionistas: A Administração da Omnilink Tecnologia S.A. submete à vossa apreciação as Demonstrações Financeiras, referentes ao exercício encerrado em 31 de dezembro de 2023.

BALANÇOS PATRIMONIAIS				31 de dezembro de 2023 e 2022 (Em milhares de reais)			
Ativo	31/12/2023	31/12/2022	01/01/2022	Passivo e patrimônio líquido	31/12/2023	31/12/2022	01/01/2022
	(reapresentado)	(reapresentado)			(reapresentado)	(reapresentado)	
Circulante				Circulante			
Caixa e equivalentes de caixa	4.084	5.883	21.404	Fornecedores	15.697	16.202	21.929
Contas a receber	34.456	31.636	19.203	Empréstimos e financiamentos	11.240	17.675	16.084
Estoques	32.260	24.669	17.433	Debêntures a pagar	20.801	7.931	701
Impostos a recuperar	8.547	5.614	6.937	Passivo de arrendamento	1.385	1.805	1.189
Demais ativos circulantes	850	1.859	1.465	Salários, provisão para férias e encargos	5.795	5.905	7.970
Total do ativo circulante	80.197	69.661	66.442	Imposto de renda e contribuição social a recolher	1.465	1.706	1.073
Não circulante				Impostos a recolher	7.064	4.551	4.113
Contas a receber	1.395	3.004	910	Impostos e contribuições parcelados	9.987	10.560	4.901
Impostos a recuperar	-	2.430	-	Adiantamentos de clientes	840	1.253	488
Indenizações a receber	7.936	12.270	11.823	Passivo relacionado ao ativo mantido para venda	-	-	25.000
Imposto de renda e contribuição social diferidos	51.881	31.451	27.217	Total do passivo circulante	74.274	67.588	83.448
Depósitos judiciais	1.345	1.360	1.298	Não circulante			
Créditos com empresas ligadas	4.679	3.698	4.534	Empréstimos e financiamentos	10.587	11.686	9.747
Demais ativos não circulantes	217	1.051	850	Debêntures a pagar	29.402	51.739	51.632
Investimentos	-	-	23.778	Passivo de arrendamento	612	1.298	573
Propriedade para investimento	23.114	23.114	-	Impostos e contribuições parcelados	22.307	17.963	14.280
Imobilizado	24.843	25.208	29.154	Débitos com empresas ligadas	4.800	-	-
Direito de uso	1.920	3.024	1.762	Provisão para risco	6.535	7.438	7.957
Intangível	120.083	119.416	119.013	Total do passivo não circulante	74.243	90.124	90.189
Total do ativo não circulante	237.413	226.026	220.339	Patrimônio líquido			
Total do ativo	317.610	295.687	286.781	Capital social	103.669	103.669	185.104
				Reserva de capital	3.179	850	-
				Reservas de lucros	56.568	27.869	-
				Outros resultados abrangentes	5.587	5.587	-
				Prejuízos acumulados	-	-	(71.960)
				Total do patrimônio líquido	169.093	137.975	113.144
				Total do passivo e do patrimônio líquido	317.610	295.687	286.781

DEMONSTRAÇÕES DOS RESULTADOS				Exercícios Findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022 (Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)		
	31/12/2023	31/12/2022		31/12/2023	31/12/2022	
	(reapresentado)	(reapresentado)		(reapresentado)	(reapresentado)	
Receita líquida de vendas e serviços	222.628	194.935	Receitas financeiras	4.195	4.684	
Custo dos produtos vendidos e serviços prestados	(118.316)	(105.623)	Despesas financeiras	(33.507)	(28.985)	
Lucro bruto	104.312	89.312		(29.312)	(24.301)	
Despesas operacionais			Lucro antes do imposto de renda e contribuição social	24.238	21.596	
Despesas gerais e administrativas	(22.933)	(19.172)	Imposto de renda e contribuição social	-	-	
Despesas com vendas	(23.779)	(19.634)	Correntes	(4.621)	(4.030)	
Resultado de equivalência patrimonial	-	(66)	Diferidos	20.430	7.112	
Outras receitas (despesas) operacionais, líquidas	(4.050)	(4.543)	Lucro líquido do exercício	40.047	24.678	
Lucro antes do resultado financeiro e dos tributos	53.550	45.897				

DEMONSTRAÇÕES DOS RESULTADOS ABRANGENTES				Exercícios Findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022 (Em milhares de reais)		
	31/12/2023	31/12/2022		31/12/2023	31/12/2022	
	(reapresentado)	(reapresentado)		(reapresentado)	(reapresentado)	
Lucro líquido do exercício	40.047	24.678	Imposto de renda e contribuição social diferidos	-	(2.877)	
Outros resultados abrangentes	-	-	Resultado abrangente do exercício, líquidos dos tributos	40.047	30.265	
Ganho de ajustes a valor justo de propriedades para investimento	-	8.464				

DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO								Exercícios Findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022 (Em milhares de reais)			
	31/12/2023	31/12/2022		31/12/2023	31/12/2022		31/12/2023	31/12/2022		31/12/2023	31/12/2022
	(reapresentado)	(reapresentado)		(reapresentado)	(reapresentado)		(reapresentado)	(reapresentado)		(reapresentado)	(reapresentado)
Saldos em 31 de dezembro de 2021	185.104	185.104	Reserva de capital	-	-	Reserva de lucros	-	-	Lucros (Prejuízos) acumulados	(81.435)	(81.435)
Ajustes de exercícios anteriores	-	-	Reserva de incentivos fiscais	-	-	Retenção de lucros	-	-	Outros resultados abrangentes	9.475	9.475
Saldo em 01 de janeiro de 2022 (reapresentado)	185.104	185.104							Total	113.144	113.144
Redução de capital social mediante absorção de prejuízos acumulados	(81.435)	(81.435)								-	-
Adoção inicial de propriedade para investimentos	-	-								-	-
- Ganho de ajuste a valor justo	-	-								8.464	8.464
- Imposto de renda e contribuição social diferidos	-	-								(2.877)	(2.877)
Lucro líquido do exercício	-	-								24.678	24.678
Destinações do resultado do exercício											
- Constituição de reserva de incentivos fiscais	-	-	850	-	-	(850)	-	-	-	-	-
- Constituição de reserva legal	-	-	-	1.144	-	(1.144)	-	-	-	-	-
- Dividendos mínimos obrigatórios	-	-	-	-	-	(5.434)	-	-	(5.434)	-	-
- Constituição de retenção de lucros	-	-	-	26.725	-	(26.725)	-	-	-	-	-
Saldo em 31 de dezembro de 2022 (reapresentado)	103.669	850	1.144	26.725	-	5.587	137.975	-	40.047	-	-
Lucro líquido do exercício	40.047	40.047	40.047	40.047	-	40.047	40.047	-	40.047	-	-
Destinações do resultado do exercício											
- Constituição de reserva de incentivos fiscais	-	-	2.329	-	-	(2.329)	-	-	-	-	-
- Constituição de reserva legal	-	-	-	2.002	-	(2.002)	-	-	-	-	-
- Dividendos mínimos obrigatórios	-	-	-	-	-	(8.929)	-	-	(8.929)	-	-
- Constituição de retenção de lucros	-	-	-	26.787	-	(26.787)	-	-	-	-	-
Saldo em 31 de dezembro de 2023	103.669	3.179	3.146	53.512	-	5.587	169.093	-	40.047	-	-

As demonstrações financeiras foram auditadas pela Ernst & Young Auditores Independentes S.S. Ltda, com parecer sem ressalvas datado de 30 de Abril de 2024, e encontram-se disponíveis em formato integral na sede da Companhia e no endereço eletrônico www.omnilink.com.br

DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA				Exercícios Findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022 (Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)		
	31/12/2023	31/12/2022		31/12/2023	31/12/2022	
	(reapresentado)	(reapresentado)		(reapresentado)	(reapresentado)	
Fluxo de caixa das atividades operacionais	24.238	21.596	Fluxo de caixa das atividades operacionais	24.238	21.596	
Lucro antes do imposto de renda e da contribuição social	24.238	21.596	Ajustes para reconciliar lucro do exercício com o caixa líquido (aplicado nas) gerado pelas atividades operacionais	-	-	(928)
Despesas de imposto de renda e contribuição social, correntes e diferidos	-	-	Despesas de imposto de renda e contribuição social, correntes e diferidos	-	-	(928)
Depreciações e amortizações	11.810	11.172	Depreciações e amortizações	11.810	11.172	
Baixa de ativo imobilizado e intangível	775	682	Baixa de ativo imobilizado e intangível	775	682	
Provisão para obsolescência e perdas de estoques	5.055	4.506	Provisão para obsolescência e perdas de estoques	5.055	4.506	
Perda por redução ao valor recuperável de contas a receber de clientes	5.758	3.431	Perda por redução ao valor recuperável de contas a receber de clientes	5.758	3.431	
Resultado de equivalência patrimonial	-	66	Resultado de equivalência patrimonial	-	66	
Provisão de ajuste a valor presente - clientes	(21)	1.845	Provisão de ajuste a valor presente - clientes	(21)	1.845	
Mais-valia sobre valor justo sobre propriedades para investimento	-	(1.800)	Mais-valia sobre valor justo sobre propriedades para investimento	-	(1.800)	
Constituição de provisão para riscos	642	4.591	Constituição de provisão para riscos	642	4.591	
Atualização monetária sobre fornecedores	968	411	Atualização monetária sobre fornecedores	968	411	
Juros e encargos sobre empréstimos e financiamentos	4.712	3.993	Juros e encargos sobre empréstimos e financiamentos	4.712	3.993	
Juros e prêmio sobre debêntures	12.401	10.558	Juros e prêmio sobre debêntures	12.401	10.558	
Juros sobre passivo de arrendamento	183	153	Juros sobre passivo de arrendamento	183	153	
Atualização monetária sobre provisão para riscos	510	1.375	Atualização monetária sobre provisão para riscos	510	1.375	
Atualização monetária sobre indenizações a receber	(297)	(428)	Atualização monetária sobre indenizações a receber	(297)	(428)	
Juros sobre créditos com pessoas ligadas - mútuo ativo	(921)	(1.046)	Juros sobre créditos com pessoas ligadas - mútuo ativo	(921)	(1.046)	
Juros sobre débitos com pessoas ligadas - mútuo passivo	39	-	Juros sobre débitos com pessoas ligadas - mútuo passivo	39	-	
Atualização monetária sobre depósitos judiciais	(8)	(54)	Atualização monetária sobre depósitos judiciais	(8)	(54)	
(Aumento) redução nos ativos operacionais	(6.948)	(19.803)	(Aumento) redução nos ativos operacionais	(6.948)	(19.803)	
Contas a receber de clientes	(12.646)	(11.742)	Contas a receber de clientes	(12.646)	(11.742)	
Estoques	(503)	(1.107)	Estoques	(503)	(1.107)	
Depósitos judiciais	23	(1.198)	Depósitos judiciais	23	(1.198)	
Indenizações a receber	101	(690)	Indenizações a receber	101	(690)	
Demais ativos	1.764	1.080	Demais ativos	1.764	1.080	
Aumento (redução) nos passivos operacionais	(1.473)	(7.672)	Aumento (redução) nos passivos operacionais	(1.473)	(7.672)	
Fornecedores	(110)	(2.065)	Fornecedores	(110)	(2.065)	
Salários, provisão para férias e encargos	2.513	438	Salários, provisão para férias e encargos	2.513	438	
Impostos e contribuições a recolher	3.771	9.342	Impostos e contribuições a recolher	3.771	9.342	
Impostos e contribuições parcelados	(2.040)	(4.436)	Impostos e contribuições parcelados	(2.040)	(4.436)	
Pagamento de provisão para riscos	(413)	765	Pagamento de provisão para riscos	(413)	765	
Adiantamentos de clientes	-	(883)	Adiantamentos de clientes	-	(883)	
Passivo relacionado ao ativo mantido para venda	49.883	22.152	Passivo relacionado ao ativo mantido para venda	49.883	22.152	
Caixa gerado pelas atividades operacionais	(4.862)	(3.396)	Caixa gerado pelas atividades operacionais	(4.862)	(3.396)	
Imposto de renda e contribuição social pagos	(4.633)	(3.832)	Imposto de renda e contribuição social pagos	(4.633)	(3.832)	
Pagamento de juros sobre empréstimos e financiamentos	(11.868)	(10.896)	Pagamento de juros sobre empréstimos e financiamentos	(11.868)	(10.896)	
Pagamento de juros e prêmio sobre debêntures	(39)	-	Pagamento de juros e prêmio sobre debêntures	(39)	-	
Pagamento de juros sobre débitos com empresas ligadas	(94)	(153)	Pagamento de juros sobre débitos com empresas ligadas	(94)	(153)	
Pagamento de juros de passivos de arrendamento	28.387	3.875	Pagamento de juros de passivos de arrendamento	28.387	3.875	
Caixa líquido gerado pelas (aplicado nas) atividades operacionais	(6.005)	(3.819)	Caixa líquido gerado pelas (aplicado nas) atividades operacionais	(6.005)	(3.819)	
Fluxo de caixa das atividades de investimento	(6.005)	(3.819)	Fluxo de caixa das atividades de investimento	(6.005)	(3.819)	
Adições ao imobilizado	(11.055)	(18.879)	Adições ao imobilizado	(11.055)	(18.879)	
Adições ao intangível	20.483	22.863	Adições ao intangível	20.483	22.863	
Caixa líquido aplicado nas atividades de investimento	(11.055)	(18.879)	Caixa líquido aplicado nas atividades de investimento	(11.055)	(18.879)	
Fluxo de caixa das atividades de financiamento	20.483	22.863	Fluxo de caixa das atividades de financiamento	20.483	22.863	
Valores recebidos de empréstimos e financiamentos	(10.000)	-	Valores recebidos de empréstimos e financiamentos	(10.000)	-	
Pagamento de debêntures	(28.096)	(19.949)	Pagamento de debêntures	(28.096)	(19.949)	
Pagamentos de empréstimos e financiamentos	(1.844)	(1.275)	Pagamentos de empréstimos e financiamentos	(1.844)	(1.275)	
Pagamentos de passivos de arrendamento	(1.300)	-	Pagamentos de passivos de arrendamento	(1.300)	-	
Pagamento de dividendos	(3.174)	(2.611)	Pagamento de dividendos	(3.174)	(2.611)	
Créditos com empresas ligadas - valores cedidos	4.800	-	Créditos com empresas ligadas - valores cedidos	4.800	-	
Débitos com empresas ligadas - valores recebidos	-	-	Débitos com empresas ligadas - valores recebidos	-	-	
Caixa líquido gerado pelas (aplicado nas) atividades de financiamento	(19.131)	(517)	Caixa líquido gerado pelas (aplicado nas) atividades de financiamento	(19.131)	(517)	
Aumento líquido de caixa e equivalentes de caixa	(1.799)	(15.521)	Aumento líquido de caixa e equivalentes de caixa	(1.799)	(15.521)	
Caixa e equivalentes de caixa	5.883	21.404	Caixa e equivalentes de caixa	5.883	21	