

FERCOI S.A.

C.N.P.J. 60.806.460/0001-33

Relatório da Diretoria

Senhores acionistas: Em cumprimento às disposições legais e estatutárias, temos o prazer de submeter à sua apreciação, o Balanço Patrimonial levantado em 31/12/2024, acompanhado das Demonstrações do Resultado, das Origens e Aplicações de Recursos, Lucros Acumulados e das Mutações do Patrimônio Líquido, referente ao exercício findo naquela data, tudo de conformidade com o disposto na Lei nº 6.404/76 e Lei 11638/2007. São Paulo, 18/03/2025. A Diretoria.

Balanço Patrimonial em 31 de dezembro de 2024 e 2023 (Em Reais)			Demonstração dos Fluxos de Caixa - Método Indireto					
Ativo/ Circulante	2024 (R\$)	2023 (R\$)	Passivo/ Circulante	2024(R\$)	2023(R\$)	Fluxo de caixa das ativid. operac.	31/12/2024	31/12/2023
Bancos	535,73	121,00	Fornecedores	22.652.790,30	21.372.222,50	Resultado Líquido	18.286.632,78	17.907.309,32
Aplicação Financeira	68.661.069,10	70.309.887,64	Adiantamento/Credores Diversos	3.488.946,93	1.743.126,78	Depreciação e amortização	1.025.610,59	1.063.534,98
Clientes	51.679.286,56	47.322.844,71	Salários e Ordenados	467.776,25	497.706,99	Gainho na alienação de imobilizado	(110.000,00)	(141.399,45)
Estoques	146.495.792,28	136.457.446,05	Encargos Sociais	491.297,58	404.284,27	(Aumento) redução do contas a rec.(4.356.441,85)	12.267.478,65	37.099.267,28
Adiant. Dev. Diversos	791.598,26	579.349,77	Obrigações Tributárias	1.324.063,08	1.432.941,58	(Aumento) redução de estoques (10.038.346,23)	15.978.373,89	15.978.373,89
Impostos Recuperáveis	829.633,43	939.922,17	Provisões Trabalhistas	1.105.045,12	1.288.491,71	(Aumento) redução de outros ativos	4.376.427,09	15.978.373,89
Despesas Antecipadas	86.952,83	83.820,92	Total do Circulante	29.529.918,66	26.738.773,83	(Aumento) redução em	1.280.567,80	(22.059.517,83)
Total do Circulante	268.544.868,19	255.723.392,26	Passivo Não Circulante	-	-	contas a pagar e provisões	1.510.577,03	1.028.652,34
Ativo Não Circulante	-	-	Fornecedores	-	920.536,77	(Aumento) outros passivos (3.298.754,12)	(8.738.238,83)	-
Realizável a Longo Prazo	1.071.994,79	5.523.513,54	IR/CS Diferido	138.435,20	138.435,20	Ajustes que não representam	-	-
Imobilizado	11.174.132,62	11.325.098,97	Conta Corrente Sócios	365.732,65	2.743.950,07	entrada ou saída de caixa	140.241,20	153.524,09
(-) Depreciação Acumulada	(8.963.515,47)	(8.128.374,88)	Total Passivo Não Circulante	504.167,85	3.802.921,97	Caixa Líq. das Atividades Operac.	(9.469.918,49)	36.651.675,12
Intangível	393.620,51	360.179,91	Patrimônio Líquido	-	-	Fluxo de caixa das atividades de investimentos	-	-
Total do não Circulante	3.672.232,45	9.080.417,54	Capital Social	115.000.000,00	50.000.000,00	Alienação Imobilizado	110.000,00	150.000,00
Total do Ativo	272.217.100,64	264.803.809,80	Reservas de Capital	10.914.331,64	10.000.000,00	Aquisição de imobilizado	(209.385,45)	(80.597,18)
Demonstração de Resultado Exercícios	-	-	Reservas de Lucros	115.999.955,30	173.993.386,81	Caixa Líq. das Atividades de Invests (99.385,45)	69.402,82	-
Receita Bruta	2024(R\$)	2023(R\$)	Ajuste Avaliação Patrimonial	268.727,19	268.727,19	Fluxo de caixa das atividades de financiamentos	-	-
Venda de Mercadorias	428.739.727,68	389.752.137,53	Total do Patrimônio Líquido	242.183.014,13	234.282.114,00	Pagamentos de lucros e divids	(10.365.732,65)	(27.360.426,62)
Deduções	-	-	Total do Passivo	272.217.100,64	264.803.809,80	Caixa líquido das atividades de financiamentos	(10.365.732,65)	(27.360.426,62)
Impostos Incidentes	(101.541.442,08)	(92.658.475,41)	Demonstração da Variação Capital Circulante Líquido Em R\$	-	-	(Aumento ou redução de Caixa Líquido)	(1.648.403,81)	27.267.960,64
Devoluções	(8.139.401,82)	(10.478.125,86)	31/12/2024	31/12/2023	Variação	Demonstração do aumento (redução) nas disponibilidades	-	-
Receita Líquida	319.058.883,78	286.615.536,26	Ativo Circulante	268.544.868,19	255.723.392,26	12.821.475,93	-	-
Custos Prod. Vendidos	(254.602.790,29)	(230.037.224,90)	Passivo Circulante	29.529.918,66	26.738.773,83	2.791.144,83	-	-
Lucro Bruto	64.456.093,49	56.578.311,36	Capital Circulante	239.014.949,53	228.984.618,43	10.030.331,10	-	-
Despesas	-	-	Demonstração dos Resultados Abrangentes	-	-	-	-	-
Despesas Operacionais	(23.588.104,12)	(20.250.290,29)	2024(R\$)	2023(R\$)	-	-	-	-
Despesas Administrativas	(18.175.269,68)	(17.583.041,67)	Resultado Líquido do Período	18.286.632,78	17.907.309,32	-	-	-
Depreciação	(1.025.810,59)	(1.063.534,98)	Resultado Abrange Total	18.286.632,78	17.907.309,32	-	-	-
Result. antes rec/resp.financ.	21.666.309,10	17.681.444,42	Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido	-	-	-	-	-
Despesas Financeiras	(1.055.235,91)	(735.696,85)	Capital Social	-	-	Reserva Legal	-	-
Receitas Financeiras	7.769.631,15	8.816.299,33	Reserva Lucro	-	-	Ajuste Avaliação Patrimonial	-	-
Result. antes tributos s/lucro	28.381.304,34	25.762.046,90	Reserva Ajuste	-	-	Lucros Acumulados	-	-
Imposto de Renda	(7.483.087,08)	(7.242.863,63)	Patrimônio Líquido	-	-	Patrimônio Líquido	-	-
Contr.Social	(2.702.551,35)	(2.616.070,91)	Saldo 31/12/2023	50.000.000,00	10.000.000,00	173.993.386,81	268.727,19	234.282.114,00
Res. liq. oper. Continuadas	18.195.685,91	15.903.112,36	Reversão de Reservas	-	-	914.331,64	-	(914.331,64)
Resultado Líq. Oper Descont.	90.986,87	2.004.198,96	Integração por subscrição e	-	-	-	-	-
Resultado Líquido do Período	18.286.632,78	17.907.309,32	Integralização de Capital	65.000.000,00	-	(65.000.000,00)	-	-
			Distribuição de Lucro	-	-	(10.000.000,00)	-	-
			Resultado Exercício	-	-	-	-	-
			Proposta predestinação do lucro líquido do exercício	-	-	-	-	-
			Saldo 31/12/2024	115.000.000,00	10.914.331,64	115.999.955,30	268.727,19	0,00
						17.907.309,32	-	-

01) **Contexto Operacional:** A sociedade tem como objetivo social a distribuição de ações planos e não planos.
02) **Apresentação das Demonstrações Contábeis:** As Demonstrações Contábeis foram elaboradas e estão de acordo com as normas estabelecidas pela Lei das S.A., em conformidade com as disposições da lei 11638/2007 e MP 449/2008.
03) **Estoques:** Os estoques estão registrados ao custo médio de aquisição e não excedem ao valor de mercado avaliados pelo custo médio ponderado.
04) **Auração do resultado:** As receitas e despesas do exercício são apuradas pelo registro de competência.
05) **Imobilizado:** Registrado ao custo de aquisição corrigido e as depreciações calculadas pelo método linear, de acordo com as taxas oficiais aceitas pela legislação em vigor.
06) **O Capital Social** totalmente subscrito e integralizado em 31.12.2024 é de R\$ 115.000.000,00 (Cento e quinze milhões de reais) divididos em 5.000.000 (Cinco milhões) Ações Ordinárias exclusivamente nominativas, no valor de R\$ 23,00 (Vinte e três reais) cada.
07) Os empréstimos são demonstrados pelo valor do principal, acrescidos dos encargos lançados no resultado pelo prazo de vigência dos contratos.
08) As demonstrações contábeis inerentes aos exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023 estão sendo apresentadas em Reais (R\$) e foram aprovadas pela administração no dia 28 de fevereiro de 2025.
09) As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, tomando-se como base o Pronunciamento Técnico PME - Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas, emitido pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis - CPC com base na norma Internacional IFRS para SME e homologado pelo Conselho Federal de Contabilidade - CFC.
10) A preparação das demonstrações contábeis requer que a administração utilize estimativas e premissas que afetem os valores reportados de ativos e passivos, a divulgação de ativos e passivos contingentes na data das demonstrações contábeis, bem como os valores reconhecidos de receitas e despesas durante o exercício. Os resultados reais podem ser diferentes dessas estimativas.
11) As Demonstrações Contábeis foram auditadas pela empresa Vac Auditores Independentes de acordo com as normas estabelecidas pela Lei das S/A e as demonstrações contábeis completas e parecer dos auditores, encontram-se disponíveis na sede da Empresa.

Variação das Operações Financeiras no Exercício

	31/12/2024	31/12/2023	Variação
Empréstimo Curto Prazo	-	-	-
Empréstimo Longo Prazo	-	-	-

Sandra Fernandes – Diretora Presidente
Regiane Maria dos Santos – TC-CRC I SP146078/O-1