

GTEL GRUPO TÉCNICO DE ELETROMECÂNICA S/A.

CNPJ/ME 47.144.548/0001-79

Demonstrações Financeiras em 31 de Dezembro de 2022 e 2021

Demonstrações dos Resultados para os Exercícios Fíndos em 31 de Dezembro de 2022 e 2021			
(Valores expressos reais-R\$, exeto quando indicado de outra forma)			
	Nota	31/12/2022	31/12/2021
Receita operacional líquida	19	150.897.178	113.032.980
Custo dos serviços e das mercadorias vendidas		(32.087.090)	(32.129.060)
Lucro bruto		118.810.088	80.903.920
(Despesas) receitas operacionais			
Despesas com vendas		(2.282.626)	(853.595)
Despesas administrativas e gerais		20 (114.509.974)	(78.733.561)
Outras receitas e despesas, líquidas		21 316.619	297.889
Total das (Despesas) receitas operacionais		(116.475.981)	(79.289.267)
Lucro operacional, excluído o resultado financeiro		2.334.107	1.614.653
Resultado financeiro			
Despesas financeiras		22 (1.952.188)	(796.919)
Receitas financeiras		22 1.265.344	734.902
Total do Resultado financeiro		(686.844)	(62.017)
Lucro antes do imposto de renda e da contribuição social sobre o lucro		1.647.263	1.552.636
Imposto de renda e contribuição social sobre o lucro		23 (639.479)	(561.824)
Lucro Líquido do Exercício		1.007.784	990.812
Lucro Líquido do Exercício por Ação - R\$		1.171,84	1.152,11

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

nos conforme um único modelo de balanço patrimonial. A norma inclui duas isenções de reconhecimento para os arrendatários, sendo: • arrendamentos de ativos de "baixo valor" (por exemplo, computadores pessoais e meios de escritório) e • arrendamentos de curto prazo (ou seja, arrendamentos com prazo de 12 meses ou menos). Na data de início de um arrendamento, o arrendatário reconhece um passivo para efetuar os pagamentos (um passivo de arrendamento) e um ativo representando o direito de usar o ativo objeto durante o prazo do arrendamento (um ativo de direito de uso). Os arrendatários devem reconhecer separadamente as despesas com juros sobre o passivo de arrendamento e a despesa de depreciação do ativo de direito de uso. Os arrendatários também deverão reavaliar o passivo do arrendamento na ocorrência de determinados eventos (por exemplo, uma mudança no prazo do arrendamento, uma mudança nos pagamentos futuros do arrendamento como resultado da alteração de um índice ou taxa usada para determinar tais pagamentos). Em geral, o arrendatário reconhecerá o valor de reavaliação do passivo de arrendamento com um ajuste ao ativo de direito de uso. De acordo com a norma, os pagamentos de arrendamentos que são parte do escopo do CPC 06 (R2) são apresentados como parte dos fluxos de caixa de atividades de financiamento. Consequentemente, as novas definições de uma locação foram aplicadas a todos os contratos vigentes na data de transição. A mudança na definição de um arrendamento refere principalmente ao conceito de contrato. O CPC 06 (R2) determina se um contrato contém um arrendamento com base no fato de o cliente ter o direito de controlar o uso de um ativo identificado por um período e tempo em troca de contraprestação. Para tal, a Administração da Sociedade, com o auxílio de especialistas, efetuou a identificação dos contratos (inventário dos contratos), avaliando se há ou não, arrendamento de acordo com o CPC 06 (R2). Adicionalmente, os seguintes exemplos práticos foram utilizados para a transição aos novos requerimentos de contabilização de arrendamentos com características razoavelmente similares. Nesse sentido, observe-se a taxa incremental de captação, mensurada em 1º de janeiro de 2019, aplicável a cada uma das cartêiras de ativos arrendados. • Exclusão dos custos diretos iniciais da mensuração do saldo inicial do ativo de direito de uso. • Utilização de percepção tardia para determinação do prazo do arrendamento, naqueles casos em que o contrato contém opções de prorrogação ou rescisão. • O arrendatário pode optar, para cada classe de ativo subjacente, por separar os componentes do arrendamento em dois componentes: o de arrendamento associado e o de reconhecimento das receitas operacionais. As receitas da prestação de serviços de engenharia reconhecidas pelos valores recebidos ou a receber dessas vendas realizadas pela Sociedade no curso normal de suas operações. As receitas estão apresentadas líquidas dos impostos, devoluções e descontos. Os impostos sobre as vendas são registrados quando os serviços são faturados contra os clientes e partes relacionadas. Os descontos são registrados quando conhecidos ou acordados com os clientes. • Reconhecimento dos custos dos serviços prestados. Os custos com serviços prestados são registrados no período à medida que são incorridos. • p) Outros ativos financeiros: Outros ativos financeiros consistem em títulos de capitalização do Bradesco com vigência mínima de 18 meses firmado como instrumento de garantia da cessão fiduciária do cliente Grune; e títulos de capitalização em garantia referentes locações de imóveis firmadas com as imobiliárias no decorrer das negociações de locação em forma de caução. Os saldos finais são contabilizados de acordo com o contrato firmado com as instituições financeiras e na data de vencimento são reconhecidos os valores do principal mais correção contra receitas financeiras.

4. **Gerenciamento de riscos:** Os principais riscos decorrentes dos negócios são os riscos de crédito e de liquidez. A Administração desses riscos envolve diferentes departamentos, e contempla uma série de políticas e estratégias de alocação de recursos consideradas adequadas e suficientes pela Administração. **Risco de crédito:** Um dos riscos de crédito advém da possibilidade de não receber valores decorrentes dos créditos vendidos. Por meio de controles internos adequados, a Sociedade monitora permanentemente o nível de suas contas a receber. **Risco de liquidez:** A gestão do risco de liquidez tem como principal objetivo monitorar os prazos de liquidação dos direitos e obrigações da Sociedade. A Sociedade procura mitigar esse risco pelo equacionamento do fluxo de compromissos e a manutenção de reservas financeiras líquidas disponíveis em tempo e volume necessários a suprir eventuais descasamentos. Para isso a Sociedade elabora análises de fluxo de caixa projetado e revisam, periodicamente, as obrigações assumidas e os instrumentos financeiros utilizados. **Risco de taxa de juros dos instrumentos financeiros:** O risco de taxa de juros advém da possibilidade de alterações nas taxas de juros que possam trazer impactos ao valor presente do portfólio das aplicações financeiras. O portfólio financeiro da Sociedade está exposto à flutuação das taxas de juros no mercado doméstico - Certificado de Depósito Bancário (CDB). Pelo fato de não apresentar em sua operação contratos indexados a outras moedas/taxas, ela não realiza

11. Imobilizado líquido

Vida útil a.a.	Taxa % a.a.	31 de dezembro de 2022	Adições	Baixas	Depreciações	31 de dezembro de 2022
Terrenos e imóveis	25	4%	1.886.379	-	(22.800)	1.873.579
Veículos	5	20%	403.751	-	(135.865)	267.886
Máquinas e equipamentos	10	10%	1.601.158	213.323 (420.205)	(243.272)	1.151.004
Móveis e utensílios	10	10%	63.753	-	(16.274)	47.479
Equipamentos de computação	5	20%	187.117	69.456 (2.779)	(60.389)	173.414
Total			4.132.158	282.779	(472.984)	(478.591)

Vida útil a.a.	Taxa % a.a.	31 de dezembro de 2021	Adições	Baixas	Depreciações	31 de dezembro de 2021
Terrenos e imóveis	25	4%	1.873.579	-	(22.800)	1.850.779
Veículos	5	20%	267.886	287.490 (207.273)	(54.816)	293.287
Máquinas e equipamentos	10	10%	1.151.004	178.721 (65.305)	(305.973)	958.446
Móveis e utensílios	10	10%	47.479	-	(8.426)	29.805
Equipamentos de computação	5	20%	173.414	145.908 (3.578)	(90.145)	235.589
Total			3.513.362	612.119	(284.585)	(472.980)

12. Direitos de uso e arrendamento mercantil

Veículos	Imóveis	Total
Entradas	- 1.863.974	1.863.974
Atualizações contratuais	65.115	16.657
Baixas	- (1.521.291)	(1.521.291)
Depreciação	- (193.157)	- (193.157)
Saldo em 31 de dezembro de 2022	50.020	1.191.734

ii. Arrendamento a pagar

Veículos	Imóveis	Bradesco	Total
Arrendamento	Arrendamento	Arrendamento	Arrendamento
Saldo em 31 de dezembro de 2021	211.346	1.066.784	33.163
Entradas	- 2.016.932	170.891	2.186.763
Juros	15.387	(43.716)	(18.071)
Baixas	- (970.440)	-	(970.440)
(1) Pagamento de principal	(201.103)	(940.350)	(101.571)
(2) Pagamento de juros	(15.387)	43.716	5.163
Saldo em 31 de dezembro de 2022	75.230	1.192.049	89.735

Relatório dos Auditores Independentes sobre as Demonstrações Financeiras

601.909 913.004 266.008 463.804 936.770 1.313.376 1.804.686 2.690.184

1.269.906 1.774.699 535.780 915.484

1.021.217 19.413 326.201 81.246 35.476 6.594.992 478.282 689.970

1.021.217 19.413 326.201 81.246 35.476 6.594.992 478.282 689.970

1.021.217 19.413 326.201 81.246 35.476 6.594.992 478.282 689.970

1.021.217 19.413 326.201 81.246 35.476 6.594.992 478.282 689.970

1.021.217 19.413 326.201 81.246 35.476 6.594.992 478.282 689.970

1.021.217 19.413 326.201 81.246 35.476 6.594.992 478.282 689.970

1.021.217 19.413 326.201 81.246 35.476 6.594.992 478.282 689.970

1.021.217 19.413 326.201 81.246 35.476 6.594.992 478.282 689.970

1.021.217 19.413 326.201 81.246 35.476 6.594.992 478.282 689.970

1.021.217 19.413 326.201 81.246 35.476 6.594.992 478.282 689.970

1.021.217 19.413 326.201 81.246 35.476 6.594.992 478.282 689.970

1.021.217 19.413 326.201 81.246 35.476 6.594.992 478.282 689.970

1.021.217 19.413 326.201 81.246 35.476 6.594.992 478.282 689.970

1.021.217 19.413 326.201 81.246 35.476 6.594.992 478.282 689.970

1.021.217 19.413 326.201 81.246 35.476 6.594.992 478.282 689.970

1.021.217 19.413 326.201 81.246 35.476 6.594.992 478.282 689.970

1.021.217 19.413 326.201 81.246 35.476 6.594.992 478.282 689.970

1.021.217 19.413 326.201 81.246 35.476 6.594.992 478.282 689.970

1.021.217 19.413 326.201 81.246 35.476 6.594.992 478.282 689.970

1.021.217 19.413 326.201 81.246 35.476 6.594.992 478.282 689.970

1.021.217 19.413 326.201 81.246 35.476 6.594.992 478.282 689.970

1.021.217 19.413 326.201 81.246 35.476 6.594.992 478.282 689.970

1.021.217 19.413 326.201 81.246 35.476 6.594.992 478.282 689.970

1.021.217 19.413 326.201 81.246 35.476 6.594.992 478.282 689.970

1.021.217 19.413 326.201 81.246 35.476 6.594.992 478.282 689.970

1.021.217 19.413 326.201 81.246 35.476 6.594.992 478.282 689.970

1.021.217 19.413 326.201 81.246 35.476 6.594.992 478.282 689.970

1.021.217 19.413 326.201 81.246 35.476 6.594.992 478.282 689.970

1.021.217 19.413 326.201 81.246 35.476 6.594.992 478.282 689.970

1.021.217 19.413 326.201 81.246 35.476 6.594.992 478.282 689.970

1.021.217 19.413 326.201 81.246 35.476 6.594.992 478.282 689.970

1.021.217 19.413 326.201 81.246 35.476 6.594.992 478.282 689.970

1.021.217 19.413 326.201 81.246 35.476 6.594.992 478.282 689.970

1.021.217 19.413 326.201 81.246 35.476 6.594.992 478.282 689.970

1.021.217 19.413 326.201 81.246 35.476 6.594.992 478.282 689.970

1.021.217 19.413 326.201 81.246 35.476 6.594.992 478.282 689.970

1.021.217 19.413 326.201 81.246 35.476 6.594.992 478.282 689.970

1.021.217 19.413 326.201 81.246 35.476 6.594.992 478.282 689.970

1.021.217 19.413 326.201 81.246 35.476 6.594.992 478.282 689.970

1.021.217 19.413 326.201 81.246 35.476 6.594.992 478.282 689.970

1.021.217 19.413 326.201 81.246 35.476 6.594.992 478.282 689.970

1.021.217 19.413 326.201 81.246 35.476 6.594.992 478.282 689.970

1.021.217 19.413 326.201 81.246 35.476 6.594.992 478.282 689.970

1.021.217 19.413 326.201 81.246 35.476 6.594.992 478.282 689.970

1.021.217 19.413 326.201 81.246 35.476 6.594.992 478.282 689.970

1.021.217 19.413 326.201 81.246 35.476 6.594.992 478.282 689.970

1.021.217 19.413 326.201 81.246 35.476 6.594.992 478.282 689.970

1.021.217 19.413 326.201 81.246 35.476 6.594.992 478.282 689.970

1.021.217 19.413 326.201 81.246 35.476 6.594.992 478.282 689.970

1.021.217 19.413 326.201 81.246 35.476 6.594.992 478.282 689.970

1.021.217 19.413 326.201 81.246 35.476 6.594.992 478.282 689.970

1.021.217 19.413 326.201 81.246 35.476 6.594.992 478.282 689.970

1.021.217 19.413 326.201 81.246 35.476 6.594.992 478.282 689.970

1.021.217 19.413 326.201 81.246 35.476 6.594.992 478.282 689.970

1.021.217 19.413 326.201 81.246 35.476 6.594.992 478.282 689.970

1.021.217 19.413 326.201 81.246 35.476 6.594.992 478.282 689.970

1.021.217 19.413 326.201 81.246 35.476 6.594.992 478.282 689.970

1.021.217 19.413 326.201 81.246 35.476 6.594.992 478.282 689.970

Demonstrações dos Fluxos de Caixa para os Exercícios Fíndos em 31 de Dezembro de 2022 e 2021

(Valores expressos em reais-R\$, exeto quando indicado de outra forma)

	31/12/2022	31/12/2021		31/12/2022	31/12/2021
Fluxos de caixa das atividades operacionais			Outros passivos circulantes e não circulantes		
Lucro antes do imposto de renda e da contribuição social	368.305	428.989	Subtotal	(6.599.392)	6.658.158
Despesas (receitas) que não afetam o caixa líquido			Imposto de renda e contribuição social sobre os lucros pagos	133.686	791.571
Depreciação e amortização	1.680.035	1.363.008	Total do caixa líquido gerado pelas atividades operacionais	(22.720.488)	11.904.735
Juros de empréstimos e financiamentos	96.612	89.795	Fluxos de caixa das atividades de investimento		
Perdas de recebíveis	(987)	176.198	Aquisições do ativo imobilizado e intangível	(204.849)	(379.567)
Resultado na alienação de ativo fixo	174.689	103.259	Total do caixa líquido aplicado nas atividades de investimento	(204.849)	(379.567)
Subtotal	2.318.654	2.161.249	Fluxos de caixa das atividades de financiamento		
Variação nos ativos e passivos operacionais			Pagamento de dividendos	(2.720.000)	(1.883.627)
Contas a receber de clientes	(12.069.600)	(4.344.130)	Total do caixa líquido aplicado nas atividades de financiamento	(2.720.000)	(1.883.627)
Estoque	(1.235.570)	(565.436)	Aumento/(redução) corrente líquido de caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	29.177.628	19.536.086
Impostos a recuperar	833.075	564.483	Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício	3.532.290	29.177.628
Despesas antecipadas	(553.413)	197.220			
Outros ativos circulantes e não circulantes	(1.330.147)	(3.734.999)			
Fornecedores	(4.209.704)	6.245.336			
Pagamento de juros de empréstimos e financiamentos	(4.196.178)	2.222.143			
Obrigações sociais e trabalhistas	4.188.102	1.708.541			

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

que a perda é considerada provável, a Sociedade constituiu provisão em 31 de dezembro de 2022 e 2021 como segue:

	31 de dezembro de 2021	Provisão/ Reversão	Paga-mentos	Atua-lização	31 de dezembro de 2022
Fiscais	1.175.933	-	-	-	1.175.933
Trabalhistas	-	-	-	-	-
Cíveis	-	-	-	-	-
Total	1.175.933	-	-	-	1.175.933

LEIA O QR CODE ABAIXO E ACESSE A PUBLICAÇÃO EM NOSSO PORTAL



https://jornalempresasenegocios.com.br/publicidade_legal/orient-relogios-do-brasil-s-a-7

