



METALÚRGICA MOR S.A.

CNPJ 95.422.218/0001-40

BR 471, Km 132 - Distrito Industrial - Fone (51) 21067500 - Caixa Postal 145 - Santa Cruz do Sul - RS

www.mor.com.br

RELATÓRIO DA DIRETORIA

A DIRETORIA,

Santa Cruz do Sul, 20 de abril de 2023.

Senhores Acionistas: Em cumprimento às disposições legais e estatutárias, submetemos a V.Sas. o Balanço Patrimonial e os respectivos Demonstrativos relativos ao exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2022 e colocando-nos desde já a inteira disposição para o esclarecimento de eventuais dúvidas. Aproveitamos a oportunidade para agradecer aos nossos clientes, fornecedores, representantes, comunidade e em especial aos nossos colaboradores pela dedicação e empenho proporcionados à empresa.

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS PROCEDIDAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021 BALANÇO PATRIMONIAL LEVANTADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021 - (Em Reais Mil)

ATIVO	2022	2021
Ativo Circulante	1.083.107	1.046.780
Caixa e Equivalentes de Caixa	49.267	50.701
Duplicatas a Receber	576.547	513.487
(-) Perdas com Clientes	(7.587)	(10.026)
Estoques	345.375	352.294
Impostos a Recuperar	67.472	74.594
Adiantamentos a Fornecedores	49.996	64.973
Adiantamentos Diversos	715	590
Outros Direitos	34	34
Despesas Antecipadas	1.288	133
Ativo Não Circulante	307.568	320.435
Realizável a Longo Prazo		
Dep. Judiciais e Empréstimos Compulsórios	3.135	249
Aplic. Instr. Patrimoniais Outras Empresas	39	39
Impostos a Recuperar	1.589	1.339
Notas Promissórias a Receber	2.246	2.250
Impostos Diferidos a Compensar	18.015	19.191
Imobilizado	281.669	296.003
Intangível	875	1.364
Total do Ativo	1.390.675	1.367.215

PASSIVO	2022	2021
Passivo Circulante	654.828	714.738
Fornecedores	133.061	166.368
Empréstimos e Financiamentos	421.159	461.112
Adiantamentos de Clientes	9.212	9.296
Salários a Pagar	3.405	2.882
Comissões a Pagar	12.476	12.053
Contribuições e Impostos a Recolher	24.543	11.787
Impostos sobre Lucros	2.876	7.860
Provisão para Férias c/Encargos	10.290	8.508
Juros s/Capital Próprio a Pagar	1.281	752
Créditos de Acionistas e Diretores	3	9
Provisão para Verbas Contratuais	23.946	22.230
Provisão Contingências Cíveis/Trabalhistas	0	450
Provisão p/Previdência a Pagar	6.567	5.100
Provisão Indenização Representantes	5.830	6.229
Outras Obrigações	179	102
Passivo Não Circulante	34.133	32.022
Empréstimos e Financiamentos	34.133	32.022
Patrimônio Líquido	701.714	620.455
Capital Social	238.948	205.172
Reservas de Lucros	462.766	415.283
Total do Passivo	1.390.675	1.367.215

(As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações financeiras)

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO LEVANTADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021 - (Em Reais Mil)

	2022	2021
Receita Operacional Bruta	1.450.213	1.345.569
Receita Bruta de Vendas	1.528.542	1.455.947
(-) IPI	(78.329)	(110.378)
Deduções de Vendas	(258.151)	(245.446)
Impostos s/Vendas	(239.450)	(227.321)
Devoluções de Vendas	(18.701)	(18.125)
Receita Operacional Líquida	1.192.062	1.100.123
Custo dos Produtos e Mercadorias Vendidas	(921.218)	(838.733)
Lucro Bruto	270.844	261.390
Despesas/Receitas Operacionais		
Com Vendas	(164.176)	(149.777)
Gerais e Administrativas	(37.191)	(34.330)
Outras Receitas Operacionais	51.266	98.658
Resultados Extraordinários	(266)	(1.199)
Lucro Antes dos Efeitos Financeiros	120.477	174.742
Despesas Financeiras	(53.245)	(25.902)
Varição Cambial Líquida	154	3.705
Receitas Financeiras	27.381	16.338
Lucro Antes dos Impostos sobre o Lucro	94.767	168.883
Contribuição Social	(1.405)	(10.202)
Imposto de Renda	(3.679)	(27.076)
Lucro Líquido do Exercício	89.683	131.605
Lucro Líquido por Lote de 1000 Ações	5.297.7151	7.774.1132

(As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações financeiras)

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO LEVANTADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021 - (Em Reais Mil)

Eventos/Contas	Capital		Res. Lucros			Lucros Acumulados	Total
	Subscrito	a	Reserva Legal	Res. Sub. Investim.	Res. Lucros Acumulados		
Saldo em 31/12/2020	260.000	(73.054)	5.084	35.268	267.376	0	494.674
Integralização de Capital	0	18.226	0	0	0	0	18.226
Resultado Líquido do Exercício	0	0	0	0	0	131.605	131.605
Juros s/Capital Próprio	0	0	0	0	0	(24.050)	(24.050)
Destinação Resultado:							
Reserva p/Sub. Investimentos	0	0	0	28.298	0	(28.298)	0
Reserva Legal	0	0	3.963	0	0	(3.963)	0
Reserva de Lucros Acumulados	0	0	0	0	75.294	(75.294)	0
Saldo em 31/12/2021	260.000	(54.828)	9.047	63.566	342.670	0	620.455
Integralização de Capital	0	33.776	0	0	0	0	33.776
Resultado Líquido do Exercício	0	0	0	0	0	89.683	89.683
Juros s/Capital Próprio	0	0	0	0	0	(42.200)	(42.200)
Destinação Resultado:							
Reserva p/Sub. Investimentos	0	0	0	30.739	0	(30.739)	0
Reserva Legal	0	0	896	0	0	(896)	0
Reserva de Lucros Acumulados	0	0	0	0	15.848	(15.848)	0
Saldo em 31/12/2022	260.000	(21.052)	9.943	94.305	358.518	0	701.714

(As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações financeiras)

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA LEVANTADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021 - (Em Reais Mil)

	2022	2021
Fluxo das Atividades Operacionais	137.525	8.695
Resultado Líquido do Exercício	89.683	131.605
Ajustes do Resultado:		
Depreciações e Amortizações	37.185	31.753
Baixas do Investimento	0	154
Baixas do Imobilizado	70.854	17.262
Provisão p/Perdas Clientes	(2.439)	1.617
Provisão Verbas Contr. Pagar	1.716	3.603
Provisão Contingências Trabalhistas	(450)	(355)
Provisão p/Férias a Pagar	1.467	(8.570)
Provisão Indenização Representantes	(399)	729
Impostos Diferidos a Compensar	1.176	747
Variações do Ativo Circulante		
Duplicatas a Receber	(63.060)	24.996
Estoques	6.919	(169.692)
Impostos a Recuperar	7.122	(56.804)
Adiantamentos a Fornecedores	14.977	85.725
Adiantamentos Diversos	(125)	(339)
Outros Direitos	0	148
Despesas Antecipadas	(1.155)	(34)
Variações do Passivo Circulante		
Fornecedores	(33.307)	(51.301)
Adiantamentos de Clientes	(84)	(535)
Salários a Pagar	523	117
Comissões a Pagar	423	425
Contribuições e Impostos a Recolher	12.756	(7.646)
Impostos sobre Lucros	(4.984)	2.135
Provisão p/Férias c/Encargos	1.782	1.728
Outras Obrigações	77	2
Variações do Ativo Não Circulante		
Dep. Jud. Empr. Comp.	(2.886)	56
Impostos a Recuperar	(250)	1.169
Notas Promissórias a Receber	4	0
Fluxo das Atividades de Investimento	(93.216)	(131.950)
Aquisições de Imobilizado	(93.163)	(131.518)
Aquisições de Intangível	(53)	(432)
Fluxo das Atividades de Financiamento	(45.743)	146.169
Empréstimos e Financiamentos	(37.842)	151.982
Integralização de Capital	33.776	18.226
Créditos de Acionistas e Diretores	(6)	(52)
Juros s/Capital Próprio Registrados/Pagar	(41.671)	(23.987)
Variações no Caixa e Equivalentes de Caixa	(1.434)	22.914
Caixa e Equivalentes de Caixa		
No Início do Período	50.701	27.787
No Final do Período	49.267	50.701
Variações no Caixa e Equivalentes de Caixa	(1.434)	22.914

(As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações financeiras)

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS LEVANTADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021 - (Em Reais Mil)

NOTA 01 - CONTEXTO OPERACIONAL: A METALÚRGICA MOR S.A., é uma sociedade anônima de capital fechado, domiciliada no município de Santa Cruz do Sul/RS e filiais em São Lourenço da Mata/PE e Barra do Piraí/RJ, tendo como objeto principal o comércio, importação, exportação e industrialização de artigos para camping, esporte e lazer, recreação, praia e náutica, utensílios e utilidades domésticas.

NOTA 02 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS: A Administração entende que as Demonstrações Financeiras representam adequadamente a posição financeira e patrimonial, do desempenho e dos fluxos de caixa da empresa. As Demonstrações Financeiras foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, as quais levam em consideração as disposições contidas na Lei das Sociedades por Ações - Lei 6.404/76 alterada pela Lei 11.638/07 e 11.941/09, nos Pronunciamentos e nas Orientações e nas Interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC), homologados pelos órgãos reguladores. Observamos ainda que as Demonstrações Financeiras foram auditadas por BARBACOVÍ & CIA - AUDITORES INDEPENDENTES, com emissão do relatório dos auditores sem ressalvas em 13 de março de 2023 e que o mesmo encontra-se completo na sede da empresa, a disposição dos interessados.

NOTA 03 - PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS: As principais práticas contábeis adotadas na elaboração dessas Demonstrações Financeiras estão descritas a seguir: **a) Estimativas Contábeis:** A elaboração de Demonstrações Financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil requer que a Administração da Empresa use julgamentos na determinação e no registro de estimativas contábeis. Ativos e passivos sujeitos a estimativas e premissas incluem valor residual do ativo imobilizado, provisão para redução ao valor recuperável de ativos, provisão para devedores duvidosos, impostos diferidos, provisão para contingências e mensuração de instrumentos financeiros. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores diferentes dos estimados em razão de imprecisões inerentes ao processo da sua determinação. A Empresa revisa as estimativas e as premissas pelo menos anualmente. **b) Estoques:** Os estoques de produtos prontos e em elaboração foram avaliados pelo custo de produção, enquanto que os de matéria-prima, material de embalagem e outros estoques foram avaliados pelo custo médio de aquisição o que não superam os valores praticados no mercado nem os valores de recuperação. **c) Investimentos:** Os investimentos em imóveis são registrados pelo custo de aquisição, formação ou construção, adicionado de juros e demais encargos financeiros incorridos durante a construção. Melhorias nos bens existentes são acrescidas ao imobilizado e custos de manutenção e reparo são lançados a

custo de aquisição incorridos. **d) Imobilizado:** Os ativos imobilizados são registrados pelo custo de aquisição, formação ou construção, adicionado de juros e demais encargos financeiros incorridos durante a construção. As depreciações (entre 4% e 30%) são computadas pelo método linear, de acordo com as taxas consideradas adequadas. Melhorias nos bens existentes são acrescidas ao imobilizado e custos de manutenção e reparo são lançados a resultado quando incorridos. **e) Intangível:** Ativos intangíveis adquiridos separadamente são mensurados no reconhecimento inicial ao custo de aquisição e, posteriormente, deduzidos da amortização acumulada e provisão perdas do valor recuperável, quando aplicável. As amortizações (20%) são computadas pelo método linear, de acordo com as taxas consideradas adequadas. **f) Empréstimos e Financiamentos:** Os empréstimos são reconhecidos, inicialmente, pelo valor justo, no recebimento dos recursos, líquidos dos custos de transação. Em seguida, os empréstimos tomados são apresentados pelo custo amortizado, isto é, acrescidos de encargos e juros proporcionais ao período incorrido (pro-rata temporis). **g) Imposto de Renda e Contribuição Social:** São calculados pelo método do lucro real, com base nas alíquotas vigentes do imposto de renda e da contribuição social sobre o lucro líquido e consideram a compensação de prejuízos fiscais e base negativa de contribuição social, para fins de determinação de exigibilidade. **h) Apuração do Resultado:** O resultado das operações (receitas, custo e despesas) é apurado em conformidade com o regime contábil de competência dos exercícios. **i) Capital Social - O Capital Social** é de R\$ 260.000 (mil), dividido em 11.850.032 ações ordinárias e 5.078.587 preferenciais, sem valor nominal, com valor a integralizar de R\$ 21.052 (mil). A totalidade do capital social pertence a acionistas domiciliados no País.

Santa Cruz do Sul, 13 de março de 2023.

DIRETORIA

André Luiz Backes - Presidente
Valmor André Konzen - CEO
Juarez de Jesus Nepumoceno - Diretor de Supply Chain
Juliemara Stoll Andraschko - Diretora de Vendas
Jarbas Jadier Schoenherr - Diretor Industrial
Julia C. Hagemann Backes - Diretora Head de Produtos

André Luiz Backes Filho - Diretor Head de Finanças
Caio Oziel Kohn - Diretor de Comércio Exterior

CONTADORA

Cintia Coleraux
Contadora CRC/RS 094203/O - CPF 008.072.660-78