



MALCON S.A.

CNPJ 92.722.255/0001/86 - NIRE 43300018865

RUA DOS ANDRADAS, 1560 - SOBRELOJA - GALERIA MALCON - PORTO ALEGRE/RS

RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO

Senhores Acionistas: Em cumprimento às disposições legais e estatutárias, vimos submeter à apreciação de Vossas Senhorias as Demonstrações Financeiras relativas aos exercícios findos em 31/12/2023 e 31/12/2022. A Diretoria se coloca a inteira disposição dos Senhores Acionistas, para quaisquer outros esclarecimentos que julgarem necessários.

Porto Alegre/RS, 16 de abril de 2024.

Renato Malcon
Diretor Presidente

Maurício Dutra Jung Malcon
Diretor Vice-Presidente

BALANÇOS PATRIMONIAIS LEVANTADOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E DE 2022

(Valores expressos em milhares de reais)

ATIVO	2023	2022
ATIVO CIRCULANTE	2.522	2.284
Disponibilidades	151	126
Titulos e Valores Mobiliários	2.371	2.158
Aplicações no Mercado Aberto	2.358	2.144
Outros Créditos	13	14
Diversos	13	14
ATIVO NÃO CIRCULANTE	1.037	1.068
Realizável a Longo Prazo	1.026	1.056
Outros Créditos	1.026	1.056
Diversos	1.461	1.491
Provisão para Outros Créditos de Liquidacao Duvidosa	(435)	(435)
Investimentos	4	4
Outros Investimentos	4	4
Imobilizado	2	2
Outras Imobilizações de Uso	862	862
Depreciação Acumulada	(860)	(860)
Intangível	5	6
Software ou Programas de Computador	200	200
Amortização do Intangível,	(195)	(194)
Diferido	-	-
Gastos em Imóveis de Terceiros	38	38
Amortização do Diferido	(38)	(38)
TOTAL DO ATIVO	3.559	3.352

Renato Malcon
Diretor Presidente

Maurício Dutra Jung Malcon
Diretor Vice-Presidente

Luiz Carlos Nogueira
Contador CRC/RS 31.186



MALCON S.A.
CNPJ 92.722.255/0001-86

BALANÇOS PATRIMONIAIS LEVANTADOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E DE 2022

(Valores expressos em milhares de reais)

PASSIVO	2023	2022
PASSIVO CIRCULANTE	965	790
Obrigações de Curto Prazo	965	790
Sociais e Estatutárias	37	37
Fiscais e Previdenciárias	6	4
Diversas	922	749
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	266	266
Obrigações a Longo Prazo	266	266
Fiscais e Previdenciárias	7	7
Diversas	259	259
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2.328	2.296
Capital de Domiciliados e Residentes no País	2.551	2.551
Prejuízos Acumulados	(223)	(255)
TOTAL DO PASSIVO	3.559	3.352

DEMONSTRAÇÕES DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E DE 2022

(Valores expressos em milhares de reais, exceto lucro líquido por ação, expressos em reais)

	2023	2022
RECEITAS OPERACIONAIS	266	346
Receitas Financeiras	266	333
Outras Receitas Operacionais	-	13
DESPESAS OPERACIONAIS	228	334
Despesas de Pessoal	127	111
Outras Despesas Administrativas	83	202
Despesas Financeiras	1	2
Despesas Tributárias	17	18
Aprovisionamentos e Ajustes Patrimoniais	-	1
RESULTADO OPERACIONAL	38	12
RESULTADO ANTES DA TRIBUTAÇÃO SOBRE O LUCRO	38	12
IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	6	13
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	32	(1)
LUCRO/PREJUÍZO LÍQUIDO POR AÇÃO - R\$	0,69	(0,02)

Renato Malcon
Diretor Presidente

Maurício Dutra Jung Malcon
Diretor Vice-Presidente

Luiz Carlos Nogueira
Contador CRC/RS 31.186



DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E DE 2022

Método Indireto (Valores expressos em milhares de reais)

	2023	2022
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais:		
Prejuízo/Lucro líquido ajustado	33	(2)
Prejuízo/Lucro líquido	32	(1)
Ajustes ao prejuízo/Lucro líquido	1	(1)
Depreciação e amortização	1	(1)
(Aumento) diminuição em ativos operacionais	(183)	(242)
Aplicações no mercado aberto	(214)	(265)
Outros Créditos	31	23
Aumento (diminuição) em passivos operacionais	175	239
Outras obrigações	175	239
Caixa líquido proveniente das atividades operacionais	25	(5)
Geração líquida de caixa	25	(5)
Aumento (diminuição) líquido de caixa e equivalente de caixa	25	(5)
Caixa e Equivalente de caixa no início do período	126	131
Caixa e Equivalente de caixa no fim do período	151	126

DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E DE 2022

(Valores expressos em milhares de reais)

	Capital Social	Reservas de Lucros Legal	Reservas de Lucros Lucros	Prejuízos Acumulados	Total 2023	Total 2022
SALDOS NO INÍCIO DO PERÍODO	2.551	-	-	(255)	2.296	2.297
Lucro Líquido do Exercício	-	-	-	32	32	(1)
SALDOS NO FIM DO PERÍODO	2.551	-	-	(223)	2.328	2.296
Mutações do Exercício	-	-	-	32	32	(1)

Renato Malcon
Diretor Presidente

Maurício Dutra Jung Malcon
Diretor Vice-Presidente

Luiz Carlos Nogueira
Contador CRC/RS 31.186



MALCON S.A.
CNPJ 92.722.255/0001-86

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E DE 2022
(Valores expressos em milhares de reais)

1. CONTEXTO OPERACIONAL

MALCON S.A., tem por objeto social a cobrança de créditos próprios e administração de bens e recursos próprios.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

As demonstrações financeiras foram elaboradas e estão apresentadas com base nas disposições da Lei das Sociedades Anônimas-Lei 6.404/76.

3. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

3.1. As receitas e despesas são escrituradas pelo regime de competência. 3.2. As aplicações financeiras são registradas ao custo, mais rendimentos auferidos até a data do balanço. 3.3. A provisão para créditos de liquidação duvidosa vem sendo calculada de acordo com as determinações legais, em montante suficiente para cobrir prováveis perdas na realização dos créditos. 3.4. O ativo imobilizado está registrado ao custo. A depreciação é calculada pelo método linear com base na vida útil dos bens, estimada em 10 anos para móveis e utensílios e máquinas e equipamentos de uso e em 5 anos para veículos e sistema de processamento de dados. 3.5. O imposto de renda e a contribuição social são calculados com base no lucro contábil ajustado pelas adições e exclusões permanentes às alíquotas vigentes ao final dos balanços.

4. APLICAÇÕES NO MERCADO ABERTO

As aplicações no mercado aberto estavam representadas em 31.12.2023 por Fundo de Investimentos CSHG TOP 30 no valor de R\$ 2.358 e em 31.12.2022 R\$ 2.144.

5. OUTROS CRÉDITOS DIVERSOS

	2023	2022
Adiantamentos de salários.....	-	2
Adiantamentos para pagamentos nossa conta.....	9	8
Devedores por depósitos em garantia.....	265	265
Opções por incentivos fiscais.....	436	436
Empréstimos compuls. s/automóveis e combustíveis.....	59	59
Outros pagamentos a ressarcir.....	38	38
Impostos e contribuições a recuperar.....	663	693
Devedores diversos.....	4	4
Total.....	1.474	1.505
Parcela a curto prazo.....	(13)	(14)
Parcela a longo prazo.....	1.461	1.491

6. OUTRAS OBRIGAÇÕES FISCAIS E PREVIDENCIÁRIAS

	2023	2022
Impostos e contribuições a recolher.....	6	4
Provisão para riscos fiscais.....	7	7
Total.....	13	11
Parcela a curto prazo.....	(6)	(4)
Parcela a longo prazo.....	7	7

7. OUTRAS OBRIGAÇÕES - DIVERSAS

	2023	2022
Provisão para despesas de pessoal.....	33	32
Provisão para passivos contingentes.....	259	259
Provisão para outras despesas administrativas.....	15	16
Créditos de pessoas ligadas.....	525	380
Credores diversos.....	349	321
Total.....	1.181	1.008
Parcela a curto prazo.....	(922)	(749)
Parcela a longo prazo.....	259	259

8. CAPITAL SOCIAL

O capital social subscrito e integralizado, em 31 de dezembro de 2023 e de 2022, está representado por 46.385 ações ordinárias nominativas, no valor nominal de R\$ 55,00 cada uma. Aos acionistas é assegurado um dividendo mínimo anual de 6% sobre o lucro líquido ajustado, conforme estipulado no estatuto da empresa.

Renato Malcon
Diretor Presidente

Maurício Dutra Jung Malcon
Diretor Vice-Presidente

Luiz Carlos Nogueira
Contador CRC/RS 31.186