



Guaxupé, 21 de março de 2025

SMC Comercial e Exportadora de Café S.A.

Balanco patrimonial em 31 de dezembro

Em reais

Ativo	2024	2023
Circulante		
Caixa e equivalentes de caixa	58.974.871	33.395.514
Títulos e valores mobiliários	3.076.272	2.320.069
Instrumentos financeiros derivativos	1.934.667	241.490
Duplicatas e cambiais a receber	40.730.314	14.066.775
Estoques	171.223.176	72.618.353
Produtos agrícolas para recebimento futuro (CPR)	18.622.009	7.001.978
Tributos a recuperar	1.159.065	1.040.513
Adiantamentos a funcionários	53	86
Total do ativo circulante	295.720.427	130.684.778
Não circulante		
Instrumentos financeiros derivativos	27.601	
Produtos agrícolas para recebimento futuro (CPR)	741.021	
Tributos a recuperar	1.832.209	1.847.089
Imposto de renda e contribuição social diferidos	20.699.245	5.895.719
Outros ativos	192.977	188.339
	23.493.053	7.931.147
Direito de uso de ativos	4.541.819	6.311.146
Imobilizado	769.844	747.014
Intangível	5.671	6.165
Total do ativo não circulante	28.810.387	14.995.472
Total do ativo	324.530.814	145.680.250

Passivo e patrimônio líquido	2024	2023
Circulante		
Fornecedores	27.798.478	16.433.236
Obrigações com arrendamento	1.801.313	1.976.183
Instrumentos financeiros derivativos	71.387.448	30.096
Adiantamentos de contratos de câmbio	141.098.927	64.777.792
Financiamentos	15.370.448	10.261.699
Salários, encargos sociais e tributos a recolher	10.230.586	3.402.834
Outros passivos	17.689	
Total do passivo circulante	267.704.889	96.881.840
Não circulante		
Instrumentos financeiros derivativos	393.077	
Obrigações com arrendamento	2.164.487	3.874.528
Provisão para contingências	118.796	141.564
Outros passivos	336.794	290.902
Total do passivo não circulante	3.013.154	4.306.994
Total do passivo	270.718.043	101.188.834
Patrimônio líquido		
Capital social	42.869.211	38.008.462
Reservas de lucros	10.943.560	6.482.954
Total do patrimônio líquido	53.812.771	44.491.416
Total do passivo e patrimônio líquido	324.530.814	145.680.250

SMC Comercial e Exportadora de Café S.A.

Demonstração do resultado

Exercícios findos em 31 de dezembro

Em reais

	2024	2023
Vendas no mercado externo	245.638.529	177.818.645
Vendas no mercado interno	27.559.132	14.438.411
Receita líquida	273.197.661	192.257.056
Custo dos produtos vendidos	(227.214.405)	(192.686.224)
Resultado líquido das variações nos preços da commodity agrícola e variação cambial	(22.776.180)	16.601.628
Lucro bruto	23.207.076	16.172.460
Despesas com vendas	(6.305.150)	(5.675.721)
Despesas administrativas e gerais	(2.308.859)	(2.480.650)
Outras receitas, líquidas	279.079	206.768
Lucro operacional antes do resultado financeiro	14.872.146	8.222.857
Receitas financeiras	6.167.118	4.771.418
Despesas financeiras	(7.155.317)	(5.288.871)
Resultado financeiro	(988.199)	(517.453)
Lucro antes do imposto de renda e contribuição social	13.883.947	7.705.404
Imposto de renda e contribuição social correntes	(19.366.118)	(5.972.524)
Imposto de renda e contribuição social diferidos	14.803.526	3.383.698
Lucro líquido do exercício	9.321.355	5.116.578
Ações em circulação no final do exercício	10.000.000	10.000.000
Lucro básico e diluído por ação	0,93	0,51

SMC Comercial e Exportadora de Café S.A.

Demonstração dos fluxos de caixa

Exercícios findos em 31 de dezembro

Em reais

	2024	2023
Fluxos de caixa das atividades operacionais		
Lucro antes do imposto de renda e da contribuição social	13.883.947	7.705.404
Ajustes		
Depreciação e amortização	2.040.271	2.065.125
Rendimentos de títulos e valores mobiliários não resgatados		(60.643)
Resultado do valor justo dos estoques, CPRs - Cédula de Produto Rural e contratos futuros de vendas de commodity	(48.555.110)	(9.954.582)
Provisão para Impairment de duplicatas, CPR e tributos	391.496	413.803
Resultado com instrumentos financeiros derivativos não liquidados	69.818.257	(211.394)
Variação cambial sobre adiantamento de contratos de câmbio	22.290.075	(4.691.200)
Variação cambial sobre cambiais a receber	(5.484.900)	1.089.596
Juros sobre adiantamento de contratos de câmbio, financiamentos e arrendamento	7.135.196	5.104.937
Resultado das baixas do ativo imobilizado	(72.556)	(1.291)
Outros ganhos e perdas	(4.638)	(4.531)
	61.442.038	1.455.224
Variações nos ativos e passivos		
Títulos e valores mobiliários	(756.204)	3.906.822
Instrumentos financeiros derivativos	211.394	941.085
Estoques	(62.582.638)	8.703.196
Duplicatas e cambiais a receber, adiantamento a funcionários e tributos a recuperar	(21.501.902)	3.728.832
Fornecedores	11.365.242	(1.663.096)
Adiantamento de clientes, salários, encargos, tributos a recolher e provisão para contingências	(2.461.474)	(14.096)
Caixa aplicado nas (gerado pelas) atividades operacionais	(14.283.544)	17.057.967
Juros pagos	(4.833.566)	(5.175.459)
Imposto de renda e contribuição social pagos	(10.036.077)	(3.659.543)
Caixa líquido aplicado nas (gerado pelas) atividades operacionais	(29.153.187)	8.222.965
Fluxos de caixa das atividades de investimentos		
Aquisição de bens do ativo imobilizado e intangíveis	(155.778)	(12.330)
Caixa gerado na venda de bens do ativo imobilizado	81.500	16.993
Caixa líquido aplicado nas (gerados pelas) atividades de investimentos	(74.278)	4.663
Fluxos de caixa das atividades de financiamentos		
Captação de adiantamento de contratos de câmbio e financiamentos	174.016.699	94.174.007
Amortização de adiantamento de contratos de câmbio, financiamentos e arrendamentos	(119.209.877)	(121.727.113)
Caixa líquido gerado pelas (aplicado nas) atividades de financiamentos	54.806.822	(27.553.106)
Aumento (Redução) de caixa e equivalentes de caixa, líquido	25.579.357	(19.325.478)
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	33.395.514	52.720.992
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício	58.974.871	33.395.514

" As Demonstrações Financeiras completas, com parecer da Deloitte Touche Tohmatsu Auditores Independentes encontram-se disponíveis nas dependências da SMC"