

OCS INVESTIMENTOS S.A
CNPJ 00.791.919/0001-40
RELATÓRIO DA DIRETORIA

Srs. Acionistas, em cumprimento as disposições Legais e Estatutárias vimos submeter a apreciação de V.Sras; o Balanço Patrimonial, as Demonstrações Financeiras os Pareceres dos Auditores Independentes e Conselho fiscal, referentes ao exercício social encerrado em 31/12/2023.

BALANÇOS PATRIMONIAIS - (Em Milhares de Reais)

Ativo Circulante	Nota	Controladora		Consolidado		Passivo e patrimônio líquido Circulante	Nota	Controladora		Consolidado	
		2023	2022	2023	2022			2023	2022	2023	2022
Caixa e equivalentes de caixa	3	-	-	10.711	15.896	Fornecedores	12	0	0	246.349	194.088
Contas a receber de clientes	4	-	-	197.259	85.432	Empréstimos e financiamentos	13	-	-	67.769	70.206
Contas a receber da montadora	4	-	-	3.448	987	Obrigações trabalhistas	-	-	-	15.288	13.242
Estoques	5	-	-	247.651	220.249	Obrigações tributárias	-	0	20.677	18.566	
Impostos a recuperar	6	-	-	15.846	13.660	Dividendos a pagar	4.405	-	-	7.838	254
Despesas antecipadas	-	-	-	2.183	1.524	Adiantamentos de clientes	15	-	-	38.856	27.728
Direito de Uso	-	-	-	21.515	16.132	Provisão de Arrendamento	-	-	-	3.884	3.233
Outros créditos	4.405	-	-	19.183	11.067	Outras obrigações	-	-	-	104	238
	4.405	-	-	517.796	364.948	Provisão para revisão de veículos	-	-	-	4.209	5.097
Não Circulante							4.405	0	404.975	332.652	
Depósitos judiciais	7	-	-	3.291	4.165						
Impostos a recuperar	6	-	-	72.558	66.122						
Fundo com montadora	8	-	-	69.417	56.454						
Estoque	5	-	-	23.657	23.260						
Investimentos	10	66.810	53.742	3.973	3.963						
Imobilizado	11	-	-	149.636	143.532						
Intangível	-	-	-	4.500	4.555						
	66.810	53.742	327.032	302.051							
TOTAL DO ATIVO		71.215	53.742	844.828	666.999		13.405	12.764	332.322	249.620	

DEMONSTRAÇÕES DO RESULTADO

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022 - (Em Milhares de Reais)

Nota explicativa	Controladora		Consolidado		TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO
	2023	2022	2023	2022	
Receita operacional líquida	18	-	-	2.008.555	1.724.683
Custo dos produtos vendidos	19	-	-	(1.746.850)	(1.487.334)
(-) Resultado bruto		-	-	261.705	237.349
(+/-) Despesas/receitas operacionais					
Comerciais	20	-	-	(118.160)	(99.745)
Gerais e administrativas	21	(25)	(21)	(63.668)	(66.934)
Depreciação e amortização	-	-	-	(11.609)	(10.327)
Equivalência patrimonial	17.473	(2.834)	-	-	
Outras despesas operacionais, líquidas	22	-	-	15.134	(58.338)
(=) Lucro operacional antes do resultado financeiro		17.448	(2.855)	83.402	2.005
Despesas financeiras	23	-	-	(50.280)	(40.886)
Receitas financeiras	23	(616)	(305)	16.802	42.961
(=) Resultado financeiro líquido		(616)	(305)	(33.478)	2.074
(=) Lucro antes do Imposto de Renda e Contribuição Social		16.832	(3.161)	49.924	4.079
Impostos correntes	24	-	-	(21.254)	(15.495)
Impostos diferidos	24	-	-	1.696	6.034
(=) Lucro líquido (prejuízo) do exercício		16.832	(3.161)	30.366	(5.383)
Resultado de não controladores	-	-	-	13.534	(2.222)
Resultado de controladores	16.832	(3.161)	16.832	(3.161)	
(=) Lucro líquido (prejuízo) do exercício		16.832	(3.161)	30.366	(5.383)

DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA

31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022 - (Em milhares de Reais)

	Controladora		Consolidado		Caixa líquido gerado (aplicado) nas atividades operacionais
	2023	2022	2023	2022	
Das atividades operacionais:					
Lucro líquido (prejuízo) do exercício	16.832	12.087	30.366	21.675	
Ajustes para conciliar o resultado às disponibilidades geradas:					
Equivalência patrimonial	(17.472)	(12.101)	-	-	
Participação de não controladores	-	-	10.376	(5.644)	
Depreciação e amortizações	-	-	11.609	10.769	
Reversão para revisão de veículos	-	-	(888)	1.400	
Provisão (reversão) de devedores duvidosos	-	-	(56)	215	
Provisão para obsolescência dos estoques	-	-	(1.368)	1.253	
Provisão (reversão) de demandas judiciais	-	-	3.713	18.037	
Juros/multas/variação	-	-	(388)	(160)	
Variações nos ativos e passivos circulantes e não circulantes:					
Decréscimo/(acréscimo) em ativos:					
Prominentes compradores de imóveis	-	-	(397)	1.816	
Contas a receber de clientes	-	-	(111.827)	3.099	
DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - 31 de dezembro de 2023 e de dezembro 2022 - (Em Milhares de Reais)					

	Controladora										Caixa e equivalentes de caixa	
	Capital social	Transação de Capital	Reserva legal	Reserva Tesouraria	Lucros		Outros resultados		Reservas de Contingência	Total	Participação de não controladores	Total
					(prejuízos) acumulados	resultados abrangentes	resultados	Reservas de Contingência				
Saldos em 31 de dezembro de 2021	44.500	(8.686)	873	-	7.360	11.456	15.317	70.819	(3.161)	57.090	127.909	
Resultado do Exercício												(2.222)
Reserva Legal												
Aumento de capital												
Saída de sócios da sociedade		(6.221)										
Ações em tesouraria												
Dividendos Propostos												
Dividendos Distribuídos												
Saldos em 31 de dezembro de 2022	44.500	(14.907)	873	(6.157)	(10.102)	11.456	15.317	40.978		43.749	84.727	
Resultado do Exercício												
Reserva Legal												
Dividendos Propostos												
Ajuste de Equivalência/Dividendos Minoritários												
Saldos em 31 de dezembro de 2023	44.500	(14.907)	1.714	(6.157)	1.483	11.456	15.317	53.404		54.125	107.530	
DIRETORIA												
ORLANDO CARLOS DA SILVA JUNIOR												
Presidente												
CONTADORA												
VANDA MARIA FERREIRA												
CRCGO/008459/S/DF												

NOTA: As Demonstrações Contábeis estão apresentadas de acordo com os dispositivos contidos na Lei 6.404/76, e suas alterações, observados os seus procedimentos e os demais exigidos pela legislação em vigor. As Demonstrações Financeiras foram auditadas pela empresa BDO RCS Auditores Independentes SS, estando os Pareceres dos Auditores Independentes, do Conselho Fiscal e as Notas Explicativas referentes ao exercício 2023 à disposição na sede da companhia.

A publicação acima foi devidamente publicada e certificada em 25/03/2024

Documento assinado e
certificado digitalmente
conforme MP Nº 2.200-2
de 24/08/2001. A
autenticidade pode ser
conferida ao lado.



Aponte a câmera do seu celular para
QR Code para acessar a página de
Publicidade Legal no portal do Jornal de
Brasília ou acesse o link:
jornaldebrasilia.com.br/publicidade-legal/

