

OCS INVESTIMENTOS S.A											
CNPJ 00.791.919/0001-40											
RELATORIO 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	Nota	Controladora		Consolidado		Passivo e patrimônio líquido	Nota	Controladora		Consolidado	
		2023	2022	2023	2022			2023	2022	2023	2022
Circulante											
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											
Depósitos judiciais	7	-	-	3.291	4.165	Não Circulante					
Impostos a recuperar	6	-	-	72.558	66.122	Passivo de Arrendamento	-	-	-	19.439	14.701
Fundo com montadora	8	-	-	69.417	56.454	Empréstimos e financiamentos	13	-	-	77.314	67.331
Estoque	5	-	-	23.657	23.260	Partes relacionadas	9	9.825	5.883	51.180	45.206
Investimentos	10	66.810	53.742	3.973	3.963	Obrigações por retirada de acionista e devedores diversos	14	3.581	6.881	97.804	32.521
Imobilizado	11	-	-	149.636	143.532	Provisão para demandas judiciais	16	-	-	59.562	55.849
Intangível	-	-	-	4.500	4.555	Obrigações Tributárias	17	-	-	14.451	26.163
		66.810	53.742	327.032	302.051	Outras obrigações	-	-	-	12.572	7.848
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			Nota	Controladora		Consolidado	
		2023	2022	2023	2022			2023	2022	2023	2022
Receita operacional líquida	18	-	-	2.008.555	1.724.683	Patrimônio Líquido					
Custo dos produtos vendidos	19	-	-	(1.746.850)	(1.487.334)	Capital social	-	44.500	44.500	44.500	44.500
(=) Resultado bruto		-	-	261.705	237.349	Reserva legal	-	1.714	873	1.714	873
(+/-) Despesas/receitas operacionais						Reserva de lucros	-	16.799	5.213	16.799	5.213
Comerciais	20	-	-	(118.160)	(99.745)	Quotas em Tesouraria	-	(6.157)	(6.157)	(6.157)	(6.157)
Gerais e administrativas	21	(25)	(21)	(63.668)	(66.934)	Outros resultados abrangentes	-	(3.452)	(3.452)	(3.452)	(3.452)
Depreciação e amortização	-	-	-	(11.609)	(10.327)			53.404	40.977	53.404	40.978
Equivalência patrimonial	-	17.473	(2.834)	-	-	Participação de não controladores	-	-	-	54.125	43.749
Outras despesas operacionais, líquidas	22	-	-	15.134	(58.338)			53.404	40.977	107.530	84.727
(=) Lucro operacional antes do resultado financeiro		17.448	(2.855)	83.402	2.005	TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO					
Despesas financeiras	23	-	-	(50.280)	(40.886)			71.215	53.742	844.828	666.999
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				Controladora		Consolidado	
		2023	2022	2023	2022			2023	2022	2023	2022
Das atividades operacionais:											
Lucro líquido (prejuízo) do exercício		16.832	12.087	30.366	21.675	Fluxo de caixa das atividades de investimentos:					
Ajustes para conciliar o resultado às disponibilidades geradas:						Investimentos	-	-	-	(10)	660
Equivalência patrimonial	(17.472)	(12.101)	-	-	-	Fundo da Montadora	-	-	-	(12.963)	(8.446)
Participação de não controladores	-	-	-	10.376	(5.644)	Adição do Imobilizado	-	-	-	(17.713)	6.275
Depreciação e amortizações	-	-	-	11.609	10.769	Caixa líquido aplicado nas atividades de investimento		0	0	(30.686)	(1.511)
Reversão para revisão de veículos	-	-	-	(888)	1.400	Fluxo de caixa das atividades de financiamentos					
Provisão (reversão) de devedores duvidosos	-	-	-	(56)	215	Captação de empréstimos e financiamentos	-	-	-	7.546	(38.019)
Provisão para obsolescência dos estoques	-	-	-	(1.368)	1.253	Partes relacionadas	-	14	5.974	4.631	
Provisão (reversão) de demandas judiciais	-	-	-	3.713	18.037	Ajuste de Retirada Acionista/Entrada Acionista				65.283	-
Juros/multas/variação	-	-	-	(388)	(160)	(-) Ações em Tesouraria/transação de Capital	-	-	-	(479)	479
	(640)	(14)	53.364	47.546		Gratificação Estatutária	-	-	-	(7.563)	(9.219)
						Dividendos/minoritários	-	-	-	-	-
Variações nos ativos e passivos circulantes e não circulantes:						Caixa líquido gerado (aplicado) nas atividades de financiamento		0	0	70.761	(42.128)
Decréscimo/(acréscimo) em ativos:						Diminuição líquida de caixa e equivalentes de caixa	-	-	-	(4.741)	(24.508)
Promitentes compradores de imóveis	-	-	-	(397)	1.816	Caixa e equivalentes de caixa					
Contas a receber de clientes	-	-	-	(111.827)	3.099	No início do exercício	-	-	-	15.453	39.961
						No final do exercício	-	-	-	10.711	15.453
						Diminuição líquida de caixa e equivalentes de caixa		-	-	(4.741)	(24.508)
DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - 31 de dezembro de 2023 e de dezembro 2022 - (Em Milhares de Reais)											
		Controladora									
		Capital social	Transação de Capital	Reserva legal	Ações em Tesouraria	Lucros (prejuízos) acumulados	Outros resultados abrangentes	Reservas de Contingência	Total	Participação de não controladores	Total
Saldos em 31 de dezembro de 2021		44.500	(8.686)	873	-	7.360	11.456	15.317	70.819	57.090	127.909
Resultado do Exercício						(3.161)			(3.161)	(2.222)	(5.383)
Reserva Legal						-			-		-
Aumento de capital									-		-
Saída de sócios da sociedade			(6.221)			(9.859)			(16.080)	(11.119)	(27.199)
Ações em tesouraria					(6.157)				(6.157)		(6.157)
Dividendos Propostos									-		-
Dividendos Distribuídos						(4.443)			(4.443)		(4.443)
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						16.832			16.832	13.534	30.366
Reserva Legal				841		(841)			-		-
Dividendos Propostos						(4.405)			(4.405)		(4.405)
Ajuste de Equivalência/Dividendos Minoritários									-	(3.158)	(3.158)
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						CONTADORA					
ORLANDO CARLOS DA SILVA JUNIOR Presidente						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 a disposição na sede da companhia.											

