RCN Indústrias Metalúrgicas S/A.

CNPJ 61.383.584/0001-16

www.rcn.com.br

Relatório da Administração

Senhores acionistas: Em cumprimento às disposições legais e estatutárias, submetemos a apreciação de V.Sas., as Demonstrações Financeiras dos exercícios findos em 31 de dezembro de 2013 e 2012, acompanhados das Notas explicativas.

São Paulo, 10 de abril de 2014.

Balanço Patrimonial dos Exercícios Findos em 31/12/2013 e 2012 (R$)

Ativo	31/12/2013	31/12/2012
Circulante	**33.618.384**	**31.380.761**
Disponível	15.170.876	11.996.942
Contas a receber	9.976.729	12.850.993
Impostos a recuperar	567.413	658.874
Outros créditos	260.695	329.492
Estoques	7.642.670	5.544.460
Não Circulante	**13.543.221**	**13.566.932**
Realizável a longo prazo	96.415	89.817
Imobilizado	13.446.806	13.477.115
Imobilizado técnico	27.357.873	26.501.938
(-) Depreciação acumulada	(13.911.067)	(13.024.823)
Total do Ativo	**47.161.605**	**44.947.693**

Passivo	31/12/2013	31/12/2012
Circulante	**5.621.017**	**5.874.256**
Fornecedores	676.995	1.000.006
Obrigações tributárias/trabalhistas	4.423.793	4.456.585
Provisões trabalhistas	520.229	417.665
Não Circulante	**15.232.121**	**16.049.544**
Parcelamento Lei 11.941/09 - Refis	15.232.121	16.049.544
Patrimônio Líquido	**26.308.467**	**23.023.893**
Capital social	27.037.215	22.069.402
Ajuste de avaliação	233.313	418.001
Reserva para aumento de capital	-	4.967.813
Prejuízos acumulados	(962.061)	(4.431.323)
Total do Passivo	**47.161.605**	**44.947.693**

Demonstração dos Resultados dos Exercícios (R$)

	31/12/2013	31/12/2012
(+) Receita Operacional Líquida	**61.561.787**	**68.371.703**
(-) Deduções da Receita		
Devoluções de vendas	(56.177)	(16.886)
(=) Receita Operacional Líquida	**61.505.610**	**68.354.817**
(-) Custo dos produtos vendidos	(50.209.584)	(53.768.896)
(=) Lucro Operacional Bruto	**11.296.026**	**14.585.921**
(-) Despesas Operacionais		
Despesas administrativas/comerciais	(3.974.452)	(4.065.061)
Outras receitas/despesas operacionais	917.140	619.497
Encargos financeiros líquidos	861.059	885.078
Variação cambial	1.078.066	1.720.596
Juros e multas sobre impostos - Refis	(1.086.667)	(1.336.291)
(=)Luc.Operac.Líq.Antes do I.R.e Contr. Soc.	**9.091.172**	**12.409.740**
(-) Provisões para I.R. e contribuição social	(3.569.955)	(4.469.802)
(=) Resultado Antes dos Dividendos	**5.521.217**	**7.939.938**
(-) Dividendos distribuidos	(2.000.000)	(4.000.000)
(=) Resultado Líquido do Exercício	**3.521.217**	**3.939.938**

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido do Exercício Findo em 31/12/2013 (R$)

	Capital Social	Prejuízos Acumulados	Ajuste de Avaliação	Reservas para Aumento de Capital	Total
Saldo em 31/12/2012	**22.069.402**	**(4.431.323)**	**418.001**	**4.967.813**	**23.023.893**
Ajuste de avaliação	-	184.688	(184.688)	-	-
Ajuste de exercícios anteriores	-	(236.643)	-	-	(236.643)
Aumento de capital	4.967.813	-	-	(4.967.813)	-
Lucro do exercício	-	5.521.217	-	-	5.521.217
Distribuição de dividendos	-	(2.000.000)	-	-	(2.000.000)
Saldo em 31/12/2013	**27.037.215**	**(962.061)**	**233.313**	**-**	**26.308.467**

Notas Explicativas

1- Contexto Operacional: A RCN Indústrias Metalúrgicas S/A., constituída em 27 de abril de 1953, é uma sociedade anônima de capital fechado, e tem como objeto social a indústria e o comércio de peças forjadas em geral, fundidos e extrudados de metais não-ferrosos. **2- Apresentação das Demonstrações Financeiras:** As demonstrações financeiras foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, as quais abrangem a legislação societária, pronunciamentos, as orientações e as interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamento Contábil (CPC) e as normas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC). **3- Resumo das Principais Práticas Contábeis:** O resultado é apurado em conformidade com o regime de competência. As principais práticas adotadas estão descritas a seguir: **a) Ativos e Passivos Circulantes e Não-Circulantes;** estão apresentados pelo valor de realização, incluindo, quando aplicável, as variações monetárias e os encargos financeiros registrados em contrapartida do resultado do período. **b) Ativo imobilizado;** registrado pelo custo de aquisição, formação ou construção. A depreciação dos ativos é calculada pelo método linear. **c) Adesão ao Parcelamento Lei 11.941/09 - REFIS;** Refere-se à adesão ao parcelamento da Lei 11.941/09, requerido em 4 de setembro de 2009. **d) Capital Social;** O capital social subscrito e integralizado está representado por 27.037.215 ações ordinárias nominativas e sem valor nominal. **4- Instrumentos financeiros:** A RCN não mantém operações significativas com instrumentos financeiros e não efetua aplicações de caráter especulativo em derivativos ou quaisquer outros ativos de risco. Os resultados obtidos com suas operações financeiras são condizentes com as políticas e estratégias definidas pela administração da empresa e parametrizadas com as taxas de mercado. Todas as operações com instrumentos financeiros estão reconhecidas nas demonstrações financeiras da empresa. A RCN não possui operações relevantes cujos efeitos nas oscilações de taxas possam ocasionar perdas significativas.

Demonstração dos Fluxos de Caixa dos Exercícios (R$)

Fluxos de Caixa das Ativ. Operacionais	31/12/2013	31/12/2012
Lucro líquido do exercício	**5.521.217**	**7.939.938**
Aj.p/reconciliar o luc.líq.ao cx.gerado pelas ativ.		
Depreciação	1.387.885	1.369.107
Perda na alienação de imobilizado	234.888	3.667
Encargos financeiros líquidos/juros	1.086.746	1.336.714
Ganho com variação cambial	(1.078.066)	(1.720.596)
Ajustes de exercícios anteriores	(236.643)	-
Lucro líquido ajustado	**6.916.027**	**8.928.830**
Red./Aum.nas contas a rec. de clientes e outros	4.026.828	(2.282.857)
Aumento nos estoques	(2.098.209)	(1.481.090)
Redução/Aum.nas contas a pagar-fornecedores	(328.713)	529.163
Redução/Aumento nas obrigações tributárias	(28.269)	1.048.067
Aumento/Redução nas obrigações trabalhistas	182.823	(419.774)
Redução no parcelamento Lei 11.941/09-Refis	(1.904.089)	(3.402.097)
Caixa líq. proveniente das ativ. operacionais	**6.766.398**	**2.920.242**
Fluxos de Caixa das Ativ. de Investimentos		
Compra de ativo imobilizado	(1.649.284)	(1.649.648)
Recebido pela venda de equipamento	56.820	6.840
Caixa líquido usado nas ativ. de invest.	**(1.592.464)**	**(1.642.808)**
Fluxos de Caixa das Ativ. de Financiamento		
Distribuição de dividendos	(2.000.000)	(4.000.000)
Caixa líquido usado nas ativ. de financ.	**(2.000.000)**	**(4.000.000)**
Aum./Redução Líquida das Disponibilidades	**3.173.934**	**(2.722.566)**
Caixa e equiv. de caixa no início do período	**11.996.942**	**14.719.508**
Caixa e equiv. de caixa ao fim do período	**15.170.876**	**11.996.942**

Eduardo Guarnieri - Diretor Presidente

Wanderley Cesar Pavão - Controller - CRC1SP147563/O-0