

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 31/12/2016 e 2015, acompanhados das Notas explicativas. São Paulo, 20/04/2017.

Balço Patrimonial dos Exercícios Findos em 31/12/2016 e 2015 - Em R\$

	2016	2015		2016	2015
Ativo			Passivo		
Circulante	46.103.260	42.615.478	Circulante	9.059.874	6.993.412
Disponível	22.208.402	21.056.602	Fornecedores	824.003	1.470.568
Contas a receber	10.357.186	7.393.255	Obrigações tributárias/trabalhistas	6.202.883	5.016.860
Impostos a recuperar	3.115.476	4.487.457	Provisões trabalhistas	532.988	505.984
Outros créditos	351.385	461.885	Dividendos a pagar	1.500.000	-
Estoque	10.070.811	9.216.279	Não Circulante	12.529.165	13.622.438
Não Circulante	13.587.683	13.940.665	Parcelamento Lei 11.941/09 - Refis	12.529.165	13.622.438
Realizável a longo prazo	294.112	131.676	Patrimônio Líquido	38.101.904	35.940.293
Participações societárias	130.749	163.890	Capital social	27.337.215	27.337.215
Imobilizado	13.162.822	13.645.099	Reserva de lucros	10.764.689	8.603.078
Imobilizado técnico	30.636.230	30.117.646	Total do Passivo	59.690.943	56.556.143
(-) Depreciação acumulada	(17.473.408)	(16.472.547)			
Total do Ativo	59.690.943	56.556.143			

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido do Exercício Findo em 31/12/2016 - Em R\$

	Capital Social	Lucros	Reserva de Lucros	Total
Saldo em 31/12/2015	27.337.215	-	8.603.078	35.940.293
Lucro do exercício	-	3.661.612	-	3.661.612
Reserva de lucros	-	(2.161.612)	2.161.612	-
Distribuição de dividendos	-	(1.500.000)	-	(1.500.000)
Saldo em 31/12/2016	27.337.215	0	10.764.690	38.101.905

Demonstração dos Resultados dos Exercícios - Em R\$

	2016	2015
(=) Receita Operacional Líquida	69.468.543	66.614.192
(-) Custo dos produtos vendidos	(56.754.713)	(53.725.351)
(=) Lucro Operacional Bruto	12.713.830	12.888.841
(-) Despesas Operacionais		
Despesas administrativas/comerciais	(6.209.843)	(6.261.327)
Outras receitas/despesas operacionais	6.269	3.249.060
Encargos financeiros líquidos	2.058.743	2.102.189
Varição cambial	(1.671.840)	2.761.100
Juros e multas sobre impostos - Refis	(1.376.311)	(1.435.904)
(=) Lucro Operacional Líquido	5.520.848	13.303.959
(-) Provisões para IR e CS	(1.859.236)	(3.426.301)
(=) Resultado Antes Dos Dividendos	3.661.612	9.877.658
(-) Dividendos	(1.500.000)	(1.500.000)
(=) Resultado Líquido do Exercício	2.161.612	8.377.658

Demonstração dos Fluxos de Caixa dos Exercícios - Em R\$

	2016	2015
Fluxos de Caixa das Atividades Operacionais	3.661.612	9.877.658
Ajustes para reconciliar o lucro líquido ao caixa gerado pelas atividades		
Depreciação	1.301.088	1.364.486
Perda/Ganho na alienação de imobilizado	(47.313)	76.337
Encargos financeiros líquidos/juros	1.377.126	1.439.946
Perda/Ganho com variação cambial	1.671.840	(2.761.100)
Ajustes de exercícios anteriores	-	-
Lucro líquido ajustado	7.964.353	9.997.327
Aumento/Redução nas contas a receber de clientes e outros	(4.759.211)	6.424.838
Aumento nos estoques	(854.532)	(2.442.293)
Aumento/Redução nas contas a pagar-fornecedores	840.821	(1.906.969)
Aumento/Redução nas obrigações tributárias	2.600.027	(3.790.338)
Aumento nas obrigações trabalhistas	68.282	116.199
Redução no parcelamento Lei 11.941/09 - Refis	(2.469.583)	(2.281.225)
Caixa líquido proveniente das atividades operacionais	3.390.157	6.117.539
Fluxos de Caixa das Atividades de Investimentos		
Participações societárias	33.141	(163.890)
Compra de ativo imobilizado	(771.703)	(2.502.738)
Recebido pela venda de equipamento	205	20.649
Caixa líquido usado nas atividades de investimentos	(738.357)	(2.645.979)
Fluxos de Caixa das Atividades de Financiamento		
Aumento do capital social	-	300.000
Distribuição de dividendos	(1.500.000)	(1.500.000)
Caixa líquido usado nas atividades de financiamento	(1.500.000)	(1.200.000)
Aumento Líquido das Disponibilidades	1.151.800	2.271.560
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	21.056.602	18.785.042
Caixa e equivalentes de caixa ao fim do período	22.208.402	21.056.602

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, pronunciamientos, 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 27.337.215 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.