

Demonstrações Financeiras



MARISA LOJAS S.A. 61.189.288/0001-89

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

BALANÇOS PATRIMONIAIS - NÃO AUDITADOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021 (Em milhares de reais - R\$)

	Controladora			Consolidado		
	31/12/2022	31/12/2021 (Reapresentado)	01/01/2021 (Reapresentado)	31/12/2022	31/12/2021 (Reapresentado)	01/01/2021 (Reapresentado)
ATIVO						
Circulante						
Caixa e equivalentes de caixa	116.306	49.443	271.099	241.233	261.974	526.932
Títulos e valores mobiliários	62.507	31.085	388	62.507	31.085	388
Instrumentos financeiros	-	3.367	-	-	3.367	-
Contas a receber de clientes	235.321	379.960	354.162	648.630	810.374	656.132
Estoques	389.385	369.329	274.877	389.385	369.329	274.877
Partes relacionadas	22.751	26.710	23.257	-	-	-
Tributos a recuperar	185.267	143.318	136.832	223.866	187.258	180.988
Outros ativos circulantes	26.247	25.847	19.421	43.315	63.540	98.915
Total do ativo circulante	1.037.784	1.029.059	1.080.036	1.608.936	1.726.927	1.738.232
Não circulante						
Contas a receber de clientes	13.594	-	-	13.594	-	-
Títulos e valores mobiliários	27.769	38.740	32.267	64.628	45.693	34.271
Tributos a recuperar	514.029	584.651	501.739	536.407	638.297	560.554
Outros ativos não circulantes	913	1.103	-	2.308	3.496	-
Imposto de renda e contribuição social diferidos	32	-	2.351	145.695	69.482	74.817
Depósitos judiciais	107.826	100.970	108.396	152.122	134.024	142.035
Total do ativo realizável a longo prazo	664.163	725.464	644.753	914.754	890.992	811.677
Investimentos	117.171	268.844	246.697	-	-	-
Ativo de direito de uso	761.259	525.587	537.837	761.401	525.616	538.142
Imobilizado	87.353	112.114	131.412	88.590	113.188	133.326
Intangível	80.516	81.553	75.883	90.892	95.725	85.549
Total do ativo não circulante	1.710.462	1.713.562	1.636.582	1.855.637	1.625.521	1.568.694
Total do ativo	2.748.246	2.742.621	2.716.618	3.464.573	3.352.448	3.306.926

	Controladora			Consolidado		
	31/12/2022	31/12/2021 (Reapresentado)	01/01/2021 (Reapresentado)	31/12/2022	31/12/2021 (Reapresentado)	01/01/2021 (Reapresentado)
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO						
Circulante						
Fornecedores	536.554	469.736	472.577	548.179	481.151	473.930
Empréstimos, financiamentos e debêntures	290.446	299.280	337.318	470.824	480.253	541.497
Arrendamentos a pagar	150.102	171.086	164.811	150.104	171.119	164.908
Salários, provisões e contribuições sociais	68.635	75.012	66.599	71.683	77.512	69.165
Tributos a recolher	81.429	72.727	61.891	84.210	76.157	63.214
Partes relacionadas	14.674	48.679	2.233	-	-	-
Aluguéis, condomínios e fundo de promoção a pagar	31.137	25.946	18.359	31.137	25.946	18.358
Instrumentos financeiros	1.128	29	6.913	1.128	29	6.913
Imposto de renda e contribuição social a pagar	-	-	-	4.449	5.402	297
Recargas diferidas	511	511	-	14.213	15.663	25.990
Outros passivos circulantes	67.631	76.972	63.186	93.081	108.406	108.236
Total do passivo circulante	1.242.247	1.239.978	1.193.887	1.470.008	1.441.638	1.472.508
Não circulante						
Empréstimos, financiamentos e debêntures	29.111	107.979	99.630	403.787	403.131	321.272
Arrendamentos a pagar	677.994	408.484	419.365	678.137	408.484	419.555
Instrumentos financeiros	795	778	-	795	778	-
Imposto de renda e contribuição social diferidos	-	1.144	-	-	1.144	-
Provisão para litígios e demandas judiciais	148.461	120.372	110.353	208.839	176.691	155.425
Recargas diferidas	1.957	2.468	-	47.703	55.480	43.448
Outros passivos não circulantes	2.078	2.413	20.696	9.701	6.097	22.031
Total do passivo não circulante	860.396	643.638	650.044	1.348.962	1.051.805	961.731
Patrimônio líquido						
Capital social	1.694.928	1.447.349	1.447.349	1.694.928	1.447.349	1.447.349
Adiantamento para futuro aumento de capital social	-	70.227	-	-	70.227	-
Reservas de lucros	-	-	79.925	-	-	79.925
Ações em tesouraria	(1.174)	(1.110)	(1.110)	(1.174)	(1.110)	(1.110)
Reserva de opções de ações	19.779	17.222	14.793	19.779	17.222	14.793
Outros resultados abrangentes	(62)	2.222	(4.477)	(62)	2.222	(4.477)
Prejuízos acumulados	(1.067.868)	(676.905)	(663.793)	(1.067.868)	(676.905)	(663.793)
Total do patrimônio líquido	645.603	859.005	872.687	645.603	859.005	872.687
Total do passivo e patrimônio líquido	2.748.246	2.742.621	2.716.618	3.464.573	3.352.448	3.306.926

DEMONSTRAÇÕES DOS RESULTADOS ABRANGENTES - NÃO AUDITADOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021 (Em milhares de reais - R\$)

	Controladora		Consolidado	
	2022	2021 (Reapresentado)	2022	2021 (Reapresentado)
Prejuízo do exercício	(390.963)	(93.037)	(390.963)	(93.037)
Ajustes para reconciliar o prejuízo do período ao caixa líquido gerado pelas (aplicado nas) atividades operacionais:				
Ganhos (perdas) com hedge accounting	(3.460)	10.194	(3.460)	10.194
IR/CSLL sobre ganhos (perdas) com hedge de fluxo de caixa	1.176	(3.495)	1.176	(3.495)
Outros resultados abrangentes	(2.284)	6.699	(2.284)	6.699
Total do resultado abrangente	(393.247)	(86.338)	(393.247)	(86.338)

DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA - NÃO AUDITADOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021 (Em milhares de reais - R\$)

	Controladora		Consolidado	
	2022	2021 (Reapresentado)	2022	2021 (Reapresentado)
Fluxo de caixa das atividades operacionais				
Prejuízo do período	(390.963)	(93.037)	(390.963)	(93.037)
Ajustes para reconciliar o prejuízo do período ao caixa líquido gerado pelas (aplicado nas) atividades operacionais:				
Depreciação e amortização	65.623	77.290	71.642	82.775
Depreciação do ativo de direito de uso	196.068	193.351	196.083	193.429
Custo residual do ativo imobilizado e intangível baixado	24.634	13.234	29.160	13.234
Equivalência patrimonial	163.890	(52.903)	-	-
Provisão para perdas de crédito esperadas (reversão)	-	-	12.946	(22.792)
Ajuste a valor presente sobre contas a receber de clientes	1.009	-	1.009	3.294
Provisão para perdas dos estoques e AVP	(1.652)	(8.341)	(1.652)	(8.341)
Provisão para perdas do imobilizado e intangível (reversão)	1.532	(1.521)	1.532	(1.521)
Juros incorridos sobre passivo de arrendamento	96.020	67.747	96.029	67.771
Desconto obtido sobre passivo de arrendamento	(141)	(13.737)	(141)	(13.737)
Custo residual de contratos de arrendamento encerrados	62	-	62	-
Plano de opção de compra de ações (stock options)	2.557	2.429	2.557	2.429
Encargos financeiros e variação cambial sobre saldos de financiamentos, empréstimos, debêntures e mútuos	37.726	34.777	109.454	61.285
Recuperação de IRPJ e CSLL em razão de repetição de indébito tributário	-	(122.783)	-	(122.783)
Recuperação de DIFAL oriundos da inconstitucionalidade diante da ausência de Lei Complementar	(11.075)	-	(11.075)	-
Imposto de renda e contribuição social diferidos	-	-	(76.181)	2.984
Instrumentos financeiros	3.367	(3.367)	3.367	(3.367)
Provisão para litígios e demandas judiciais	32.304	13.101	38.965	26.988
Total	220.961	106.240	82.794	188.611
(Aumento) redução nos ativos operacionais:				
Contas a receber de clientes	130.036	(25.798)	134.195	(134.744)
Estoques	(18.404)	(86.111)	(18.404)	(86.111)
Tributos a recuperar	28.673	33.385	69.932	37.114
Partes relacionadas	3.959	(3.453)	-	-
Depósitos judiciais	(6.856)	7.426	(18.098)	8.011
Dividendos recebidos	17.783	30.756	-	-
Outros ativos operacionais	(210)	(7.529)	21.413	31.879
Aumento (redução) nos passivos operacionais:				
Fornecedores	69.785	(5.728)	70.581	4.467
Tributos a recolher	19.777	10.836	19.818	53.984
Instrumentos financeiros	(2.344)	4.088	(2.344)	4.088
Receita diferida	(511)	2.979	(9.227)	1.705
Salários, provisões e encargos sociais	(6.377)	8.413	(5.829)	8.347
Partes relacionadas	(34.005)	46.446	-	-
Provisão para litígios e demandas judiciais	(4.215)	(3.082)	(6.817)	(5.722)
Aluguéis, condomínio e fundo de promoção a pagar	5.191	7.587	5.191	7.588
Outros passivos operacionais	(9.676)	(4.497)	(11.721)	(15.764)
Caixa gerado pelas atividades operacionais	413.567	121.958	331.484	103.453
Imposto de renda e contribuição social pagos	-	-	(6.293)	(34.280)
Juros pagos	(44.136)	(38.388)	(72.001)	(64.716)
Caixa líquido gerado pelas (aplicado nas) atividades operacionais	369.431	83.570	253.190	4.457
Fluxo de caixa das atividades de investimento				
Aquisição de imobilizado	(13.305)	(20.719)	(16.727)	(20.862)
Aquisição de ativo intangível	(55.653)	(51.769)	(58.729)	(60.910)
Aumento de capital social em controladas	(30.000)	-	-	-
Resgates (aplicações) de títulos e valores mobiliários	(20.451)	(37.170)	(50.357)	(42.119)
Caixa líquido aplicado nas atividades de investimento	(119.409)	(109.658)	(125.813)	(123.891)
Fluxo de caixa das atividades de financiamento				
Captação de empréstimos e financiamentos	449.054	324.683	648.583	556.860
Mútuo com partes relacionadas	-	70.727	-	-
Amortização de empréstimos e financiamentos	(530.346)	(350.761)	(694.809)	(532.814)
Amortização de mútuo com partes relacionadas	-	(70.727)	-	-
Amortização do passivo de arrendamento	(279.155)	(239.717)	(279.180)	(239.797)
Ações em tesouraria	(64)	-	(64)	-
Aumento de capital social	179.800	70.227	179.800	70.227
Gastos com emissão de ações ordinárias	(2.448)	-	(2,448)	-
Caixa líquido aplicado nas atividades de financiamento	(183.159)	(195.568)	(148.118)	(145.524)
Redução no caixa e equivalentes de caixa	66.863	(221.656)	(20.741)	(264.958)
Caixa e equivalentes de caixa em 1º de janeiro	49.443	271.099	261.974	526.932
Caixa e equivalentes de caixa em 31 de dezembro	116.306	49.443	241.233	261.974

DEMONSTRAÇÕES DOS RESULTADOS - NÃO AUDITADOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021 (Em milhares de reais - R\$, exceto o prejuízo por ação)

	Controladora		Consolidado	
	2022	2021 (Reapresentado)	2022	2021 (Reapresentado)
Receita operacional líquida	2.268.490	2.043.610	2.749.921	2.518.386
Custos da venda de mercadorias, de operações com cartão de crédito, de operações financeiras e de prestação de serviços	(1.119.678)	(1.101.821)	(1.661.014)	(1.344.361)
Lucro bruto	1.148.812	941.789	1.088.907	1.174.025
(Despesas) e receitas operacionais				
Despesas com vendas	(646.363)	(608.126)	(688.585)	(648.276)
Despesas gerais e administrativas	(180.945)	(161.690)	(240.442)	(230.536)
Despesas com depreciação e amortização	(260.237)	(268.451)	(267.725)	(276.204)
Outras receitas (despesas) operacionais, líquidas	(41.204)	(16.601)	(80.124)	(29.939)
Resultado de equivalência patrimonial	(163.890)	52.903	-	-
Resultado operacional antes das receitas e despesas financeiras	(143.827)	(60.176)	(187.969)	(10.930)
Despesas financeiras	(304.089)	(179.873)	(315.112)	(189.571)

	Controladora		Consolidado	
	2022	2021 (Reapresentado)	2022	2021 (Reapresentado)
Receitas financeiras	56.953	26.032	62.771	29.409
Prejuízo antes do imposto de renda e da contribuição social	(390.963)	(214.017)	(440.310)	(171.092)
Imposto de renda e contribuição social				
Corrente	-	120.980	(26.834)	81.039
Diferido	-	-	76.181	(2.984)
Total imposto de renda e contribuição social	-	120.980	49.347	78.055
Prejuízo do exercício	(390.963)	(93.037)	(390.963)	(93.037)
Atribuíveis a				
Controladores da Companhia	(390.963)	(93.037)	(390.963)	(93.037)
Outros	(390.963)	(93.037)	(390.963)	(93.037)
Prejuízo do exercício por ação básico e diluído - R\$	(1			