

O FLORENSE



Flores da Cunha, sexta-feira, 1º de abril de 2022 | Ano XXXV | Edição 1.709 | R\$ 5,00

Conectar é o nosso papel

Publicidade Legal

Página Certificada

O Jornal O Florense confirma a autenticidade deste documento quando visualizado diretamente em jornaloflorense.com.br/publicidadelegal

do encerramento do exercício, momento em que o valor pode ser mensurado de maneira confiável. Não há outros benefícios de aposentadoria, obrigações pós-emprego ou remuneração de ações.

4 Caixa e equivalentes de caixa	2021	2020
Dinheiro em caixa	8	20
Depósitos bancários em conta corrente	577	518
	585	538
5 Contas a receber de clientes	2021	2020
Contas a receber de clientes no país	22.463	18.017
Contas a receber de clientes no exterior	9.468	7.246
Contratos de câmbio a liquidar	1.329	3.019
	33.260	28.282
(-) Cessão	-	(3)
(-) Provisão créditos de liquidação duvidosa	(560)	(686)
	32.700	27.593

As movimentações na provisão créditos de liquidação duvidosa de contas a receber de clientes do Grupo são as seguintes:

	2021	2020
Em 1º de janeiro	(686)	(460)
Constituição de provisão créditos de liquidação duvidosa	(390)	(296)
Contas a receber de clientes baixadas como incobráveis	516	70
Em 31 de dezembro	(560)	(686)

A constituição e a reversão da provisão créditos de liquidação duvidosa foram registradas no resultado do exercício como Provisão para Devedores Duvidosos. Os valores são geralmente baixados da conta de provisão quando não há expectativa de recuperação dos recursos.As demais contas a receber do balanço não contém ativos com necessidade de provisão, pois referem-se a clientes de longo relacionamento.

6 Estoques	2021	2020
Produtos acabados	5.316	3.120
Produtos em processo	2.802	2.418
Matérias primas	9.455	6.869
Materiais auxiliares	363	442
Embalagens	1.183	824
Material em poder de terceiros	1.690	1.698
Outros estoques	1.718	1.664
(-) Provisão para perda na realização de estoques	(1.149)	(789)
	21.378	16.246
		20

7 Impostos e contribuições a recuperar	2021	2020
Circulante:		
Imposto de Renda Pessoa Jurídica	-	9
Contribuição Social sobre Lucro Líquido	-	7
ICMS	193	144
PIS	58	60
COFINS	269	277
IPI - Imposto sobre Produto Industrializado	15	111
Habilitação Crédito - Exclusão Icms da Base Pis e Cofins	8.789	-
Outros	11	6
	9.335	614
Não circulante:		
ICMS	134	31
	134	31

No final do ano de 2021, foi habilitado na Receita Federal do Brasil o crédito decorrente de decisão Judicial Transitada em julgado referente a Exclusão do ICMS da base de Cálculo do PIS e da COFINS. O valor total do crédito atualizado é de R\$ 9.145.176,57 , sendo o montante de R\$ 6.017.036,45 de valor original.

8 Outras contas a receber	2021	2020
Adiantamentos a fornecedores e outros	1.996	2.301
Despesas antecipadas	105	42
Outros créditos	12.342	10.020
	14.443	12.363
Parcela não circulante	(597)	(336)
Parcela circulante	13.846	12.027

9 Imposto de renda e contribuição social diferidos		
O imposto de renda e a contribuição social diferidos têm a seguinte origem:	2021	2020
Ativo de imposto diferido		
Provisões	13.659	13.659
Base negativa de IRPJ/CSLL	80.750	80.750
Total	94.409	94.409

Alíquota do imposto de renda e da contribuição social	34%	34%
Tributos diferidos ativos	32.099	32.099
Utilização no Programa Especial de Regularização Tributária (PERT)	(10.271)	(10.271)
Total de tributos diferidos ativos	21.828	21.828

Passivo de imposto diferido		
Custo atribuído	(24.928)	(25.329)
Total	(24.928)	(25.329)
Alíquota nominal combinada do imposto de renda e da contribuição social	34%	34%
Total de tributos diferidos passivos	(8.476)	(8.612)
Total de tributos diferidos líquidos	13.352	13.216

O imposto de renda e a contribuição social diferidos são registrados para refletir os efeitos fiscais futuros atribuíveis às diferenças temporárias entre a base fiscal de ativos e passivos e o valor contábil, bem como os benefícios fiscais futuros decorrentes dos prejuízos fiscais de imposto de renda e bases negativas de contribuição social existentes. As diferenças temporárias dedutíveis não prescrevem de acordo com a legislação tributária vigente. No ano de 2017, a companhia aderiu ao Programa Especial de Regularização Tributária (PERT), utilizando créditos de prejuízos fiscais e de base de cálculo negativa da CSLL, apurados até 31 de dezembro de 2015, registrados no diferido, para liquidação do saldo devedor junto à Receita Federal do Brasil. Desde o exercício de 2019, de acordo com a legislação tributária e CPC vigente, a companhia não registrou o efeito fiscal dos tributos no ativo diferido.

10 Propriedades para investimento	R\$
Saldo em 31/12/2019	6.925
Adições	-
Variação do valor justo	-
Saldo em 31/12/2020	6.925
Adições	-
Variação do valor justo	-
Saldo em 31/12/2021	6.925

O valor da propriedade para investimento, referente a 4 áreas de terras mantidas para valorização, o qual uma delas é área rural sem mata e as outras duas áreas são terrenos urbanos, é ajustado anualmente, sempre que houver algum indicativo de variação de preço, pelo valor justo determinado por um avaliador especializado.

11 Imobilizado	2021			2020		
a Composição do saldo	Custo corrigido	Depreciação acumulada	Total	Custo corrigido	Depreciação acumulada	Total
Terrenos	3.621	-	3.621	3.621	-	3.621
Prédios	50.953	(9.314)	41.639	51.058	(8.371)	42.687
Gabaritos e matrizes	10.153	(9.031)	1.122	9.753	(8.630)	1.124
Máquinas e equipamentos	30.785	(23.981)	6.804	29.096	(22.027)	7.070
Móveis e utensílios	2.889	(2.478)	411	2.766	(2.322)	443
Veículos	22	(22)	-	22	(22)	-
Equipamentos em construção	-	-	-	212	-	212
Benfeitoria em imóveis próprios	2.779	(414)	2.365	2.761	(367)	2.394
Outras imobilizações	8.655	(5.696)	2.959	7.256	(5.116)	2.139
	109.857	(50.936)	58.921	106.545	(46.855)	59.690

Movimentação do custo histórico e atribuído no exercício 2021						
	Saldos					Saldos
	Iniciais	Adições	Baixas	Transferências	Depreciação	Finais
Terrenos	3.621	-	-	-	-	3.621
Prédios	42.687	3	-	(137)	(914)	41.639
Gabaritos e matrizes	1.124	217	-	182	(401)	1.122
Máquinas e equipamentos	7.070	1.510	-	178	(1.954)	6.804
Móveis e utensílios	443	119	-	5	(156)	411
Veículos	-	-	-	-	-	-
Equipamentos em construção	212	-	-	(212)	-	-
Benfeitorias em imóveis próprios	2.394	-	-	18	(47)	2.365
Outras imobilizações	2.139	1342	-	64	(586)	2.959
	59.690	3.191	-	98	(4.058)	58.921

A Companhia mantém registro de ajuste de avaliação patrimonial ("deemed cost") de seus ativos imobilizados, das contas de terrenos, prédios e estação de tratamento, registrado nos exercícios de 2013 e 2010 com base em laudos de avaliação de custo atribuído emitidos por empresas especializadas, que também contemplou a análise da vida útil econômica remanescente dos bens do ativo imobilizado e a determinação dos valores residuais finais. A movimentação dos saldos decorrentes da mais valia registrada está assim resumida:

Mais valia no	Patrimônio	Depreciação	Impostos	Patrimônio
Saldos 31/12/19	27.378	(2.815)	(8.351)	16.212
Depreciação	-	(401)	136	(265)
Saldos 31/12/20	27.378	(3.216)	(8.215)	15.947
Depreciação	-	(401)	136	(265)
Saldos 31/12/21	27.378	(3.617)	(8.079)	15.682

A Administração da Companhia procedeu o teste de recuperabilidade dos bens do ativo imobilizado ("impairment") para atendimento às normas contábeis de redução ao valor recuperável. Não foi identificada a necessidade de registro de provisão para ajuste dos bens aos seus valores recuperáveis ("impairment").

12 Intangível	Custos de desenvolvimento gerados internamente				Total
	Marcas e Patentes	Softwares	Projeto KPS e ISO TS		

Movimentação 2020					
Aquisições	200	160	-	547	907
Amortizações	-	(73)	(580)	(1.172)	(1.825)
Em 31 de dezembro de 2020					
Custo	4.735	2.988	11.443	10.706	29.872
Amortização acumulada	-	(2.721)	(10.609)	(6.235)	(19.565)
	4.735	267	834	4.471	10.307
Movimentação 2021					
Aquisições	244	66	-	682	992
Amortizações	-	(93)	(795)	(1.590)	(2.478)
Em 31 de dezembro de 2021					
Custo	4.979	3.054	11.443	11.388	30.864
Amortização acumulada	-	(2.814)	(11.404)	(7.825)	(22.043)
	4.979	240	39	3.563	8.821

13 Empréstimos e financiamentos: Os empréstimos e financiamentos que compõem a lista de credores foram alocados numa conta específica da recuperação judicial.

Composição:	2021	2020
Moeda Nacional:		
Capital de giro	13.847	12.769
Moeda Estrangeira:		
Adiantamentos de contratos de câmbio	8.061	4.287
	21.908	17.056
(-) Passivo circulante	(15.776)	(10.814)
Não circulante	6.132	6.242

14 Credores Recuperação Judicial	2021
Empréstimos e Financiamentos	61.051
Fornecedores	13.680
Trabalhistas	685
Saldo em 31/12/2021	75.416

15 Impostos parcelados	Encargos	2021	2020
Federais	SELIC	41.584	-
Programa de Recuperação Fiscal (REFIS)	SELIC	1.007	1.324
ICMS		163	-
		42.754	1.324
(-) Circulante		(4.878)	(344)
Não circulante		37.876	980
Os montantes relativos a parcelas do não circulante têm a seguinte composição, por ano de vencimento:			
	2021	2020	
2023	8.594	344	
2024	8.565	344	
2025	8.240	292	
2026 a 2028	12.477	-	
	37.876	980	

No ano de 2021, a companhia aderiu ao Programa Transação Excepcional da Procuradoria Geral da Fazenda Nacional, parcelando seus débitos federais obtendo novamente a Certidão de Regularidade Fiscal. 16 Provisão para contingências: A Companhia é parte envolvida (polo passivo) em ações trabalhistas, cíveis e tributárias, as quais estão sendo discutidas nas esferas, administrativa e judicial. A Administração decidiu com base na opinião dos seus assessores jurídicos, registrar a provisão para contingências em montante considerado suficiente para as ações e valores cujas perdas foram classificadas como prováveis.

	2020	Adições – novas provisões	Valores não usados, estornados	Pagos	2021
Trabalhistas	2.284	158	-	(68)	2.374
Tributárias	10.209	271	(4.474)	-	6.006
	12.493	429	(4.474)	(68)	8.380

A Administração da Companhia procedeu o teste de recuperabilidade dos bens do ativo imobilizado ("impairment") para atendimento às normas contábeis de redução ao valor recuperável. Não foi identificada a necessidade de registro de provisão para ajuste dos bens aos seus valores recuperáveis ("impairment"). A Companhia é parte envolvida em processos trabalhistas, cíveis e tributárias em andamento, e está discutindo essas questões tanto na esfera administrativa como na judicial, as quais, quando aplicáveis, são amparadas por depósitos judiciais. A Companhia constitui provisões para as eventuais perdas decorrentes desses processos e para outros riscos fiscais ainda não objeto de questionamento, suportada pela opinião de seus consultores legais externos. A natureza das obrigações pode ser sumariada como segue: • Contingências trabalhistas e previdenciárias - consistem, principalmente, em reclamações de empregados vinculadas a disputas sobre o montante de compensação pago sobre demissões. • Contingências tributárias - consiste de créditos tributários de PIS e COFINS decorrentes de trabalho realizado por empresa especializada, os quais dependem de homologação na esfera administrativa pela Receita Federal, momento em que será realizada a baixa deste passivo. 17 Patrimônio líquido: a Capital Subscrito: O capital social, subscrito e integralizado, é de R\$ 10.000 e está dividido em 5.952.381 ações, sendo 5.000.000 ações ordinárias e 952.381 ações preferenciais resgatáveis de classe "A", todas nominativas e sem valor nominal, pertencentes inteiramente a acionistas domiciliados no País. No ano de 2018, conforme Ata de Assembleia Geral Extraordinária registrada na Junta Comercial do Rio Grande do Sul, extinguiu-se o Conselho de Administração. bDireitos das ações: De acordo com o estatuto social da Companhia, cada ação ordinária e ação preferencial classe "A" dará direito a um voto nas deliberações da assembleia geral. As ações preferenciais classe "B", se e quando criadas, não terão direito a voto. Além disso: (i) ações ordinárias fazem jus ao dividendo mínimo obrigatório de 25% do lucro líquido ajustado do exercício; (ii) as ações preferenciais classe "A" terão como vantagem a prioridade no reembolso do capital sem prêmio, em caso de liquidação da Companhia. As ações preferenciais classe "A" são resgatáveis a partir do exercício social com encerramento em 31 de dezembro de 2015. As ações preferenciais classe "A" representam em 31 de dezembro de 2015 R\$ 5.000 (R\$ 5.000 em 2013) do total do capital social; (iii) as

ações preferenciais classe "A" participarão nos aumentos de capital decorrentes da capitalização de reservas e lucros em igualdade de condições com as ordinárias;(iv) a qualquer tempo e a critério de seus titulares, as ações preferenciais classe "A" são conversíveis em ordinárias, sempre na proporção de uma para uma, salvo eventual convenção ao contrário, objeto de acordo de acionistas arquivado na sede da Companhia. c Ajuste de avaliação patrimonial: A realização do ajuste de avaliação patrimonial ocorre com base nas depreciações, baixas ou alienações dos respectivos bens reavaliados, e é transferida para lucros acumulados, considerando-se ainda os efeitos tributários. d Reserva legal: É constituída à razão de 5% do lucro líquido apurado em cada exercício social nos termos do artigo 193 da Lei no 6.404/76, até o limite de 20% do capital social. A Companhia realizou a compensação do saldo de reservas com prejuízos acumulados.

18 Receita líquida de vendas	2021	2020
Receita bruta	228.554	129.683
Deduções de venda	(53.169)	(30.062)
	175.386	99.621

19 Custos e Despesas por natureza	2021	2020
Matéria prima	82.437	39.415
Gastos gerais de fabricação	11.580	9.409
Mão de obra	27.724	20.428
Depreciação e amortização	4.987	4.742
Outros até 10%	1.632	875
Total do custo das vendas	128.360	74.869
Despesa de benefícios a empregados	7.785	6.894
Depreciação e amortização	1.597	734
Energia elétrica	38	54
Serviços de terceiros - consultoria	5.607	3.860
Serviços de terceiros - manutenção e reparos	885	12
Comissões sobre vendas	14.665	6.578
Frete sobre vendas	5.805	3.075
Propaganda e publicidade	1.160	637
Outros até 10%	1.193	1.267
Total despesas com vendas e despesas administrativas	38.735	23.111

20 Outras receitas e despesas operacionais, líquidas	2021	2020
Impostos	6.066	(33)
Provisão para devedores duvidosos, líquido	(390)	(225)
Provisão para garantias e participação de empregados, líquido	(360)	(202)
Amortização projeto KPS/ISO	(795)	(580)
Realização de diferido	137	136
Outras despesas e receitas, líquidas	(170)	805
	4.488	(99)

No final do ano de 2021, foi habilitado na Receita Federal do Brasil o crédito decorrente de decisão Judicial Transitada em julgado referente a Exclusão do ICMS da base de Cálculo do PIS e da COFINS. O valor total do crédito atualizado é de R\$ 9.145.176,57.

21 Resultado financeiro líquido		
Despesa financeira		
Variação cambial passiva	(3.407)	(3.991)
Variações monetárias e juros dos empréstimos bancários	(2.632)	(1.854)
Despesas bancárias	(178)	(404)
Descontos concedidos e outras	(47)	(17)
Encargos sobre tributos	(4.645)	(672)
Outros	(2.266)	(300)
	(13.175)	(7.238)
Receita financeira		
Receita financeira de títulos e valores mobiliários	-	1
Juros e variações monetárias recebidos	3.272	30
Variações cambiais ativas	3.569	4.219
Outros	-	51
Encargos s/ Receita Financeira	(152)	(4)
	6.689	4.297
Receitas/despesas financeiras, líquidas	(6.486)	(2.941)

No final do ano de 2021, foi habilitado na Receita Federal do Brasil o crédito decorrente de decisão Judicial Transitada em julgado referente a Exclusão do ICMS da base de Cálculo do PIS e da COFINS. O valor total do crédito atualizado é de R\$ 9.145.176,57 , sendo o montante de R\$ 6.017.036,45 de valor original. O valor total do crédito atualizado é de R\$ 9.145.176,57, sendo o montante de R\$ 6.017.036,45 de valor original. O valor da atualização, R\$ 3.128.140,12, foi registrada na receita financeira. 22 Instrumentos financeiros: A Companhia mantém operações com instrumentos financeiros. A administração dos instrumentos financeiros que a Companhia mantém é efetuada por meio de estratégias operacionais e controles internos visando assegurar liquidez, rentabilidade e segurança. A política de controle consiste em acompanhamento permanente das condições contratadas versus as condições vigentes de mercado. Os instrumentos financeiros ativos e passivos constantes no balanço patrimonial, como aplicações financeiras, empréstimos e financiamentos e outras contas a receber e a pagar estão registrados a valores contábeis, os quais se aproximam dos valores justos, conforme critérios mencionados nas correspondentes notas explicativas das práticas contábeis. A Administração das Companhias não realizou nos exercícios operações com derivativos e quaisquer outros ativos em caráter especulativo. 23 Gerenciamento de riscos: As operações da Companhia estão expostas a riscos de mercado e de operação, como os de variação de taxa de juros, do câmbio, o risco de crédito e o risco de sinistros. Em face das possíveis perdas na realização de ativos, foi constituída provisão para créditos de liquidação duvidosa. Os riscos são constantemente acompanhados pela Administração. O gerenciamento dos riscos é feito pela Administração da Companhia no sentido de minimizá-los, mediante estratégias de posições financeiras e sistemas de controles internos. 24 Seguros: A Administração da Companhia adota a política de contratar seguros de diversas modalidades, cujas coberturas são consideradas suficientes pela Administração e agentes seguradores para fazer face às ocorrências de sinistros, sendo de responsabilidade da administração as definições das premissas de riscos adotadas.

Leandro Scheer Mantovani
Diretor Presidente
Lucas Bertuol
Contador
CRC 75.205-O/R5

Este documento foi assinado digitalmente por Carlos Raimundo Paviani.
Para verificar as assinaturas vá ao site https://portaldeassinaturas.com.br:443 e utilize o código CAD0-3AF0-F2A5-B259.

PROTOCOLO DE ASSINATURA(S)

O documento acima foi proposto para assinatura digital na plataforma Portal de Assinaturas Certisign. Para verificar as assinaturas clique no link: <https://portaldeassinaturas.com.br/Verificar/CAD0-3AF0-F2A5-B259> ou vá até o site <https://portaldeassinaturas.com.br:443> e utilize o código abaixo para verificar se este documento é válido.

Código para verificação: CAD0-3AF0-F2A5-B259



Hash do Documento

503D7CB39B02539C20639BBEFD78FB425216FFAA8AB16C29794DA344F0DB10D3

O(s) nome(s) indicado(s) para assinatura, bem como seu(s) status em 31/03/2022 é(são) :

- ☒ Carlos Raimundo Paviani (Signatário - EDITORA SECULO NOVO
EIRELI) - 291.469.330-34 em 31/03/2022 14:51 UTC-03:00
Tipo: Certificado Digital - EDITORA SECULO NOVO EIRELI -
73.795.668/0001-46

