CERCENA S/A - INDÚSTRIA METALÚRGICA

CNPJ 89.423.040/0001-50 NIRE 43.300.043.452

RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO: Senhores Acionistas: Em cumprimento às disposições legais e estatutárias, vimos apresentar a V. Sa o Balanço Patrimonial e demais Demonstrações Contábeis, relativas ao exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2021 e 2020. **A Administração.**

Demonstrações Financeiras para os Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020 - Valores expressos em reais. (As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações financeiras).

Balanços Patrimoniais

Ativo	Notas	2021	2020
Circulante			
Caixa e Equivalentes de Caixa	3.2	13.642.107	7.244.073
Contas a Receber	3.3	11.875.597	6.827.196
Estoques	3.4	12.346.666	6.623.797
Adiantamento a Fornecedores	3.5	113.913	1.040.235
Créditos Tributários	3.6	1.132.551	5.225.941
Outros Créditos	3.7	95.249	175.538
Total do Ativo Circulante		**39.206.083**	**27.136.780**
Não Circulante			
Outros Créditos	3.7	254.652	325.602
Investimentos	3.8	2.212.865	2.091.935
Imobilizado	3.9	31.288.648	26.305.929
Intangível	3.9	534.952	453.260
Total do Ativo Não Circulante		**34.291.117**	**29.176.726**
Total do Ativo		**73.497.200**	**56.313.506**

Passivo e Patrimônio Líquido	Notas	2021	2020
Circulante			
Fornecedores	3.10	12.228.119	3.929.500
Empréstimos e Financiamentos	3.11	1.667.231	3.482.762
Obrigações Fiscais a Pagar		290.263	345.522
Obrigações Sociais e Trabalhistas		1.982.340	1.319.245
Imposto de Renda e Contrib. Social		1.879.415	199.482
Adiantamento de Clientes	3.12	601.362	1.227.745
Juros sobre Capital Próprio	4.2d	267.633	257.742
Dividendos a Pagar	4.2c	2.908.539	202.171
Outras Contas a Pagar	3.13	820.526	476.034
Total do Passivo Circulante		**22.645.428**	**11.440.203**
Não Circulante			
Empréstimos e Financiamentos	3.11	1.622.574	5.214.513
Total do Passivo Não Circulante		**1.622.574**	**5.214.513**
Patrimônio Líquido			
Capital Social	4.1	12.000.000	12.000.000
Reserva de Lucros	4.2b	32.836.547	22.644.023
Ajuste de Avaliação Patrimonial		4.392.651	5.014.767
Total do Patrimônio Líquido		**49.229.198**	**39.658.790**
Total do Passivo e Patrimônio Líq.		**73.497.200**	**56.313.506**

Demonstração do Resultado dos Exercícios

	Notas	2021	2020
Receita Operacional Líquida	5	**119.655.528**	**62.046.529**
Custos Operacionais		**(84.288.927)**	**(46.144.731)**
Lucro Bruto		**35.366.601**	**15.901.798**
Despesas Operacionais			
De Vendas		(4.219.448)	(3.583.257)
Gerais e Administrativas		(6.358.132)	(3.928.421)
Tributárias		(49.629)	(68.155)
Outras Receitas		145.622	3.940.008
		(10.481.587)	**(3.639.825)**
Resultado Operacional Líq. antes das Receitas e Despesas Financeiras		**24.885.014**	**12.261.973**
Receitas Financeiras		531.876	2.341.286
Despesas Financeiras		(2.770.881)	(2.960.165)
Resultado Financeiro Líquido	6	**(2.239.005)**	**(618.879)**
Resultado antes do I.R e CSLL		**22.646.009**	**11.643.094**
Imposto de Renda		(5.674.442)	(1.043.995)
Contribuição Social		(2.085.512)	(393.933)
Resultado Líquido do Exercício		**14.886.055**	**10.205.166**
Reversão de Juros s/Capital Próprio		1.911.500	1.172.500
Lucro Líq. do Exerc. após Reversão de Juros s/Capital Próprio		**16.797.555**	**11.377.666**

Demonstração do Resultado Abrangente

	Notas	2021	2020
Lucro Líquido do Exercicio		**16.797.555**	**11.377.666**
Juros Remuneratórios s/Cap. Próprio	4.2d	(1.911.500)	(1.172.500)
Resultado Abrangente Total do Exerc.		**14.886.055**	**10.205.166**

Demonstração dos Fluxos de Caixa

	Notas	2021	2020
Fluxo de Caixa das Ativ. Operacionais			
Lucro Líquido do Exercício		**16.797.555**	**11.377.666**
Aj. p/Reconciliar o Lucro Líq. do Exercício c/Caixa Gerado pela Ativ. Op.:			
Depreciações e Amortizações	3.9	3.166.145	2.801.473
Alienação e Baixas do Ativo Imobilizado	3.9	383.862	58.203
Provisão p/Imposto de Renda e a CSLL		7.759.954	1.437.928
Sub-Total		**28.107.516**	**15.675.270**
Variação nos Ativos Operacionais			
Contas a Receber	3.3	(5.048.401)	(3.128.477)
Estoques	3.4	(5.722.869)	762.618
Adiantamento a Fornecedores	3.5	926.322	(1.006.125)
Créditos Tributários	3.6	2.710.023	(4.702.936)
Outros Créditos	3.7	151.239	(129.822)
Variação nos Passivos Operacionais			
Fornecedores	3.10	8.298.619	1.729.397
Obrigações Sociais e Trabalhistas		663.096	248.562
Obrigações Fiscais		(341.983)	(127.599)
Pagamento de IRPJ e CSLL		(4.696.654)	(1.204.068)
Adiantamento de Clientes	3.12	(626.383)	1.081.161
Outras Obrigações	3.13	344.492	(502.216)
Caixa Gerado pelas Ativ. Operacionais		**24.765.017**	**8.695.765**
Fluxos de Caixa de Ativ. de Invest.			
Aquisição de Imobilizado/Intangível	3.9	(8.614.418)	(3.337.398)
Investimentos	3.8	(120.930)	(2.043.108)
Variação Finan. p/Aquis. do Ativo Imob.	3.11	(1.088.164)	(894.238)
Caixa Líq. Aplic. nas Ativ. de Invest.		**(9.823.512)**	**(6.274.744)**
Fluxos de Caixa das Ativ. de Financ.			
Variação Emprést. e Financ. de Giro	3.11	(4.319.307)	(547.652)
Dividendos Pagos		(2.609.279)	(48.820)
Juros s/ Capital Próprios Pagos		(1.614.885)	(1.479.720)
Caixa Líq. Aplic. nas Ativ. de Financ.		**(8.543.471)**	**(2.076.192)**
Aum. Líq. Saldo de Cx/Equiv. Caixa		**6.398.034**	**344.829**
Caixa e Equiv. de Cx no Início do Exerc.	3.2	7.244.073	6.899.244
Caixa e Equiv. de Cx no Final do Exerc.	3.2	13.642.107	7.244.073

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

	Notas	Cap. Social	Reserva de Lucros: Res. Legal	Reserva de Lucros: Res. Incent. Fisc.	Reserva de Lucros: Res. Lucros	Aj. de Aval. Patrimonial	Total
Saldos em 31 de dezembro de 2019		**12.000.000**	**1.346.500**	**-**	**10.715.750**	**5.642.365**	**29.704.615**
Realização Depreciação da Avaliação Patrimonial		-	-	-	627.598	(627.598)	-
Lucro Líquido do Exercício		-	-	-	11.377.666	-	11.377.666
Destinações:							
Reserva Legal	4.2 a	-	568.883	-	(568.883)	-	-
Dividendos Mínimos Obrigatórios	4.2 c	-	-	-	(250.991)	-	(250.991)
Juros s/Capital Próprio	4.2 d	-	-	-	(1.172.500)	-	(1.172.500)
Constituição de Reserva para Incentivos Fiscais		-	-	5.788.966	(5.788.966)	-	-
Saldos em 31 de dezembro de 2020		**12.000.000**	**1.915.383**	**5.788.966**	**14.939.674**	**5.014.767**	**39.658.790**
Realização Depreciação da Avaliação Patrimonial		-	-	-	622.116	(622.116)	-
Crédito Dividendos cfe AGO 2021	4.2 c	-	-	-	(500.000)	-	(500.000)
Lucro Líquido do Exercício		-	-	-	16.797.555	-	16.797.555
Destinações:							
Reserva Legal	4.2 a	-	484.617	-	(484.617)	-	-
Dividendos Mínimos Obrigatórios	4.2 c	-	-	-	(815.647)	-	(815.647)
Juros s/ Capital Próprio	4.2 d	-	-	-	(1.911.500)	-	(1.911.500)
Dividendos Propostos	4.2 c	-	-	-	(4.000.000)	-	(4.000.000)
Saldos em 31 de dezembro de 2021		**12.000.000**	**2.400.000**	**5.788.966**	**24.647.581**	**4.392.651**	**49.229.198**

Notas Explicativas

1. Contexto Operacional: A companhia foi constituída em 28.02.1972 e foi transformada de Sociedade Por Quotas de Responsabilidade Limitada para Sociedade Anônima em 29/10/2003 conforme instrumento de alteração contratual com modificação do tipo jurídico, e com aprovação do Estatuto Social registrado na Junta Comercial do Estado do Rio Grande do Sul sob nº. 43.300.043.452 em 08.01.2004 e tem como principal objetivo social a indústria, comércio e exportação de fundidos em ferro, aço e demais metais, direcionados principalmente à linha de implementos agrícolas e rodoviários. A sede da Companhia está localizada Na Rua Salomão Ioschpe, Nº361 - Distrito Industrial, Erechim/RS. **2. Apresentação Das Demonstrações Contábeis**: 2.1 Declaração de Conformidade: As demonstrações financeiras foram elaboradas e estão apresentadas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil através da NBC TG 1.000(R1). 2.2 Bases de Mensuração: As Demonstrações Financeiras foram preparadas com base no custo histórico com exceção do custo atribuído de ativo imobilizado na data de 31.12.2009. 2.3 Moeda Funcional e Moeda de Apresentação: As demonstrações financeiras estão apresentadas em Reais (R$), que é a moeda funcional e de apresentação da Companhia. 2.4 Conversão de Saldos em Moeda Estrangeira: As transações em moeda estrangeira são convertidas para a moeda funcional usando-se a taxa de câmbio vigente na data da transação. Os ganhos e perdas resultantes da diferença entre a conversão dos saldos ativos e passivos, em moeda estrangeira, são reconhecidos no resultado do exercício. **3. Práticas Contábeis:** Dentre os principais procedimentos adotados para a preparação das demonstrações contábeis, ressaltamos: 3.1 Apuração do Resultado: As receitas, despesas e provisões são escrituradas pelo regime de competência. O regime de tributação do IRPJ e CSLL adotado pela Companhia no exercício de 2021 e 2020 foi o Lucro Real, de acordo com o Regulamento do Imposto de Renda e demais legislações aplicáveis. 3.2 Caixas e Equivalentes de Caixa: Compreendem os saldos de caixa, os depósitos bancários à vista e aplicações financeiras demonstradas ao custo, acrescida dos rendimentos auferidos até as datas de encerramento dos exercícios, e possuem vencimentos inferiores há 90 dias ou sem prazos fixados para resgate, com liquidez imediata, e estão sujeitas a um insignificante risco de mudança de valor.

	2021	2020
Caixa	16.275	7.546
Bancos	6.637.006	1.007.624
Aplicações Financeiras	6.988.826	6.228.903
	13.642.107	**7.244.073**

3.3 Contas a Receber: Referem-se às vendas a prazo com valores efetivamente faturados. São reconhecidas pelo valor da transação, obedecendo ao regime de competência. 3.4 Estoques: Os estoques de insumos para a produção estão avaliados ao custo médio de aquisição, os quais não superam os valores de mercado, vigentes na data do balanço geral. Os estoques de produtos prontos estão avaliados em 70% do maior preço de venda e os estoques de produtos em elaboração em 80% dos produtos acabados. Os adiantamentos a fornecedores de matéria prima estão contabilizados ao custo pago. O grupo de estoque está assim composto:

	2021	2020
Insumos para Produção	5.517.770	2.862.887
Produtos Acabados	4.055.495	2.175.384
Produtos em Elaboração	2.773.401	1.407.331
Adiantamento Fornecedor de MP	-	178.195
Estoque Total	**12.346.666**	**6.623.797**

3.5 Adiantamento a Fornecedores: Referem-se a antecipações a fornecedores de serviços e materiais de uso ou consumo e estão registrados pelos valores efetivamente desembolsados. 3.6 Créditos Tributários: Estão demonstrados por valores originais e classificados no ativo circulante de acordo com o prazo e expectativa legal de recuperação de cada crédito fiscal.

	2021	2020
ICMS a Recuperar Aquis. Bens para Imobilizado	682.477	245.016
ICMS a Recuperar	344.874	6.109
Cofins a Recuperar	47.711	91.612
Pis a Recuperar	10.320	-
Pis/Cofins a Compensar	-	4.811.554
IRRF a Recuperar	20.306	44.787
CSLL a Compensar	26.863	26.863
	1.132.551	**5.225.941**

3.7 Outros Créditos: Compreende os seguintes créditos:

	2021	2020
Fundo de Reserva Plano de Saúde	43.673	43.241
Créditos Funcionários	26.357	2.779
Consórcios	210.979	278.361
Despesas Antecipadas	68.892	63.537
Depósitos Judiciais	-	4.000
Outros Créditos	-	109.222
	349.901	**501.140**
Circulante	**95.249**	**175.538**
Não circulante	**254.652**	**325.602**

3.8 Investimentos: Estão classificados no ativo não circulante e assim compostos:

	2021	2020
Sicredinvest	2.132.878	2.024.920
Sicredi Cota Capital	31.160	18.188
Outros Investimentos	48.827	48.827
	2.212.865	**2.091.935**

3.9 Imobilizado e Intangível: Os bens do ativo imobilizado e os intangíveis estão escriturados pelo custo de aquisição e/ou construção, devidamente retificados pela depreciação/amortização acumuladas, calculadas pelo método linear de acordo com as taxas previstas na legislação fiscal e foram ajustados até 31/12/2009, pela revisão do custo atribuído (deemed cost) de acordo com a Interpretação Técnica ICPC 10 e em linha com o contido nas normas contábeis internacionais emitidas pelo IASB (IFRS 1, em especial nos itens D5 a D8). As contrapartidas desses ajustes estão devidamente escrituradas na conta de Ajuste de Valor Patrimonial no Patrimônio Líquido. Os bens adquiridos a partir de 01 de janeiro de 2010 estão registrados pelo custo de aquisição e depreciados as taxas determinadas conforme a vida útil destes bens. O ativo imobilizado é composto pelas seguintes contas:

	Taxa anual de Depreciação	2021 Custo Histórico	2021 Depreciação Acumulada	2021 Valor Líquido	2020 Valor Líquido
Imóveis/Instalações	0 a 10%	14.743.387	(5.463.384)	9.280.003	9.295.675
Veículos	20%	465.202	(227.453)	237.749	117.498
Máq., aparel. e equiptos.	10 a 20%	30.510.218	(18.107.889)	12.402.329	13.140.463
Imob. em And.	0%	4.531.842	-	4.531.842	1.746.083
Outros ativos	0 a 33,33%	10.949.103	(6.112.378)	4.836.725	2.006.210
		61.199.752	**(29.911.104)**	**31.288.648**	**26.305.929**

Movimentação do Imobilizado **:**

	Imoveis/ Instalações	Veículos	Máquinas/ Equipament.	Imobilizado em andam.	Outros Ativos	Total
Saldo em 31/12/2019	**9.347.322**	**205.687**	**13.704.969**	**1.025.094**	**1.927.536**	**26.210.608**
Adições	142.441		464.356	1.888.239	426.805	2.921.841
Baixas			(58.203)	-		(58.203)
Transferências	292.350		874.900	(1.167.250)		
Depreciações	(486.438)	(88.189)	(1.845.559)	-	(348.131)	(2.768.317)
Saldo em 31/12/2020	**9.295.675**	**117.498**	**13.140.463**	**1.746.083**	**2.006.210**	**26.305.929**
Adições	144.675	239.000	3.919.320	3.839.304	275.553	8.417.852
Baixas		(32.810)	(351.052)	-		(383.862)
Transferências	346.874		(2.380.119)	(1.053.545)	3.086.790	
Depreciações	(507.221)	(85.939)	(1.926.283)	-	(531.828)	(3.051.271)
Saldo em 31/12/2021	**9.280.003**	**237.749**	**12.402.329**	**4.531.842**	**4.836.725**	**31.288.648**

Movimentação do Intangível**:**

	Marcas/Patentes	Software	Total
Saldo em 31/12/2019	**28.383**	**42.476**	**70.859**
Adições	-	415.557	415.557
Amortizações	-	(33.156)	(33.156)
Saldo em 31/12/2020	**28.383**	**424.877**	**453.260**
Adições	-	196.566	196.566
Amortizações	-	(114.874)	(114.874)
Saldo em 31/12/2021	**28.383**	**506.569**	**534.952**

As vidas úteis estimadas utilizadas no cálculo da amortização são apresentadas a seguir:

Marcas	Sem amortização
Licenças	05 anos

3.10 Fornecedores: Estão demonstrados pelos valores originais de acordo com os documentos fiscais remetidos pelos fornecedores. Incluem-se no saldo os fornecedores de matéria-prima, de materiais de consumo e fornecedores de serviços. 3.11 Empréstimos e Financiamentos: São registrados pelos valores originais de captação, atualizados monetariamente pelos indexadores pactuados contratualmente com os credores e acrescidos de juros pró-rata dia até a data do balanço. É composto dos seguintes empréstimos:

		Circulante 2021	Circulante 2020	Não Circulante 2021	Não Circulante 2020
Mod. Emp.	**Taxa Média**				
Cap. de Giro	6,02% a.a	821.430	2.390.096	1.000.000	3.750.641
Fin. At. Imob.	4,60% a.a	845.801	1.092.666	622.574	1.463.872
		1.667.231	**3.482.762**	**1.622.574**	**5.214.513**

3.12 Adiantamento de Clientes: Os adiantamentos de clientes estão registrados pelos valores efetivamente recebidos.. 3.13 Outras Contas a Pagar: Classificadas no passivo circulante, compreendem as seguintes contas, contabilizadas ao custo histórico:

	2021	2020
Comissões a Pagar	343.365	73.769
Outras Contas a Pagar	477.161	402.265
	820.526	**476.034**

3.14 Imposto de Renda e Contribuição Social: a) O imposto de renda e a contribuição social estão apurados com base no lucro tributável do exercício. O lucro tributável difere do lucro apresentado na demonstração do resultado, porque exclui receitas ou despesas tributáveis ou dedutíveis de forma permanente. A provisão para o imposto de renda e contribuição social é calculada com base nas alíquotas vigentes no fim do exercício. A reconciliação entre a despesa de imposto de renda e a contribuição social pela alíquota efetiva nominal está demonstrada a seguir:

Reconciliação do IR/CS	2021	2020
Lucro Contábil	**16.797.555**	**11.377.666**
Juros Remunerados Sobre o Capital	(1.911.500)	(1.172.500)
Efeito Líquido dos Ajustes Societários	527.423	100.912
Lucro Antes do IRPJ e CSLL	15.413.478	10.306.078
Adições		
Despesas Não Dedutíveis	5.150	5.473
Exclusões		
Reservas de Subvenções p/Investimentos	-	(5.788.966)
Outras Exclusões	(6.230)	(1.583.483)
Base de Cálculo do IRPJ e CSLL	15.412.398	2.939.102
Total IRPJ e CSLL	**7.854.600**	**1.464.190**
(-) Incentivos Fiscais	(94.646)	(26.262)
Total IRPJ/CSLL Devido	**7.759.954**	**1.437.928**

** As Subvenções Governamentais decorrem de incentivos fiscais autorizados pela Fazenda Estadual do RS através de redução base de cálculo ou isenção de certos itens de sua produção. Tal incentivo foi contabilizado em conta de resultado e esta parcela destacada no Patrimônio Líquido da companhia para a conta de Reservas de Incentivos Fiscais. (Base Legal - LC 160 de 2017, Lei 8.8981/95 art. 37 §3º alínea "a" e Seção 24 na NBCTG 1.000 (R1)).

3.15 Instrumentos Financeiros: A companhia possui somente ativos e passivos financeiros não derivativos. Os ativos e passivos financeiros estão assim classificados, não havendo outros instrumentos classificados em outras categorias além das informadas:

Ativo	2021	2020
Caixa e Equivalentes de Caixa	13.642.107	7.244.073
Contas a Receber de Clientes	11.875.597	6.827.196
Passivo		
Empréstimos e Financiamentos	3.289.805	8.697.275
Fornecedores	12.228.119	3.929.500

a) Risco de Liquidez: É o risco da Companhia não possuir recursos líquidos suficientes para honrar seus compromissos financeiros, em decorrência de descasamento de prazo ou de volume entre os recebimentos e pagamentos previstos. Para administrar a liquidez do caixa, são estabelecidas premissas de desembolsos e recebimentos futuros, sendo monitoradas diariamente pela área financeira. A seguir estão demonstrados os passivos financeiros por vencimentos anuais, incluindo pagamentos de juros estimados em 31 de dezembro de 2021:

	2022	2023	2024
Fornecedores	12.228.119	-	-
Cap. de Giro	821.430	571.429	428.571
Financ. Ativo Imob.	845.801	449.120	173.454
	13.895.350	**1.020.549**	**602.025**

b) Risco de Crédito: A política de vendas da Companhia considera o nível de risco de crédito a que está disposta a se sujeitar no curso de seus negócios. A diversificação de sua carteira de recebíveis, a seletividade de seus clientes, assim como o acompanhamento dos prazos de financiamento de vendas e limites individuais de posição, são procedimentos adotados a fim de minimizar eventuais problemas de inadimplência em suas contas a receber.

3.16 Redução ao Valor Recuperável de Ativos Tangíveis e Intangíveis: Para a data do balanço, foi efetuada análise sobre a capacidade de recuperação dos valores registrados no ativo, com o objetivo de verificar a existência de indicação de que um ativo possa ter sofrido desvalorização significativa. Como resultado da referida análise, não foram identificadas situações que indiquem que os ativos estejam registrados contabilmente por um valor superior àquele passível de ser recuperado por uso ou por venda. 3.17 Ajustes a Valor Presente: A NBC TG 1000(R1), seção 11, orienta que os ativos e passivos de longo prazo devem ser ajustados pelo seu valor presente. Os demais saldos devem ser ajustados ao seu valor presente apenas quando houver efeito relevante nas demonstrações financeiras. Na avaliação da administração os componentes de curto e longo prazo da Companhia não são passíveis de ajuste a valor presente. 3.18 Demonstração do Fluxo de Caixa: As demonstrações dos fluxos de caixa foram elaboradas pelo método indireto, preparadas de acordo com a NBC TG 1000(R1) -Seção 7.

4. Patrimonio Líquido: 4.1 Capital Social: O Capital Social, totalmente subscrito e integralizado é de R$ 12.000.000,00, dividido em 12.000.000 ações ordinárias nominativas, No valor nominal de R$ 1,00 cada uma. 4.2 Reservas De Lucros: a) Reserva Legal: a reserva legal é limitada a 20% do capital social da companhia e constituída anualmente através da destinação de 5% do lucro líquido apurado no exercício social. b) Reserva de lucros: composta pelo saldo de lucros acumulados dos exercícios anteriores, devidamente constituído em assembleia geral ordinária, mais o resultado líquido do exercício, após as destinações obrigatórias. c) Dividendos: Os sócios têm direito a receber, em cada exercício, um dividendo mínimo obrigatório de 5% do lucro líquido ajustado. Foram destinados a título de dividendos mínimos obrigatórios o montante de R$ 815.647 (R$ 250.991 em 2020). A Companhia propôs ainda em 2021 um dividendo adicional de R$ 4.000.000, e creditou conforme AGO um dividendo adicional R$ 500.000, referente destinação do resultado de 2020. d) Juros Remuneratórios sobre o Capital: A Companhia efetuou nos exercícios, o cálculo de juros sobre o capital próprio dentro dos limites estabelecidos pela Lei 9.249/95. O valor correspondente foi contabilizado como despesa financeira para fins fiscais. Para efeito de apresentação, este valor foi demonstrado como dividendos, não afetando o resultado.

5. Receita Operacional Líquida: Demonstrativo analítico da receita operacional líquida por natureza:

Vendas de Produtos	2021	2020
- Mercado Interno	128.365.267	69.287.675
- Mercado Externo	9.001.228	3.647.556
Total de Vendas	**137.366.495**	**72.935.231**
Deduções da Receita		
- Impostos sobre Vendas	(17.710.967)	(10.888.702)
Total Deduções	**(17.710.967)**	**(10.888.702)**
Receita Líquida	**119.655.528**	**(62.046.529)**

6. Resultado financeiro: O Resultado Financeiro compreende as seguintes receitas e despesas financeiras:

	2021	2020
(-) Débito de Pis/Cofins	(13.529)	(82.776)
Atualização de Tributos	20.256	1.584.344
Descontos Obtidos	35.055	32.706
Juros Recebidos	7.297	13.970
Rend. s/Aplicações Financeiras	236.923	149.410
Operações Swap	26.993	232.006
Variação Cambial Ativa	213.209	404.763
Outras Receitas Financeiras	5.672	6.863
Receitas Financeiras	**531.876**	**2.341.286**
Juros de Emp. e Financiamentos	(554.241)	(789.379)
Juros sobre Capital Próprio	(1.911.500)	(1.172.500)
Descontos Concedidos	(16.514)	(793)
Despesas Bancárias	(18.970)	(27.187)
Juros Pagos	(88)	(7.432)
Variação Cambial Passiva	(232.178)	(831.687)
Outras Despesas Financeiras	(37.390)	(131.187)
Despesas Financeiras	**(2.770.881)**	**(2.960.165)**

7. Eventos Subsequentes: Até a data da autorização para divulgação dessas demonstrações contábeis, não ocorreram eventos relevantes suscetíveis de divulgação. **8. Autorização e Data para a Conclusão da Elaboração das Demonstrações Financeiras:** Em 27 de janeiro de 2022, a Administração concedeu a autorização para a conclusão das demonstrações financeiras da CERCENA S/A - INDÚSTRIA METALURGICA. **Juarez José Cercena** CPF-214.735.600-04 - Diretor-Presidente. **Mores & Associados Contabilidade SS Ltda -** Escritório Contábil - CRC 2662. **Maristela Teresa Benetti Manfredini** - Contador - CRC/RS 073128/O-5.

CERNAS INDÚSTRIA METALÚRGICA ®

PUBLICIDADE LEGAL

Jornal do Comércio | 88 ANOS
O Jornal de economia e negócios do RS

PROTOCOLO DE ASSINATURAS JORNAL DO COMÉRCIO

Para download do arquivo contendo a certificação digital clique no link:

https://www.jornaldocomercio.com/edicao/jornal/jcomercio/2022/03/14/1830/issue9349.pdf

Para verificar a autenticidade do documento acima acesse o site do ITI, ferramenta indicada pela ICP Brasil para validação do certificado digital:

https://verificador.iti.gov.br/verifier-2.7/

Selecione o PDF baixado e clique em verificar conformidade:

O documento foi assinado digitalmente pela Empresa Jornalística JC Jarros CNPJ 92.785.989/0001-04 com certificado digital reconhecido pelo ICP Brasil.

ICP Brasil