

TODESCHINI S.A. - Indústria e Comércio

CNPJ: 87.547.170/0001-79 NIRE: 43300001431

Balancete patrimonial em 31 de dezembro (Em milhares de reais)				Demonstração do resultado exercícios findos em 31 de dezembro (Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)						
Ativo	Nota	Controladora		Consolidado		Nota	Controladora		Consolidado	
		2021	2020	2021	2020		2021	2020	2021	2020
Circulante										
Caixa e equivalentes de caixa	06	1.392	2.630	11.376	20.534					
Ativos financeiros a valor justo	06	65.761	195.349	19.467	71.812					
Contas a receber	07	10.524	12.745	77.789	52.766					
Estoques	08	30.633	15.582	43.262	40.799					
Impostos a recuperar	09	16.005	13.140	20.445	13.667					
Outros créditos		15.062	11.663	-	-					
Operações de créditos	07	-	-	273.687	267.625					
Total do ativo circulante		139.377	251.109	509.114	499.794					
Não circulante										
Operações de crédito	07	-	-	45.709	45.946					
Contas a receber	07	605	967	1.319	2.104					
Partes relacionadas	24	49.418	31.068	-	-					
Depósitos judiciais	17	21.950	17.367	43.682	54.705					
Impostos a recuperar	09	91.508	41.195	154.180	100.239					
Tributo diferido	18	37.291	35.105	45.698	47.479					
Total do realiz. a longo prazo		200.772	125.702	290.588	250.473					
Propriedade p/ investimento		10	17.244	23.501	27.894					
Investimento		11	647.815	591.887	224.052	178.635				
Imobilizado		12	169.234	114.360	327.052	322.034				
Intangível		13	103	104	40.774	64.586				
Ativo biológico		14	-	164.620	140.689	-				
Total do ativo não circulante		1.035.168	855.554	1.067.827	960.499	1.035.168				
Total do ativo		1.174.545	1.106.663	1.576.941	1.460.293	1.174.545				

Demonstração das mutações no patrimônio líquido - exercícios findos em 31 de dezembro (Em milhares de reais)										
Em 31 de dezembro de 2019	Capital Social	Ações em Reserva Tesour.	Reserva de Lucros Legal	Reserva de Lucros Realizar	Reserva de Retenção de Lucros	Ajuste de aval. Patrim. de Lucros em Conjunto	Lucros Acumulados	Participação dos não Controladores	Patrimônio Líquido da Controladora	Patrimônio Líquido Total
Lucro do Exercício	-	-	-	-	-	-	126.969	2.597	126.969	129.566
Realiz. do Aj. de Avaliação Patrimonial	-	-	-	-	120	(120)	-	-	-	-
Resultado Abrangente Total	-	-	-	-	120	(120)	126.969	2.597	126.969	129.566
Aumento Capital	33.869	-	-	-	-	-	-	-	33.869	33.869
Movimento de Ações e Participações	-	31.167	-	(23.628)	-	-	-	7.539	48.085	55.624
Transação com Sócios	33.869	31.167	-	(23.628)	-	-	-	41.408	48.085	89.493
Transferência para Reserva de Lucros	-	-	6.347	-	84.923	(91.270)	-	-	-	-
Divid. e juros sobre capital próprio	-	-	-	-	(31.168)	(35.699)	(66.867)	-	(66.867)	-
Destinação do Lucro do Exercício	-	-	6.347	-	53.755	(126.969)	(66.867)	-	(66.867)	-
Em 31 de dezembro de 2020	586.069	-	76.689	55.478	200.880	33.653	952.769	64.586	1.017.355	1.017.355
Lucro do Exercício	-	-	-	-	-	-	227.631	10.077	227.631	237.708
Realiz. do Aj. de Avaliação Patrimonial	-	-	-	-	304	(304)	-	-	-	-
Resultado Abrangente Total	-	-	-	-	304	(304)	227.631	10.077	227.631	237.708
Movimento de Ações e Participações	-	-	-	-	-	-	-	(2.507)	(2.507)	-
Movimento de Ações e Participações	-	-	-	-	-	-	-	(2.507)	(2.507)	-
Transferência para Reserva de Lucros	-	-	11.381	9.960	149.330	(170.671)	-	-	-	-
Divid. e juros sobre capital próprio	-	-	-	-	(150.033)	(56.960)	(206.993)	-	(206.993)	-
Destinação do Lucro do Exercício	-	-	11.381	9.960	(703)	(227.631)	(206.993)	-	(206.993)	-
Em 31 de dezembro de 2021	586.069	-	88.070	65.438	200.481	33.349	973.407	72.156	1.045.563	1.045.563

Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2021 (Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)										
1. Informações gerais: A Todeschini S.A. - Indústria e Comércio ("Todeschini"), e conjuntamente com as suas controladas, a "Companhia", com sede em Bento Gonçalves - RS, tem por objeto social a indústria, comércio, exportação e importação de móveis industriais e domésticos, madeiras em geral, eletrodomésticos, artigos e utensílios de utilidades domésticas e componentes para móveis industriais e domésticos, ferragens, ferramentas, folhas e laminados de quaisquer materiais, agricultura e agropecuária, abate e comércio de carnes, transporte rodoviário de cargas, participação e serviços em projetos de reflorestamento, podendo ainda participar em outras sociedades, independente do seu ramo de atividade. Estas demonstrações financeiras foram aprovadas pela Diretoria da Companhia em 14 de fevereiro de 2022. 2. Resumo das principais políticas contábeis: As principais políticas contábeis aplicadas na preparação destas demonstrações financeiras individuais e consolidadas estão definidas abaixo. Essas políticas vêm sendo aplicadas de modo consistente em todos os exercícios apresentados, salvo disposição em contrário. 2.1. Base de preparação: As demonstrações financeiras individuais e consolidadas do ano findo em 31 de dezembro de 2021 foram elaboradas e estão sendo apresentadas em conformidade com as normas internacionais de contabilidade emitidas pelo IASB e também de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, com atendimento integral da Lei nº 11.638/07 e Lei nº 11.941/09, e pronunciamentos emitidos pelo CPC - Comitê de Pronunciamentos Contábeis e aprovados pelo CFC - Conselho Federal de Contabilidade. A preparação de demonstrações financeiras requer o uso de certas estimativas contábeis críticas e também o exercício de julgamento por parte da administração da Companhia no processo de aplicação das políticas contábeis da Companhia. Aquelas áreas que requerem maior nível de julgamento e possuem maior complexidade, bem como as áreas nas quais premissas e estimativas são significativas para as demonstrações financeiras, estão divulgadas na Nota 3. (a) Demonstrações financeiras individuais e consolidadas: Nas demonstrações financeiras individuais, as controladas são contabilizadas pelo método de equivalência patrimonial. Os mesmos ajustes são feitos, tanto nas demonstrações financeiras individuais quanto nas demonstrações financeiras consolidadas, para chegar ao mesmo resultado e patrimônio líquido da Todeschini. 2.2. Consolidação: (a) Demonstrações financeiras consolidadas: As seguintes políticas contábeis são aplicadas na elaboração das demonstrações financeiras consolidadas. (b) Controladas: Controladas são todas as entidades nas quais a Todeschini S.A. tem o poder de determinar as políticas financeiras e operacionais. As investidas mencionadas na Nota 11 são controladas pela Todeschini. Transações, saldos e ganhos não realizados em transações entre empresas são eliminados. Os prejuízos não realizados também são eliminados a menos que a operação forneça evidências de uma perda (impairment) do ativo transferido. As políticas contábeis das controladas são alteradas quando necessário, para assegurar a consistência com as políticas adotadas pela Todeschini. As empresas que estão consolidadas nesta demonstração financeira são: - Todeschini S.A. - Indústria e Comércio; - Todeschini Agro-Florestal e Pecuária Ltda.; - Todeschini Madeireira Ltda.; - Italeina Indústria de Móveis Ltda.; - Todeschini Participações Ltda.; - Móveis Carraro Ltda.; - Avanti Móveis para Escritório Ltda.; - Todesmade Indústria de Madeiras e Artefatos Ltda.; - TDS Franqueadora Ltda.; - Grato Agropecuária Ltda. (Controlada em conjunto). 2.3. Conversão de moeda estrangeira: (a) Moeda funcional e moeda de apresentação: Os itens incluídos nas demonstrações financeiras de cada uma das Companhias são mensurados usando a moeda do principal ambiente econômico, no qual a mesma atua ("a moeda funcional"). As demonstrações financeiras consolidadas estão apresentadas em reais, que é a moeda funcional da Companhia e também a moeda de apresentação. (b) Transações e saldos: As operações com moedas estrangeiras são convertidas para a moeda funcional, utilizando as taxas de câmbio vigentes nas datas das transações ou da avaliação, na qual os itens são mensurados. Os ganhos e as perdas cambiais resultantes da liquidação dessas transações e da conversão pelas taxas de câmbio do final do exercício, referentes a ativos e passivos monetários em moedas estrangeiras, são reconhecidos na demonstração do resultado. Os ganhos e as perdas cambiais relacionados com empréstimos, caixa e equivalentes de caixa são apresentados na demonstração do resultado como receita ou despesa financeira. Todos os outros ganhos e perdas cambiais são apresentados na demonstração do resultado como "despesas financeiras, líquidas". 2.4. Caixa e equivalentes de caixa: Caixa e equivalentes de caixa incluem o caixa, os depósitos bancários e outros investimentos de curto prazo de alta liquidez, com vencimentos originais de até três meses, e com risco insignificante de mudança de valor. 2.5. Instrumentos financeiros: 2.5.1. Ativos financeiros: Os ativos financeiros são classificados nas seguintes categorias: (i) custo amortizado; (ii) ao valor justo por meio de outros resultados abrangentes (VJORA); e (iii) ao valor justo por meio do resultado (VJR). A classificação é feita com base tanto no modelo de negócios da entidade, para o gerenciamento do ativo financeiro, quanto nas características dos fluxos de caixa contratuais do ativo financeiro. (a) Ativos financeiros mensurados ao custo amortizado: São ativos financeiros mantidos dentro do modelo de negócios cujo objetivo seja mantê-los para recebimentos de fluxos de caixa contratuais. Os termos contratuais dos ativos financeiros tiveram origem, em datas especificadas, a fluxos de caixa que constituam, exclusivamente, pagamentos de principal e juros sobre o valor do principal em aberto. (b) Ativos financeiros mensurados ao valor justo por meio de outros resultados abrangentes: São ativos financeiros mantidos dentro de modelo de negócios cujo objetivo seja atingido tanto pelo recebimento de fluxos de caixa contratuais quanto pela venda de ativos financeiros, e que os termos contratuais do ativo financeiro tiveram origem, em datas especificadas, a fluxos de caixa que constituam exclusivamente pagamentos de principal e juros sobre o valor do principal em aberto. (c) Ativos financeiros ao valor justo por meio do resultado: Os ativos financeiros ao valor justo por meio do resultado são ativos financeiros mantidos para negociação. Um ativo financeiro é classificado nessa categoria se foi adquirido, principalmente, para fins de venda no curto prazo. Os ativos dessa categoria são classificados como ativos circulantes. 2.5.2. Passivos financeiros: Os passivos financeiros são mensurados ao custo amortizado. Custo amortizado: São inicialmente mensurados ao valor justo, líquido dos custos da transação, e, subsequentemente, mensurados pelo custo amortizado usando-se o método da taxa efetiva de juros, sendo as despesas com juros reconhecidas com base no rendimento. 2.5.3. Reconhecimento e mensuração: As compras e as vendas de ativos financeiros são reconhecidas na data de negociação. Os investimentos são, inicialmente, reconhecidos pelo valor justo, acrescidos dos custos da transação para todos os ativos financeiros não classificados como ao valor justo por meio do resultado. Os ativos financeiros ao valor justo por meio do resultado são, inicialmente, reconhecidos pelo valor justo, e os custos da transação são debitados à demonstração do resultado. Os ativos financeiros são baixados quando os direitos de receber fluxos de caixa dos investimentos tenham vencido ou tenham sido transferidos; neste último caso, desde que a Companhia tenha transferido, significativamente, todos os riscos e os benefícios da propriedade. Os ativos financeiros mensurados ao valor justo através do resultado são, subsequentemente, contabilizados pelo valor justo. Os empréstimos e recebíveis são contabilizados pelo custo amortizado, usando o método da taxa efetiva de juros. Os ganhos ou as perdas decorrentes de variações no valor justo de ativos financeiros mensurados ao valor justo por meio do resultado são apresentados na demonstração do resultado como receita ou despesa financeira no período em que ocorrem. A Companhia avalia, na data do balanço, se há evidência objetiva de perda (impairment) em um ativo financeiro ou um grupo de ativos financeiros. 2.5.4. Impairment de ativos financeiros: Ativos mensurados ao custo amortizado: A Companhia avalia no final de cada exercício se há evidência objetiva de que o ativo financeiro ou grupo de ativos financeiros está deteriorado. Um ativo ou grupo de ativos financeiros está deteriorado e as perdas por impairment são incorridas somente se há evidência objetiva de impairment como resultado de um ou mais eventos ocorridos após o reconhecimento inicial dos ativos (um "evento de perda") e aquele evento (ou eventos) de perda tem um impacto nos fluxos de caixa futuros estimados do ativo financeiro ou grupo de ativos financeiros que pode ser estimado de maneira confiável. Os critérios que a Companhia usa para										

determinar se há evidência objetiva de uma perda por impairment incluem: (a) dificuldade financeira relevante do emissor ou devedor; (b) uma quebra de contrato, como inadimplência ou mora no pagamento dos juros ou principal; (c) a Companhia, por razões econômicas ou jurídicas relativas à dificuldade financeira do tomador de empréstimo, estende ao tomador uma concessão que o credor normalmente não consideraria; (d) torna-se provável que o tomador declare falência ou outra reorganização financeira; (e) o desaparecimento de um mercado ativo para aquele ativo financeiro devido às dificuldades financeiras; ou (f) dados observáveis indicando que há uma redução mensurável nos futuros fluxos de caixa estimados a partir de uma carteira de ativos financeiros desde o reconhecimento inicial daqueles ativos, embora a diminuição não possa ainda ser identificada com os ativos financeiros individuais na carteira, incluindo: mudanças adversas na situação do pagamento dos tomadores de empréstimo na carteira; condições econômicas nacionais ou locais que se correlacionam com as inadimplências sobre os ativos na carteira. A Companhia avalia em primeiro lugar se existe evidência objetiva de impairment. O montante da perda é mensurado como a diferença entre o valor contábil dos ativos e o valor presente dos fluxos de caixa futuros estimados (excluindo os prejuízos de crédito futuro que não foram incorridos) descontados à taxa de juros em vigor original dos ativos financeiros. O valor contábil do ativo é reduzido e o valor do prejuízo é reconhecido na demonstração do resultado. Como um expediente prático, a Companhia pode mensurar o impairment com base no valor justo de um instrumento utilizando um preço de mercado observável. Se, num período subsequente, o valor da perda por impairment diminuir e a diminuição puder ser relacionada objetivamente com um evento que ocorreu após o impairment ser reconhecido (como uma melhoria na classificação de crédito do devedor), a reversão dessa perda reconhecida anteriormente será reconhecida na demonstração do resultado. **2.6. Contas a receber de clientes:** As contas a receber de clientes são avaliadas no momento inicial pelo valor presente e deduzidas da provisão para créditos de liquidação duvidosa. A provisão para créditos de liquidação duvidosa é estabelecida quando existe uma evidência objetiva de que os clientes não serão capazes de liquidar todos os valores devidos de acordo com os prazos originais das contas a receber. O valor da provisão é a diferença entre o valor contábil e o valor recuperável. O valor presente é calculado com base na taxa efetiva de juros das vendas a prazo. A referida taxa é compatível com a natureza, o prazo e os riscos de transações similares em condições de mercado. **2.7. Operações de crédito e provisão para créditos de liquidação duvidosa:** Demonstrados pelos valores de realização, incluindo, quando aplicável, os rendimentos auferidos, em base "pro rata" dia, com base na variação do indexador e na taxa de juros pactuados. A atualização (accrued) das operações vencidas até o 59º dia de atraso é contabilizada em receitas e, a partir do 60º dia, deixa de ser apropriada, e o seu reconhecimento no resultado ocorre quando do efetivo recebimento das prestações, conforme determina o artigo 9º da Resolução BACEN nº 2.682/99. Conforme definido no COSIF as operações de crédito são apresentadas líquidas das rendas a apropriar que são apropriadas de forma "pro-rata" ao resultado do exercício. A provisão para créditos de liquidação duvidosa é constituída com base nos critérios definidos pela Resolução BACEN nº 2.682/99, sendo fundamentada na análise do saldo em aberto das operações procedida pela Administração, considerando ainda os valores das garantias, o histórico de perdas e os riscos da carteira. **2.8. Estoques:** Os estoques são demonstrados ao custo ou ao valor líquido de realização, dos dois o menor. Os estoques são apresentados pelo menor valor entre o custo e o valor líquido realizável. O custo é determinado usando-se o método do custo médio ponderado. O custo dos produtos acabados e dos produtos em elaboração compreende matérias-primas, mão de obra direta, outros custos diretos e despesas gerais de produção relacionadas (com base na capacidade operacional normal), excluindo os custos dos empréstimos. O valor líquido de realização é o preço de venda estimado no curso normal dos negócios, menos os custos estimados de conclusão e os custos estimados necessários para efetuar a venda. As importações em andamento são demonstradas ao custo acumulado de cada importação. **2.9. Propriedade para investimento:** Uma propriedade para investimento é reconhecida como ativo quando: (a) for provável que os benefícios econômicos futuros associados à propriedade para investimento fluirão para a entidade; e (b) o custo da propriedade para investimento possa ser mensurado confiavelmente. Quaisquer ganhos ou perdas na venda ou baixa de um item registrado em propriedades para investimento são determinados pela diferença entre os valores recebidos na venda e o valor contábil do ativo, sendo reconhecidos no resultado. A Companhia optou pelo reconhecimento destes bens pelo valor de custo. **2.10. Investimentos:** Os investimentos em empresas controladas são avaliados nas demonstrações financeiras individuais pelo método de equivalência patrimonial. Conforme o método de equivalência patrimonial, os investimentos em controladas são ajustados para fins de reconhecimento da participação da Companhia no lucro ou prejuízo e outros resultados abrangentes da controlada. Transações, saldos e ganhos não realizados nas operações entre partes relacionadas são eliminados. Os prejuízos não realizados também são eliminados a menos que a operação forneça evidências de uma perda (impairment) do ativo transferido. As políticas contábeis das controladas são alteradas, quando necessário, para assegurar a consistência com as políticas adotadas pela Companhia. **2.11. Intangível: (a) Marcas registradas e licenças:** As marcas registradas e as licenças adquiridas separadamente são demonstradas, inicialmente, pelo custo histórico. **(b) Softwares:** As licenças de software adquiridas são capitalizadas com base nos custos incorridos para adquirir os softwares e fazer com que eles estejam prontos para ser utilizados. Esses custos são amortizados durante sua vida útil estimada em cinco anos. Os custos associados à manutenção de softwares são reconhecidos como despesa, conforme incorridos. **(c) Agio:** O agio (goodwill) é representado pela diferença positiva entre o valor pago/ou a pagar pela aquisição de um negócio e o montante líquido do valor justo dos ativos e passivos da controlada adquirida. O agio de aquisições de controladas é registrado como "Ativo intangível" nas demonstrações financeiras consolidadas. No caso de ganho por compra vantajosa, o montante é registrado como ganho no resultado do período, na data da aquisição. O agio é testado anualmente para verificar perdas (impairment) e contabilizado pelo seu valor de custo menos as perdas acumuladas por impairment. Perdas por impairment reconhecidas sobre o agio não são revertidas. Os ganhos e as perdas da alienação de uma entidade incluem o valor contábil do agio relacionado com a entidade vendida. **2.12. Imobilizado:** O imobilizado é mensurado pelo seu custo histórico, menos depreciação acumulada. O custo histórico inclui os gastos diretamente atribuíveis à aquisição dos itens. O custo histórico também inclui os custos dos encargos sobre empréstimos tomados para financiar a construção do imobilizado, que são capitalizados durante o período necessário para executar e preparar o ativo para o uso pretendido. Os custos subsequentes são incluídos no valor contábil do ativo ou reconhecidos como um ativo separado, conforme apropriado, somente quando for provável que fluam benefícios econômicos futuros associados ao item e que o custo do item possa ser mensurado com segurança. O valor contábil de itens ou peças substituídos é baixado. Todos os outros reparos e manutenções são lançados em contrapartida ao resultado do exercício, quando incorridos. Terrenos e edificações compreendem, principalmente, fábricas e escritórios. Os terrenos não são depreciados. A depreciação de outros ativos é calculada usando o método linear para alocar seus custos aos seus valores residuais durante a vida útil estimada, como segue: Prédios e construções: 25-40 anos; Máquinas e equipamentos: 10-20 anos; Ferramentas e acessórios: 5 anos; Instalações: 10 anos; Móveis e utensílios: 3-10 anos; Veículos: 3-5 anos; Outras imobilizações: 5 anos. Os valores residuais e a vida útil dos ativos são revisados e ajustados, se apropriado, ao final de cada exercício. O valor contábil de um ativo é imediatamente baixado ao seu valor recuperável quando o valor contábil do ativo for maior do que seu valor recuperável estimado. Os ganhos e as perdas de alienações são determinados pela comparação dos resultados com o seu valor contábil e são reconhecidos em "Outras receitas (despesas), líquidas" na demonstração do resultado. A depreciação é reconhecida com base na vida útil estimada de cada ativo pelo método

Demonstração do resultado abrangente dos exercícios findos em 31 de dezembro (Em milhares de reais)										
Lucro Líquido do Exercício	Outros Resultados Abrangentes	Total de Outros Resultados Abrangentes	Resultado Abrangente Total do Exercício	Controladora		Consolidado				
				2021	2020	2021	2020			
227.631	126.969	237.708	227.631	126.969	237.708	227.631	126.969			
-	-	-	-	-	-	-	-			
-	-	-	-	-	-	-	-			
227.631	126.969	237.708	227.631	126.969	237.708	227.631	126.969			

Demonst. dos fluxos de caixa - exercícios findos em 31 de dezembro - Método indireto (Em milhares de reais)										
Das atividades operacionais	Nota	Controladora		Consolidado						
		2021	2020	2021	2020					
Lucro antes do IR e contribuição social		240.184	151.224	297.501	198.734					
Ajustes:										
Depreciação e amortização		8.710	7.942	17.750	11.140					
Perda na alienação de ativo imobilizado		3.464	465	-	892					
Resultado da equivalência patrimonial		(133.942)	(71.849)	(43.514)	(14.865)					
Provisão para devedores duvidosos		(14.715)	(1.716)	(14.871)	(14.871)					
Provisão para perdas nas operações de créditos		-	-	1.483	4.007					
Provisão (reversão) para contingências		4.669	(7.506)	6.036	(5.306)					
Impostos diferidos		3	-	6.845	(6.133)					
(Perda) ganho na avaliação do valor justo dos ativos biológicos		-	-	(13.280)	11.783					
Lucro líquido do exercício ajustado		108.373	78.560	257.950	198.755					
Contas a receber de clientes		17.298	4.021	(9.367)	8.803					
Operações de crédito		-	-	(7.308)	(75.133)					
Ativos a valor justo por meio resultado		129.588	(5.086)	52.345	5.341					
Estoques		(15.051)	(2.340)	(20.497)	(7.811)					
Impostos a recuperar		(53.178)	(42.396)	(66.404)	(105.808)					
Outros ativos		(3.399)	(303)	(6.778)	(2.438)					
Depósitos judiciais		(4.583)	(2.275)	11.023	(12.492)					
(Aumento) ou diminuição do ativo		70.675	(48.379)	(46.986)	(189.538)					
Fornecedores		(2.502)	(5.618)	(52.776)	33.769					
Impostos e contribuições a pagar		7.468	(378)	(1.363)	10.821					
Salários a pagar		2.590	(134)	4.249	2.138					
Adiantamento de Clientes		15.354	26.991	34.593	81.532					
Partes relacionadas		(18.350)	(9.830)	-	5.950					
Outros passivos		2.339	108	2.428						

continuação >>>
(a) Vendas de produto: As vendas são reconhecidas sempre que se efetua a entrega dos produtos para o cliente, o qual passa a ter total responsabilidade sobre o produto adquirido e não há nenhuma obrigação não satisfeita que possa afetar a aceitação desses produtos. O reconhecimento da receita não ocorre até que: (i) os produtos tenham sido entregues para o cliente; (ii) os riscos de obsolescência e perda tenham sido transferidos para o cliente; (iii) o cliente tenha aceitado os produtos de acordo com o contrato de venda; e (iv) as disposições de aceitação tenham sido acordadas, ou a Companhia tenha evidências objetivas de que todos os critérios para aceitação foram atendidos. As vendas são registradas com base no preço especificado nos pedidos de venda e são descontadas ao valor presente. **(b) Receita financeira:** A receita financeira é reconhecida conforme o prazo decorrido, usando o método da taxa efetiva de juros. Quando uma perda (impairment) é identificada em relação a um contas a receber, a Companhia reduz o valor contábil para seu valor recuperável, que corresponde ao fluxo de caixa futuro estimado, descontado à taxa efetiva de juros original do instrumento. Subseqüentemente, à medida que o tempo passa, os juros são incorporados às contas a receber, em contrapartida de receita financeira. Essa receita financeira é calculada pela mesma taxa efetiva de juros utilizada para apurar o valor recuperável, ou seja, a taxa original das contas a receber. **2.20. Distribuição de dividendos e juros sobre capital próprio:** A distribuição de dividendos e juros sobre capital próprio para os acionistas da Companhia é reconhecida como um passivo nas demonstrações financeiras da Companhia ao final do exercício, com base no estatuto social da Companhia. Qualquer valor acima do mínimo obrigatório somente é provisionado na data em que são aprovados pelos acionistas, em Assembleia Geral. O benefício fiscal dos juros sobre capital próprio é reconhecido na demonstração de resultado.

	2021		2020		2021	2020	
	Dólar	Real	Dólar	Real		Dólar	Real
Ativo							
Contas a receber	6.690	37.328	3.688	19.167			
Passivo							
Fornecedores	2	13	5.115	26.580			
Exposição líquida	6.688	37.315	(1.427)	(7.413)			

(ii) Risco associado com taxa de juros: Os resultados da Companhia são suscetíveis a perdas por conta de flutuações nas taxas de juros que aumentem as despesas financeiras relativas às vendas para clientes no mercado externo, ou medidas políticas que diminuam a receita financeira relativas às aplicações financeiras. A Companhia monitora continuamente as taxas de juros de mercado com o objetivo de avaliar a eventual necessidade de contratação de operações para proteger-se contra o risco de volatilidade dessas taxas. **(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. O acompanhamento dos prazos de financiamento de vendas por segmento de negócios e limites individuais de posição são procedimentos adotados a fim de minimizar eventuais problemas de inadimplência em seu contos a receber. No que diz respeito às aplicações financeiras e aos demais investimentos, a Companhia tem como política trabalhar com instituições de primeira linha. **(c) Risco de liquidez:** A previsão de fluxo de caixa é realizada nas entidades operacionais da Companhia e agregada pelo departamento de Finanças. Este departamento monitora as previsões contínuas das exigências de liquidez da Companhia para assegurar que ele tenha caixa suficiente para atender às necessidades operacionais. A Companhia investe o excesso de caixa em contos correntes com incidência de juros, depósitos a prazo e depósitos de curto prazo, escolhendo instrumentos com vencimentos apropriados ou liquidez suficiente para fornecer margem suficiente conforme determinado pelas previsões acima mencionadas. **4.2. Gestão de capital:** Os objetivos da Companhia ao administrar seu capital são os de salvaguardar a sua capacidade de continuidade para oferecer retorno aos acionistas e benefícios às outras partes interessadas, além de manter uma estrutura de capital ideal para reduzir esse custo. A Companhia monitora o capital com base no índice de alavancagem financeira. Esse índice corresponde à dívida líquida expressa como percentual do capital total. A dívida líquida, por sua vez, corresponde ao total de empréstimos (incluindo empréstimos de curto e longo prazos, conforme demonstrado no balanço patrimonial consolidado), subtraído do montante de caixa e equivalentes de caixa. O capital total é apurado através da soma do patrimônio líquido, conforme demonstrado no balanço patrimonial consolidado, com a dívida líquida. Os índices de alavancagem financeira em 31 de dezembro de 2021 e 2020 podem ser assim resumidos:

	2021		2020	
	Dólar	Real	Dólar	Real
Total de empréstimos	67.647	373.228	13	66.804
Menos: caixa e equivalente de caixa e ativos financeiros a valor justo por meio do resultado	(30.843)	(92.346)		(92.333)
Caixa líquido	36.804	280.882		26.471
Total do patrimônio líquido	1.045.563	5.115.268	1.017.355	4.195.167

4.3. Estimativa de valor justo: Pressupõe-se que os saldos das contas a receber de clientes e contas a pagar aos fornecedores pelo valor contábil, menos a perda (impairment) no caso de contas a receber, estão próxima de seus valores justos. O valor justo dos passivos financeiros, para fins de divulgação, é estimado mediante o desconto dos fluxos de caixa contratuais futuros pela taxa de juros vigente no mercado. O cálculo do valor justo dos ativos biológicos leva em consideração diversas premissas com alto grau de julgamento, tais como preço estimado de venda, produtividade, qualidade, taxa de desconto, entre outras. Quaisquer mudanças nessas premissas utilizadas podem implicar na alteração do resultado do fluxo de caixa descontado e, consequentemente, na valorização ou desvalorização desses ativos. Os ativos biológicos da controlada Todesmade estão registrados ao valor justo em 31 de dezembro de 2021 e 2020.

	Controladora		Consolidado	
	2021	2020	2021	2020
Ativos financeiros	1.392	2.630	11.376	20.534
Caixa e equivalente de caixa (Nota 6)	65.671	195.349	19.467	71.812
Ativos financ. a valor justo (Nota 6)	11.129	13.712	79.108	54.870
Contas a receber (Nota 7)	78.192	211.691	109.951	147.216

5. Instrumentos financeiros p/categoria:

	Controladora		Consolidado	
	2021	2020	2021	2020
Ativos financeiros	1.392	2.630	11.376	20.534
Caixa e equivalente de caixa (Nota 6)	65.671	195.349	19.467	71.812
Ativos financ. a valor justo (Nota 6)	11.129	13.712	79.108	54.870
Contas a receber (Nota 7)	78.192	211.691	109.951	147.216

Passivos financeiros
 Empréstimos e financiamentos 13 67.647 13 66.804
 Fornecedores (Nota 15) 5.975 8.477 16.901 69.677
5.975 8.490 84.548 69.990

6. Caixa e equivalentes de caixa e ativos financeiros a valor justo por meio do resultado: **(a) Caixa e equivalentes de caixa:**

	Controladora		Consolidado	
	2021	2020	2021	2020
Caixas	5	10	13	13
Depos. bancários em conta corrente	846	933	4.519	17.687
Aplicações de liquidez imediata	541	1.692	6.847	2.834
	1.392	2.630	11.376	20.534

(b) Ativos financeiros a valor justo por meio do resultado:

	Controladora		Consolidado	
	2021	2020	2021	2020
Certif. de depósitos bancários (a)	17.551	1.091	19.467	42.519
Letras de câmbio (b)	48.210	194.258	-	29.293
	65.761	195.349	19.467	71.812

(a) Os certificados de depósitos bancários são títulos de renda fixa denominados em reais, com rendimento atrelado a variação do CDI (94% a 100% da variação do CDI) e baixo risco de alteração de valor. O valor justo dessas operações se aproxima ao valor de realização. **(b)** As letras de câmbio foram captadas junto à Todescredi S.A. - Crédito, Financiamento e Investimento, pactuadas em 100% do CDI.

7. Contas a receber de clientes e operações de crédito:

(a) Contas a receber de clientes:

	Controladora		Consolidado	
	2021	2020	2021	2020
Clientes no país	39.161	54.163	78.816	87.884
Clientes no exterior	2.565	5.241	37.328	19.167
	41.726	59.404	116.144	107.051

CPC 01 - PCLD cliente vendedor (29.252) (39.370) (33.492) (41.172)
 CPC 48 - PCLD clientes carteira (748) (5.345) (1.813) (9.004)
 CPC 12 - Ajuste a valor presente (597) (9.777) (1.731) (2.005)
11.129 13.712 79.108 54.870

Circulante 10.524 12.745 77.789 52.766
Não circulante 605 967 1.319 2.104

A composição de contas a receber de clientes por vencimento é demonstrada abaixo.

	Controladora		Consolidado	
	2021	2020	2021	2020
Valores a vencer	10.341	15.683	64.204	49.643
Vencidos:				
Até 30 dias	1.136	2.257	6.163	5.161
Entre 31 e 60 dias	273	582	4.182	4.485
Entre 61 e 90 dias	473	245	1.165	1.750
Entre 91 e 180 dias	251	1.267	9.190	3.338
Acima de 181 dias	29.252	39.370	31.240	42.674
	41.726	59.404	116.144	107.051

A Companhia realizou provisão para devedores duvidosos no ano de 2021 referente o contas a receber com baixa expectativa de realização.

(b) Operações de crédito (consolidado): As operações de crédito se referem a operações realizadas pela Todescredi S.A. - Crédito, Financiamento e Investimento, controlada da Companhia e estão detalhadas abaixo:

	2021		2020	
	2021	2020	2021	2020
Empréstimos (i)	10.271	9.014		
Financiamentos (ii)	329.570	322.518		
Total antes da provisão para créditos de liquidação duvidosa	339.841	331.532		
Provisão para créditos de liquidação duvidosa	(20.445)	(17.961)		
Total	319.396	313.571		

Circulante 273.687 267.625
Não circulante 45.709 45.946

(i) Referem-se, basicamente, a operações de crédito pessoal e crédito consignado em folha de pagamento, restrita aos funcionários do Grupo, capital de giro para pessoas jurídicas, sendo este limitado à rede de lojas do Grupo.
(ii) Referem-se, basicamente, a operações de financiamentos com pagamento parcelado, destinado à aquisição de móveis planejados aos clientes da rede de lojas do Grupo.

8. Estoques:

	Controladora		Consolidado	
	2021	2020	2021	2020
Produtos Acabados	408	405	15.270	7.706
Produtos em Elaboração	2.625	2.060	5.763	4.241
Matérias Prima	17.233	8.642	26.471	16.386
Estoque em Poder de Terceiros	2.494	1.689	5.301	3.720
Estoques em Trânsito	189	98	189	1.455
Importações em Andamento	-	-	-	6.721
Outros materiais	7.781	3.140	10.191	2.814
Provisão para Estoques Obsoletos	(97)	(452)	(97)	(452)
	30.633	15.582	63.088	42.591

Não existem ônus ou gravames sobre esses saldos de estoques.

9. Impostos a recuperar:

	Controladora		Consolidado	
	2021	2020	2021	2020
ICMS	182	274	10.116	5.418
Impostos sobre os Produtos Industrializados (IPI)	151	7	4.403	1.255
Contribuição social (CSLL)	2.367	2.455	4.937	5.060
Imposto de renda (IRPJ)	13.370	10.441	20.388	18.316
Contribuição para o Financiamento da Seguridade Social (COFINS)	74.597	33.537	128.824	82.429
Progr. de Integração Social (PIS)	16.846	7.621	28.773	18.355
Outros tributos	-	-	1	205
	107.513	54.335	197.442	131.038

Circulante 16.005 13.140 43.262 30.799
Não circulante 91.508 41.195 154.180 100.239

10. Propriedades para investimento: A Companhia possui imóveis recebidos em dação de pagamento, os quais foram classificados na rubrica Propriedade para Investimento.

	Controladora		Consolidado	
	2021	2020	2021	2020
Propriedades para investimento	28.691	28.691	33.922	33.922
Adições	(5.190)	(5.190)	(6.028)	(6.028)
Adições	23.501	23.501	27.894	27.894
Adições	5.365	5.365	5.365	5.365
Adições	(11.622)	(11.622)	(12.383)	(12.383)

12. Imobilizado:

(a) Composição do saldo:

	Terrenos		Imóveis e prédios		Máquinas e equipamentos		Ferramentas		Instalações		Móveis e utensílios		Veículos		Equipamentos de informática		Adto. Fornecedor(i)		Total Imobilizado	
	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020
Em 31 de dezembro de 2019	47.232	33.014	33.014	91.592	33.014	91.592	389	389	10.521	10.521	2.924	2.924	1.771	1.771	3.789	3.789	-	-	191.476	191.476
Custo total	47.232	33.014	33.014	91.592	33.014	91.592	389	389	10.521	10.521	2.924	2.924	1.771	1.771	3.789	3.789	-	-	191.476	191.476
Depreciação acumulada	-	(13.976)	-	(67.945)	-	(67.945)	(311)	(311)	(7.515)	(7.515)	(2.345)	(2.345)	(909)	(909)	(3.403)	(3.403)	-	-	(96.648)	(96.648)
Valor líquido contábil	47.232	19.038	33.014	23.647	33.014	23.647	78	78	3.006	3.006	579	579	862	862	386	386	2.745	2.745	94.828	94.828
Adições	-	12.413	-	10.587	-	10.587	-	-	-	-	118	118	10	10	2.064	2.064	-	-	27.937	27.937
Baixas	-	(200)	-	(7.274)	-	(7.274)	-	-	-	-	-	-	-	-	(130)	(130)	-	-	(7.604)	(7.604)
Transf. Ativos Mantidos Venda	-	(1.200)	-	1.200	-	1.200	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Depreciação	-	(459)	-	(6.235)	-	(6.235)	(19)	(19)	(532)	(532)	(126)	(126)	(198)	(198)	(245)	(245)	-	-	(7.940)	(7.940)
Baixas da Depreciação	-	-	-	7.012	-	7.012	-	-	-	-	-	-	-	-	127	127	-	-	7.139	7.139
Saldo Final	47.232	29.592	33.014	23.647	33.014	23.647	59	59	2.474	2.474	571	571	674	674	2.076	2.076	2.745	2.745	114.360	114.360
Em 31 de dezembro de 2020	47.232	44.027	44.027	96.105	44.027	96.105	389	389	10.521	10.521	3.042	3.042	1.781	1.781	5.723	5.723	2.745	2.745	211.804	211.804
Custo total	47.232	44.027	44.027	96.105	44.027	96.105	389	389	10.521	10.521	3.042	3.042	1.781	1.781	5.723	5.723	2.745	2.745	211.804	211.804
Depreciação acumulada	-	(14.435)	-	(67.168)	-	(67.168)	(330)	(330)	(8.047)	(8.047)	(2.471)	(2.471)	(1.107)	(1.107)	(3.648)	(3.648)	-	-	(97.444)	(97.444)
Valor líquido contábil	47.232	29.592	44.027	28.937	44.027	28.937	59	59	2.474	2.474	571	571	674	674	2.076	2.076	2.745	2.745	114.360	114.360
Adições	-	34.551	-	2.223	-	2.223	5	5	7	7	276	276	572	572	423	423	28.990	28.990	67.047	67.047
Baixas	-	(590)	-	(687)	-	(687)	-	-	-	-	(9)	(9)	(269)	(269)	(21)	(21)	-	-	(4.321)	(4.321)
Transferência	-	(5.880)	-	5.867	-	5.867	-	-	-	-	13	13	-	-	-	-	-	-	-	-
Depreciação	-	(661)	-	(6.599)	-	(6.599)	(18)	(1												

continuação >>>

17. Provisões para contingências: A Companhia é parte envolvida em processos trabalhistas, tributários, e cíveis, e outros em andamento e está discutindo essas questões tanto na esfera administrativa como na judicial. Quando aplicáveis, as demandas são amparadas por depósitos judiciais. A Companhia efetuou provisão para contingências jurídicas das perdas prováveis demonstradas a seguir.

	Controladora			
	Conting. Trabalhistas	Conting. Tributárias	Conting. Cíveis	Total
Em 31 de dezembro de 2019	7.359	-	12.205	19.564
Reversão de provisão	(2.940)	-	(4.566)	(7.506)
Em 31 de dezembro de 2020	4.419	-	7.639	12.058
Reversão de provisão	(1.785)	-	-	(1.785)
Constituição de provisão	-	478	5.976	6.454
Em 31 de dezembro de 2021	2.634	478	13.615	16.727

	Consolidado			
	Conting. Trabalhistas	Conting. Tributárias	Conting. Cíveis	Total
Em 31 de dezembro de 2019	11.568	-	14.803	26.371
Reversão de provisão	(7.092)	-	(6.374)	(13.466)
Constituição de provisão	6.532	-	1.628	8.160
Em 31 de dezembro de 2020	11.008	-	10.057	21.065
Reversão de provisão	(1.793)	-	(253)	(2.046)
Constituição de provisão	836	478	6.768	8.082
Em 31 de dezembro de 2021	10.051	478	16.572	27.101

Os depósitos judiciais realizados pela Companhia estão demonstrados abaixo:

	Controladora		Consolidado	
	2021	2020	2021	2020
Tributárias/Cível	20.731	14.779	41.126	51.162
Trabalhistas	1.219	2.588	2.556	3.543
	21.950	17.367	43.682	54.705

(a) Perdas possíveis e remotas, não provisionadas no balanço: A Companhia tem ações de natureza tributária, cível e trabalhista, envolvendo riscos de perda classificadas pela administração como possíveis ou remotas com base na avaliação de seus consultores jurídicos, para as quais não há provisão constituída, conforme composição e estimativa a seguir:

Natureza da provisão	Controladora		Consolidado	
	Possível	Remoto	Possível	Remoto
Trabalhista	13.884	1.309	36.137	1.946
Tributária	73	-	131	-
Cíveis	43.739	1.725	91.421	2.960
	57.696	3.034	127.689	4.906

Natureza da provisão	Controladora		Consolidado	
	Possível	Remoto	Possível	Remoto
Trabalhista	18.703	414	48.017	778
Tributária	533	-	588	-
Cíveis	45.868	-	92.356	992
	65.104	414	140.961	1.770

18. Imposto de renda e contribuição social diferidos: O imposto de renda e a contribuição social diferidos são calculados sobre as diferenças temporárias entre as bases de cálculo do imposto sobre ativos e passivos e os valores contábeis das demonstrações financeiras. As alíquotas desses impostos, definidas atualmente para a determinação dos tributos diferidos, são de 25% para o imposto de renda e de 9% para a contribuição social. (a) **Composição do imposto de renda e contribuição social diferidos:** Os saldos de ativos e passivos diferidos apresentam-se como segue:

Ativo	Controladora		Consolidado	
	2021	2020	2021	2020
Diferenças temporárias	5.688	4.101	9.174	7.673
Provisão para contingências	203	332	589	542
Ajuste a valor presente	16.562	11.811	18.366	12.929
Provisão perda crédito PIS e COFINS sobre ICMS	550	501	550	7.853
PIS e COFINS sobre outras receitas	-	-	1.033	-
Comissões	-	-	582	133
Provisão verba publicidade	-	-	81	128
INSS Desonerado	-	-	1.035	1.034
Tributos sobre prejuízo fiscal	14.255	18.206	14.255	18.206
Outros	33	154	33	(1.019)
	37.291	35.105	45.698	47.479

(b) **Conciliação do benefício (despesa) do imposto de renda e da contribuição social:** A reconciliação entre a despesa de imposto de renda e de contribuição social pela alíquota nominal e pela efetiva está demonstrada a seguir:

	Controladora		Consolidado	
	2021	2020	2021	2020
Lucro antes do IR/contribuição social	240.184	151.224	390.465	198.734
IR e contribuição social pela alíquota nominal - 34%	(81.663)	(51.416)	(132.758)	(67.570)
Adições (exclusões)	(133.942)	(71.849)	(90.429)	(14.865)
Equivalência patrimonial (Perda) ganho na avaliação do valor justo de ativos biológicos	-	-	(20.122)	11.783
Participação dos administradores	2.767	2.274	4.716	4.543
Outras adições (exclusões)	(67.143)	(57.264)	(92.576)	(44.748)
IR/contribuição social	(12.553)	(24.555)	(59.793)	(69.168)
Corrente	(15.315)	(8.291)	(58.736)	(51.852)
Diferido	2.762	(15.964)	(1.057)	(17.316)

19. Patrimônio líquido: (a) Capital: O capital social é de composto por 6.609.373,066 ações ordinárias e nominativas, todas sem valor nominal. O capital corresponde a R\$ 586.069. (b) **Ações em tesouraria:** As ações em tesouraria são destacadas no balanço com dedução da conta do patrimônio líquido. São compradas para permanência em tesouraria ou cancelamento, até o valor do saldo de lucros ou reservas, exceto a legal. (c) **Reserva de lucros:** A reserva legal é constituída anualmente como destinação de 5% do lucro líquido do exercício nos termos do artigo 193 da Lei nº 6.404/76, e não poderá exceder a 20% do capital social. A reserva legal tem por fim assegurar a integridade do capital social e somente poderá ser utilizada para compensar prejuízo e aumentar o capital. A reserva de lucros a realizar se refere à reserva constituída na controlada Todesmade referente ao ganho na avaliação das florestas ao valor justo, conforme determina o artigo 197 da Lei nº 6.404/76. Essa reserva não pode compor a base para distribuição de dividendos até que o lucro que gerou esta reserva seja realizado. A reserva de retenção de lucros refere-se à retenção do saldo remanescente de lucros acumulados, após a constituição de reserva legal e proposição de dividendos. (d) **Ajuste de avaliação patrimonial de controlada em conjunto:** Referente a ajuste de avaliação patrimonial na controlada em conjunto Grato Agropecuária Ltda. em virtude da adoção do custo atribuído por parte da Companhia na primeira adoção dos CPCs. (e) **Distribuição de dividendos:** A Companhia destina 25% (vinte e cinco por cento), no mínimo, do lucro remanescente, para o pagamento de dividendo a

todas as ações, a título de dividendo obrigatório. Abaixo apresentamos a movimentação do saldo de dividendos a pagar e a base de cálculo dos dividendos propostos:

	Controladora		Consolidado	
	2021	2020	2021	2020
Lucro líquido do exercício (Ganho) Perda na avaliação do valor justo de ativos biológicos	227.631	126.969	227.631	126.969
Lucro líquido ajustado	(13.280)	11.783	(13.280)	11.783
Constituição da reserva legal (5%)	214.351	138.752	214.351	138.752
Base de cálculo dos dividendos	(11.381)	(6.347)	(11.381)	(6.347)
Dividendo mínimo obrigatório (25%)	202.970	132.405	202.970	132.405
Dividendos distribuídos em excesso ao mínimo obrigatório	50.742	33.101	50.742	33.101
Total de dividendos distribuídos no ano	156.251	33.769	156.251	33.769
Juros sobre capital próprio imputado aos dividendos	206.993	66.867	206.993	66.867
Imposto de renda retido na fonte - 15%	41.454	35.699	41.454	35.699
Valor líquido dos juros sobre capital próprio creditados	(6.218)	(5.955)	(6.218)	(5.955)
Dividendos complementares	35.236	30.344	35.236	30.344
Dividendos a pagar de exercícios anteriores	15.506	2.601	15.506	2.601
Dividendos propostos	173	57	173	57
	50.975	33.002	50.975	33.002

20. Receita de vendas: A reconciliação das vendas brutas para a receita líquida é como segue:

	Controladora		Consolidado	
	2021	2020	2021	2020
Vendas brutas de mercadorias, produtos e serviços	452.135	283.518	984.566	611.112
Receitas de operações de créditos	(105.704)	(68.533)	(212.873)	(152.854)
Tributos sobre vendas e operações de créditos	(1.459)	(1.079)	(27.109)	(3.514)
Devoluções de vendas	379	440	273	338
Reversão do Ajuste do valor presente	379	440	273	338
	345.351	214.346	812.310	511.544

21. Despesas por natureza:

	Controladora		Consolidado	
	2021	2020	2021	2020
Consumo direto e indireto	178.990	96.744	340.219	208.271
Depreciação e amortizações	8.642	7.843	17.684	10.915
Participação dos administradores e empregados	7.571	5.899	12.726	10.454
Remuneração de colaboradores e administradores	29.539	27.751	61.740	59.397
Férias, 13º salário e encargos	12.475	10.575	25.558	21.157
Encargos sobre folha de pagamento	1.706	1.168	3.845	2.487
Alimentação de funcionários	179	91	1.009	264
Transporte de funcionários	778	803	1.344	1.307
Plano saúde dos funcionários	7	-	23.059	13.354
Despesas com comissões	207	968	9.384	8.462
Despesas com propaganda e marketing	1.506	926	4.235	2.375
Despesas promocionais	4.189	3.047	9.000	7.451
Despesas pré e pós-vendas	517	408	3.328	2.118
Despesas com viagens e estadas	395	326	1.255	1.142
Aluguéis	16.189	12.755	74.300	42.180
Outras despesas com mão de obra	3.872	2.940	10.836	6.266
Energia elétrica	10.820	7.592	15.238	9.364
Despesas conservação e manutenção	-	-	-	975
Provisão para devedores duvidosos	(14.715)	(1.716)	(14.715)	(1.716)
Reversão para devedores duvidosos	3.860	-	5.557	1.789
Indenizações de clientes	-	-	-	2.886
Despesas com aceites cambiais	-	-	-	5.394
Provisão para contingências	4.670	-	-	(5.306)
Reversão de provisão para contingências	-	(7.506)	-	(5.306)
Perda na liquidação créditos	8.684	1.362	9.015	3.020
Honorários e custas judiciais	1.554	8.501	4.625	4.625
Outras despesas	2.606	4.558	23.284	7.715
Despesas totais por natureza	299.323	183.724	668.554	431.317

22. Outras receitas e (despesas):

	Controladora		Consolidado	
	2021	2020	2021	2020
Receitas de aluguéis	1.317	475	1.479	641
Receitas fiscais eventuais	1.686	1.132	6.125	6.589
Receita comissões e corretagens	51	32	5.363	3.978
Dividendos recebidos	-	33	-	23
Recuperação de créditos fiscais	1.399	2.672	1.744	2.718
Recuperação ICMS na base do PIS e COFINS (a)	30.986	19.968	49.861	57.115
Honorários referente a recuperação de crédito	-	(1.708)	-	(7.704)
Ganho/Perda na venda de ativo imobilizado	(1.248)	220	(2.149)	357
Desconto de multas e juros na adesão ao PERT	-	-	-	(622)
Despesas com aluguéis	-	(326)	-	(58)
Encargos tributários	(2.169)	(2.234)	(3.787)	(1.812)
Pró-labore	(3.221)	(3.766)	(6.129)	(5.931)
Outras receitas (despesas)	(421)	(243)	(598)	(1.313)
	28.380	16.245	51.909	53.981

(a) A Empresa obteve em 2020 o trânsito em julgado da ação judicial que discute a exclusão do ICMS na base do PIS e COFINS. Os créditos foram levantados e homologados na Receita Federal.

23. Receitas e despesas financeiras:

	Controladora		Consolidado	
	2021	2020	2021	2020
Receitas Financeiras	9.584	6.043	14.404	8.173
Receita financeira de depósitos bancários	669	790	1.288	1.180
Juros recebidos e auferidos	4.395	4.266	12.756	24.200
Variações monetárias e cambiais	-	-	-	-
Ajuste a valor presente	21.208	23.618	34.670	51.723
Exclusão ICMS na base de PIS/COFINS (Nota 22)	14	11	1.588	-
Outras receitas financeiras	35.850	34.728	64.686	82.276

Despesas Financeiras

	Controladora		Consolidado	
	2021	2020	2021	2020
Variáveis monetárias e cambiais	(3.568)	(2.148)	(18.604)	(20.374)
Juros e descontos	(232)	(37)	(470)	(225)
Ajuste a valor presente	-	-	-	-
Outras despesas financeiras	(216)	(35)	(536)	(233)
	(4.016)	(2.220)	(19.644)	(20.832)
	31.834	32.508	45.042	61.444

Receitas financeiras líquidas

	Controladora		Consolidado	
	2021	2020	2021	2020
Saldo 31/12	-	-	-	-
Ativo circulante	18	1.934	-	-
Ativo não circulante	-	-	35.150	14.268
Passivo não circulante	-	-	41.100	14.268
Vendas	156.002	47.823	33.980	-
Receitas financeiras	-	-	7.110	4.774

As principais transações com partes relacionadas foram feitas nas seguintes condições: a) Venda de produtos (R\$ 238.705) para as Controladas, com prazo médio de recebimento de 28 dias e preços próximos aos praticados por outros fabricantes de itinerários. b) Remuneração do pessoal-chave da administração: O pessoal-chave da administração inclui os administradores. Em 31 de dezembro de 2021 a remuneração total paga ou a pagar ao pessoal-chave da Administração montava R\$ 3.221 (2020 - R\$ 3.766).

25. Resultado por Ação:

	Controladora		Consolidado	
	2021	2020	2021	2020
Resultado Líquido do Exercício atribuído aos acionistas da Companhia	227.631	126.969	227.631	126.969
Resultado disponível aos acionistas	227.631	126.969	227.631	126.969
Total	227.631	126.969	227.631	126.969
Denominador (em milhares de ações)	6.609.373	6.609.373	6.609.373	6.609.373
Quantidade de Ações	6.609.373	6.609.373	6.609.373	6.609.373
Total	0,03	0,02	0,03	0,02

Resultado básico e diluído por ações (em Reais)

	Controladora		Consolidado	
	2021	2020	2021	2020
Resultado básico	0,03	0,02	0,03	0,02

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:

INÍCIO TERMOS DE USO F.A.Q.

VERIFICADOR DE CONFORMIDADE

Arquivo de assinatura (recomenda-se os formatos .p7s, .xml, .pdf):

Selecione o arquivo de assinatura...

SELECIONAR ASSINATURA

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.

