

MALHARIA REBECA S/A.
CNPJ Nº 23.573.181/0001-40
EMPRESA BENEFICIÁRIA DOS INCENTIVOS FISCAIS DO NORDESTE - FINOR

Relatório da diretoria - Srs.acionistas. Em cumprimento às determinações legais e estatutárias, submetemos ao exame de V. Sas, as demonstrações financeiras relativas aos exercícios findos em 31 de dezembro de 2018 e 2017. Desde já nos colocamos à disposição para os esclarecimentos que se fizerem necessários. Jaboatão dos Guararapes (PE), 31 de dezembro de 2018.

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO

ATIVO	Nota	2018	2017
CIRCULANTE		326	5.026
Disponível	4	326	0
Outros créditos	5	-	5.026
NÃO CIRCULANTE		3.920.221	4.223.578
Imobilizado	6	3.920.221	4.223.578
TOTAL DO ATIVO		3.920.547	4.228.604
PASSIVO			
		2018	2017
CIRCULANTE		4.179	6.035
Obrigações fiscais e sociais	7	4.179	6.035
NÃO CIRCULANTE		16.700.972	14.612.455
Debêntures	8	1.681.357	1.443.723
Empréstimos e financiamentos	9	14.896.893	13.064.767
Obrigações fiscais e sociais	10	122.722	103.965
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		(12.784.604)	(10.389.886)
Capital Social	11	40.223.325	40.223.325
Reservas de Capital		99.178	99.178
(-) Prejuízos acumulados		(53.107.107)	(50.712.389)
TOTAL DO PASSIVO		3.920.547	4.228.604

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31 DE DEZEMBRO

		2018	2017
(-) Despesas Administrativas	12	(335.560)	(308.860)
(+) Outras Receitas	13	186.582	-
Resultado Antes do Resultado Financeiro		(148.978)	(308.860)
(+) Receitas Financeiras	14	2	-
(-) Despesas Financeiras	14	(2.127.810)	(1.813.655)
Resultado Líquido das Operações Continuadas		(2.276.786)	(2.122.515)
Resultado Líquido do Período		(2.276.786)	(2.122.515)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

	CAPITAL SOCIAL	RESERVAS DE CAPITAL	PREJUÍZOS ACUMULADOS	TOTAL
Em 31/12/2016	40.223.325	99.178	(48.589.874)	(8.267.371)
AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES				
Saldo Inicial em 31/12/2016 Ajustado	40.223.325	99.178	(48.589.874)	(8.267.371)
PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO			(2.122.515)	(2.122.515)
Em 31/12/2017	40.223.325	99.178	(50.712.389)	(10.389.886)
AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES				
Saldo Inicial em 31/12/2017 Ajustado	40.223.325	99.178	(117.932)	(10.389.886)
PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO			(2.276.786)	(2.276.786)
Em 31/12/2018	40.223.325	99.178	(53.107.107)	(12.784.604)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

(5)

MALHARIA REBECA S/A.
CNPJ Nº 23.573.181/0001-40
EMPRESA BENEFICIÁRIA DOS INCENTIVOS FISCAIS DO NORDESTE - FINOR

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO

	2018	2017
1. Atividades operacionais		
1.1 Resultado Líquido do Exercício		
Encargos de Depreciação e Amortização	(2.276.786)	(2.122.515)
Ajustes de exercícios anteriores	303.357	303.357
	(117.932)	
Resultado Líquido Ajustado	(2.091.361)	(1.819.158)
1.2 Fluxo de Caixa Proveniente das Atividades Operacionais		
Aumento de impostos a recuperar/compensar	-	(5.026)
Redução de impostos a recuperar/compensar	-	
Diminuição das obrigações fiscais e sociais	5.026	
Aumento das obrigações fiscais e sociais de longo prazo	(1.856)	(13.332)
Total das variações de ativos e passivos	18.757	3.068
	21.927	(15.290)
Caixa líquido gerado das atividades operacionais	(2.069.434)	(1.834.448)
2. Atividades de Investimentos		
Caixa líquido consumido pelas atividades de investimentos	-	-
3. Atividades de Financiamentos		
Aquisição de empréstimos e financiamentos	60.283	26.304
Juros sobre empréstimos e financiamentos	1.771.843	1.808.144
Juros sobre debêntures	237.634	
Caixa líquido consumido pelas atividades de financiamento	2.069.760	1.834.448
4. Resumo		
1. Disponibilidades - saldo no início do período	-	-
2. Aumento (redução) das disponibilidades (1 + 2 + 3)	326	-
5. Saldo Final das Disponibilidades	326	-

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 E 2017

1. Contexto Operacional

A sociedade foi constituída em 1988, tendo como objetivo social a exploração de atividade a industrialização e a comercialização de fios e malhas têxteis. Suas atividades operacionais estão paralizadas. Teve sede social na Avenida Bernardo Vieira de Melo, 6129, bairro de Piedade, município do Jaboatão dos Guararapes, estado de Pernambuco, CEP 54.450-020 e em 2017 transferiu sua sede para Av. Principal S/Nº Distrito Industrial DIF III - Maracanaú - CE - CEP: 61.900-00

2. Apresentação das demonstrações contábeis

As demonstrações contábeis inerentes aos exercícios findos em 31 de dezembro de 2018/2017, estão sendo apresentadas em Reais (R\$) e foram aprovadas pela administração no dia 30 de maio de 2019. Foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e foram elaboradas de acordo com as disposições contidas na Lei das Sociedades por Ações, e incorporam as mudanças introduzidas por intermédio das Leis 11.638/07 e 11.941/09, complementadas pelos pronunciamentos, interpretações e orientações do Comitê de Pronunciamentos Contábeis - CPC, aprovadas por Resoluções do Conselho Federal de Contabilidade - CFC e de normas da Comissão de Valores Mobiliários - CVM. Todos os centavos foram eliminados das demonstrações.

3. Políticas Contábeis

As demonstrações financeiras foram elaboradas com diversas bases de avaliação utilizadas nas estimativas contábeis. As estimativas contábeis envolvidas na preparação das demonstrações financeiras foram baseadas em fatores objetivos e subjetivos, com base no julgamento da Administração para determinação do valor adequado a ser registrado nas demonstrações financeiras.

3.1. Imobilizado - CPC 27

Itens do imobilizado são mensurados pelo custo histórico de aquisição ou construção, deduzido de depreciação acumulada e perdas de redução ao valor recuperável (impairment) acumuladas, quando aplicável. O custo inclui gastos que são diretamente atribuíveis à aquisição de um ativo. O custo de ativos construídos pela própria entidade inclui o custo de materiais e mão de obra direta, quaisquer outros custos para colocar o ativo no local e condição necessárias para que esses sejam capazes de operar da forma pretendida pela administração. A depreciação é calculada sobre o valor depreciável, que é o custo de um ativo, ou outro valor substituído do custo, deduzido do valor residual. A depreciação é reconhecida no resultado baseando-se no método linear com relação às vidas úteis estimadas de cada parte de um item do imobilizado, já que esse método é o que mais perto reflete o padrão de consumo de benefícios econômicos futuros incorporados no ativo.

As vidas úteis estimadas para os períodos correntes são as seguintes: Terrenos - Sem vida útil definida; Construções e Edificações - 25 anos; Veículos - 5 anos; Móveis e Utensílios - 10 anos; Máquinas e Equipamentos - 10 anos; Computadores e Periféricos - 4 anos;

Um item de imobilizado é baixado quando vendido ou quando nenhum benefício econômico futuro for esperado do seu uso ou venda. Eventual ganho ou perda resultante da baixa do ativo (calculado como sendo a diferença entre o valor líquido da venda e o valor contábil do ativo) são incluídos na demonstração do resultado no exercício em que o ativo for baixado.

(8)

MALHARIA REBECA S/A.
CNPJ Nº 23.573.181/0001-40
EMPRESA BENEFICIÁRIA DOS INCENTIVOS FISCAIS DO NORDESTE - FINOR

3.2. Empréstimos e Financiamentos - CPC 20

Os empréstimos são inicialmente reconhecidos pelo valor da transação (ou seja, pelo valor a pagar incluindo os custos da transação) e subsequentemente demonstrados pelo custo amortizado. As despesas com juros são reconhecidas com base no método de taxa de juros efetiva e incluídas em despesas financeiras. Os empréstimos são classificados como passivo circulante, a menos que a entidade tenha um direito incondicional de diferir a liquidação do passivo por, pelo menos, 12 meses após a data do balanço.

3.3. Obrigações Fiscais

A tributação sobre o lucro compreende o imposto de renda e a contribuição social. O imposto de renda é apurado pela alíquota de 15%, acrescido do adicional de 10% para as bases que excederem R\$240 mil no período de 12 meses, enquanto que a contribuição social é apurada pela alíquota de 9%. As receitas tributáveis foram reconhecidas pelo regime de competência. A empresa adota o regime de tributação do Lucro Presumido, e calcula as alíquotas de 15% e 9% sobre a base de cálculo presumida. De acordo com a Lei 9.249/1995, Art. 15, a base de cálculo presumida do IRPJ e da CSLL é de 8% e 12%, respectivamente.

As receitas de vendas e de serviços estão sujeitas à tributação pelo Programa de Integração Social - PIS e Contribuição para Financiamento da Seguridade Social - COFINS na modalidade cumulativa para as receitas auferidas, às alíquotas de 0,65% e 3% respectivamente.

3.4. Capital Social

O capital social subscrito e integralizado em 31 de dezembro de 2018/2017 é de R\$40.223.325,05 (Quarenta milhões, duzentos e vinte e três mil, trezentos e vinte e cinco reais e cinco centavos).

3.5. Receitas e Despesas Financeiras

As receitas financeiras abrangem as receitas de juros sobre fundos, de adiantamentos concedidos e de recebimento de juros decorrente de vendas à prazo. A receita de juros é reconhecida no resultado, através do método dos juros efetivos. As despesas financeiras abrangem despesas com juros sobre empréstimos.

4. Disponibilidades

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
Bancos Conta Movimento - Conta 110102		
Banco Bradesco S/A - Ag. 5639 conta o56032-4	1	-
	1	-
Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata - Conta 110103		
Banco Bradesco S/A - Ag. 5639 conta o56032-4	325	-
	325	-
Total das disponibilidades:	326	-

5. Outros Créditos

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
Tributos a compensar - conta 143		
Antecipações - PERT - Programa Especial de Recuperação tributária	-	5.026
	-	5.026

6. Imobilizado

Bens Imóveis - Conta 120301

COMPOSIÇÃO DOS SALDOS	31.12.2018			31.12.2017	
	TAXAS MÉDIAS ANUAIS DE DEPRECIÇÃO	CUSTO HISTÓRICO	DEPRECIÇÃO ACUMULADA	VALOR LÍQUIDO	VALOR LÍQUIDO
Terrenos rurais	0%	22.119		22.119	22.119
Obras Cíveis	4%	11.997.056	(8.098.954)	3.898.102	4.201.459
		12.019.175	(8.098.954)	3.920.221	4.223.578

7. Obrigações Fiscais e Sociais

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
Obrigações fiscais - Conta 210301		
Parcelamento Lei 11.941/2009	4.179	5.387
	4.179	5.387
Obrigações sociais - Conta 210302		
INSS a recolher	-	627
Contribuição Sindical a Recolher	-	21
	-	648
Total das obrigações fiscais e sociais:	4.179	6.035

8. Créditos de Terceiros

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
Credores por Empréstimos e Financiamentos - Conta 220201		
Delta Mecanização Agrícola Ltda.	7.195.370	7.218.734
Concretudo Construções Ltda.	6.701.523	5.846.033
	13.896.893	13.064.767

(X)

MALHARIA REBECA S/A.
CNPJ Nº 23.573.181/0001-40
EMPRESA BENEFICIÁRIA DOS INCENTIVOS FISCAIS DO NORDESTE - FINOR

9. Debêntures	31.12.2018	31.12.2017
Debêntures Não-Convertíveis - Conta 220202		
Debêntures Não Convertível	1.681.354	1.443.723
	<u>1.681.354</u>	<u>1.443.723</u>
10. Obrigações Fiscais e Sociais	31.12.2018	31.12.2017
Obrigações fiscais - Conta 210301		
Parcelamento Lei 11.941/2009	-	4,041
Parcelamento Lei 13.496/2017 - PERT	122.722	99.924
	<u>122.722</u>	<u>103.965</u>

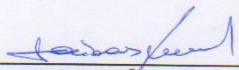
11. Capital Social

O capital subscrito e integralizado é representado por 60.100.033 de ações escriturais, sem valor nominal, pertencentes a acionistas domiciliados no país, na seguinte distribuição:

Tipo de Ações	Quantidade 2018	Quantidade 2017
Ordinárias	1.935.639	1.935.639
Total de ações ordinárias	<u>1.935.639</u>	<u>1.935.639</u>
Preferenciais		
Classe A	54.293.750	54.293.750
Classe B	3.870.644	3.870.644
Total de ações preferenciais	<u>58.164.394</u>	<u>58.164.394</u>
TOTAL	<u>60.100.033</u>	<u>60.100.033</u>

As ações preferenciais não têm direito a voto, mas, gozam de outros direitos legais e estatutários.

12. Despesas administrativas	31.12.2018	31.12.2017
Despesas Gerais Administrativas - Conta 4302		
Despesas Tributárias	(31.004)	(5.503)
Despesas Gerais	(304.556)	(303.357)
	<u>(335.560)</u>	<u>(308.860)</u>
13. Outras Receitas Operacionais	31.12.2018	31.12.2017
Outras Receitas Não Classificadas Anteriormente		
Tributos e Contribuições Prescritos	20	-
Redução de multas, juros e encargos - PERT	186.562	-
	<u>186.582</u>	<u>-</u>
14. Resultado Financeiro	31.12.2018	31.12.2017
Receitas Financeiras - Contas 310301, 310303 e 310304		
Rendimentos de Aplicações Financeiras	2	-
	<u>2</u>	<u>-</u>
Despesas Financeiras - Conta 430302		
Juros Passivos	(2.127.135)	(1.813.655)
Despesas Bancárias	(675)	-
	<u>(2.127.810)</u>	<u>(1.813.655)</u>
Resultado Financeiro Líquido	<u>(2.127.808)</u>	<u>(2.122.515)</u>


JARBAS GUIMARÃES JUNIOR
 DIRETOR

**FRANCISCO
 FERREIRA
 PAZ:26774674887**

Assinado de forma digital por
 FRANCISCO FERREIRA
 PAZ:26774674887
 Dados: 2022.02.27 12:27:23
 -03'00'

FRANCISCO FERREIRA PAZ
 CONTADOR - CRC SP076905 O - T/PE