

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 2020 e 2019. Desde já nos colocamos à disposição para os esclarecimentos que se fizerem necessários. Jaboatão dos Guararapes (PE), 31 de dezembro de 2020

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO

ATIVO		Nota	2020	2019
CIRCULANTE				
Disponível		4	682.234	133.668
NÃO CIRCULANTE				
Realizável a Longo Prazo		5	3.162.924	3.616.863
Imobilizado		6	-	3.616.863
TOTAL DO ATIVO			3.845.158	3.750.531
PASSIVO				
			2020	2019
CIRCULANTE				
Obrigações fiscais e sociais		7	2.152	-
NÃO CIRCULANTE				
Empréstimos e financiamentos		8	20.498.955	19.047.910
Obrigações fiscais e sociais		9	18.120.697	16.975.261
Títulos de Dívida		10	122.723	122.722
			2.255.535	1.949.927
PATRIMÔNIO LÍQUIDO				
Capital Social		11	(16.655.949)	(15.297.379)
Reservas de Capital			40.223.325	40.223.325
(-) Prejuízos acumulados			99.178	99.178
			(56.978.452)	(55.619.882)
TOTAL DO PASSIVO			3.845.158	3.750.531

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31 DE DEZEMBRO

		2020	2019
(-) Despesas Administrativas	12	(264.703)	(311.727)
(+) Outras Receitas	13	1.135.934	-
Resultado Antes do Resultado Financeiro		871.231	(311.727)
(+) Receitas Financeiras	14	42.094	16
(-) Despesas Financeiras	14	(2.271.895)	(2.201.064)
Resultado Líquido das Operações Continuadas		(1.358.570)	(2.512.775)
Resultado Líquido do Período		(1.358.570)	(2.512.775)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

	CAPITAL SOCIAL	RESERVAS DE CAPITAL	PREJUÍZOS ACUMULADOS	TOTAL
Em 31/12/2018	40.223.325	99.178	(53.107.107)	(12.784.604)
AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES				
Saldo Inicial em 31/12/2018 Ajustado				
PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	40.223.325	99.178	(53.107.107)	(12.784.604)
			(2.512.775)	(2.512.775)
Em 31/12/2019	40.223.325	99.178	(55.619.882)	(15.297.379)
AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES				
Saldo Inicial em 31/12/2019 Ajustado				
PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	40.223.325	99.178	(55.619.882)	(15.297.379)
			(1.358.570)	(1.358.570)
Em 31/12/2020	40.223.325	99.178	(56.978.452)	(16.655.949)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

(1)

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

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
1. Atividades operacionais		
1.1 Resultado Líquido do Exercício		
Encargos de Depreciação e Amortização	(1.358.570)	(2.512.775)
Encargos de Depreciação e Amortização	252.798	303.357
Resultado Líquido Ajustado	<u>(2.241.706)</u>	<u>(2.209.418)</u>
1.2 Fluxo de Caixa Proveniente das Atividades Operacionais		
Aumento do Realizável a Longo Prazo	(3.162.924)	
Aumento das obrigações fiscais e sociais	2.152	
Diminuição das obrigações fiscais e sociais	-	(4.179)
Total das variações de ativos e passivos	<u>(3.160.772)</u>	<u>(4.179)</u>
Caixa líquido gerado das atividades operacionais	<u>(5.402.478)</u>	<u>(2.213.597)</u>
2. Atividades de Investimentos		
Recebimento pela alienação de ativos	4.500.000	
Caixa líquido consumido pelas atividades de investimentos	<u>4.500.000</u>	<u>-</u>
3. Atividades de Financiamentos		
Aquisição de empréstimos e financiamentos	1.998.396	1.726.482
Pagamento de empréstimos e financiamentos	(2.802.293)	(1.577.900)
Juros sobre empréstimos e financiamentos	1.959.333	1.929.787
Juros sobre títulos de dívida	305.608	268.570
Caixa líquido consumido pelas atividades de financiamento	<u>1.451.044</u>	<u>2.346.939</u>
4. Resumo		
1. Disponibilidades - saldo no início do período	133.668	326
2. Aumento (redução) das disponibilidades (1 + 2 + 3)	548.556	133.342
5. Saldo Final das Disponibilidades	<u>682.234</u>	<u>133.668</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019

1. Contexto Operacional

A sociedade foi constituída em 1988, tendo como objetivo social a exploração de atividade de 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 da demonstrações contábeis

As demonstrações contábeis inerentes aos exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 estão sendo apresentadas em Reais (R\$) e foram aprovadas pela administração no dia 18 de junho de 2021. 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. Caixa e Equivalentes de Caixa (Disponibilidades) - CPC 03

Caixa e equivalentes de caixa incluem dinheiro em caixa, depósitos bancários e outros investimentos de curto prazo de alta liquidez, com vencimentos de até três meses (90 dias) e com risco insignificante de mudança de valor, e são mantidos com a finalidade de atender a compromissos de caixa de curto prazo e não para investimentos em outros fins. Os demais investimentos, com vencimentos superiores a 90 dias, são registrados em investimentos a curto prazo.

6

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

3.2. 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.

3.3. 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.

3.4. Obrigações Fiscais - Regimes de tributação - CPC 32

A empresa adota o regime de tributação do Lucro Real Anual e calcula as alíquotas de 15% e 9% sobre a receita bruta mensal ou o balancete de redução, de acordo com o que for mais vantajoso para a empresa. Os valores recolhidos antecipadamente são considerados como antecipação de imposto, e no final do exercício será feita o ajuste anual comparando o imposto efetivamente devido sobre o lucro com o imposto recolhido durante o exercício. As receitas de vendas e de serviços estão sujeitas à tributação pelo Programa de Integração Social - PIS e Contribuição para o Financiamento da Seguridade Social - COFINS na modalidade não-cumulativa para as receitas auferidas, às alíquotas de 1,65% e 7,6% respectivamente.

3.5. Partes Relacionadas - CPC 05

A empresa reconhece como parte relacionada as suas entidades controladoras e coligadas, ou empresas que possuam significativo poder de voto, assim como as operações envolvendo seus sócios. As operações financeiras com partes relacionadas são feitas conforme contrato de mútuo e atualizadas monetariamente conforme os termos do contrato.

3.6. Capital Social

O capital social suscrito e integralizado em 31 de dezembro de 2020 e 2019 é de R\$40.223.325,05 (Quarenta milhões, duzentos e vinte e três mil, trezentos e vinte e cinco reais e cinco centavos).

3.7. 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 a 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>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
Bancos Conta Movimento - Conta 110102		
Banco Bradesco S/A - Ag. 5639 conta 056032-4	1	1
	<u>1</u>	<u>1</u>
Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata - Conta 110103		
Banco Bradesco S/A - Ag. 5639 conta 056032-4	682.233	133.667
	<u>682.233</u>	<u>133.667</u>
Total das disponibilidades:	<u>682.234</u>	<u>133.668</u>

5. Realizável a Longo Prazo

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
Créditos com Partes Relacionadas - Conta 120105		
Cássia Serviços Agrícolas Ltda.	44.170	
Jarbas Guimarães Junior	1.398.358	
	<u>1.442.528</u>	
Créditos com Partes Ligadas - Conta 120106		
Cia Agropastoril do Rio Tiraximim	578.391	
Itaipu Empreendimentos Agrícolas S/A	17.965	
Aguais - Agropecuária Guimarães S/A	4.785	
Teguisa - Textil Guimarães S/A	7.269	
Fazenda São Paulo S/A	6.297	
Offiba - Óleos Finos de Balsas S/A	40.318	
Agul - Algodoeira Guimarães Ltda. - SE	39.019	
Bravemel Brasil Verde Empreiteira Ltda.	16.342	
Angicos S/A - Agropastoril	8.212	
Farmfruit Agroindustrial S/A	17.017	
Caribe Caprinos do Jaguaribe Ltda.	25.051	
Cotton - Cia Textil do Nordeste	206	
Murici Agropecuária S/A	206	
Fazenda Marquesa S/A	206	
Tecblu - Tecelagem Blumenau S/A	112.537	
Cometa Agro Industrial S/A	746.163	
Agroverdes Agrícola S/A	9.213	

(8)

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

Chapada da Prata S/A.

Total do realizável a longo prazo:

91.199	
1.720.396	-
3.162.924	-

6. Imobilizado

Bens Imóveis - Conta 120301

COMPOSIÇÃO DOS SALDOS	31.12.2020		31.12.2019	
	TAXAS MÉDIAS ANUAIS DE DEPRECIAÇÃO	CUSTO HISTÓRICO	DEPRECIAÇÃO ACUMULADA	VALOR LÍQUIDO
Terrenos rurais	0%	-	-	22.119
Obras Cíveis	4%	-	-	3.594.744
		-	-	3.616.863

7. Obrigações Fiscais e Sociais

Obrigações fiscais - Conta 210301

Pis a Recolher
 Cofins a Recolher

31.12.2020	31.12.2019
301	-
1.851	-
2.152	-

8. Empréstimos e Financiamentos

De Partes Ligadas - Conta 220206

Delta Mecanização Agrícola Ltda.
 Concretudo Construções Ltda.
 Rio Preto Agropecuária S/A

31.12.2020	31.12.2019
10.270.962	9.256.110
7.766.531	7.719.151
83.204	-
18.120.697	16.975.261

9. Obrigações Fiscais e Sociais - Longo Prazo

Obrigações Fiscais - Longo Prazo - Conta 2203

Parcelamento Lei 13.496/2017 - PERT

31.12.2020	31.12.2019
122.723	122.722
122.723	122.722

10. Títulos de Dívida

Debêntures Não-Convertíveis - Conta 2204

Debêntures Não Convertível

31.12.2020	31.12.2019
2.255.535	1.949.927
2.255.535	1.949.927

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	
	2020	2019
Ordinárias		
Total de ações ordinárias	1.935.639	1.935.639
Preferenciais		
Classe A	54.293.750	54.293.750
Classe B	3.870.644	3.870.644
Total de ações preferenciais	58.164.394	58.164.394
TOTAL	60.100.033	60.100.033

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

12. Despesas administrativas

Despesas Gerais Administrativas - Conta 4302

Despesas Tributárias
 Despesas Gerais

31.12.2020	31.12.2019
(7.222)	(8.125)
(257.481)	(303.602)
(264.703)	(311.727)

13. Outras Receitas

Ganhos na Alienação de Ativos - Conta 320101

Receita na Alienação de Imobilizado
 (-) Custo da Alienação do Imobilizado

31.12.2020	31.12.2019
4.500.000	-
(3.364.066)	-
1.135.934	-

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

14. Resultado Financeiro

Receitas Financeiras - Conta 3103

Rendimentos de Aplicações Financeiras
Juros Ativos

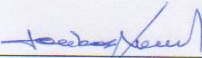
31.12.2020	31.12.2019
143	16
41.951	
<u>42.094</u>	<u>16</u>

Despesas Financeiras - Conta 430302

Juros Passivos
Despesas Bancárias
IOF

(2.265.553)	(2.198.729)
(6.342)	(2.322)
-	(13)
<u>(2.271.895)</u>	<u>(2.201.064)</u>
<u>(2.229.801)</u>	<u>(2.512.791)</u>

Resultado Financeiro Líquido



JARBAS GUIMARÃES JUNIOR
DIRETOR

FRANCISCO FERREIRA
PAZ:26774674887

Assinado de forma digital por
FRANCISCO FERREIRA
PAZ:26774674887
Dados: 2022.02.27 17:58:43 -03'00'

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