

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 2021 e 2020. Desde já nos colocamos à disposição para os esclarecimentos que se fizerem necessários.

Jaboatão dos Guararapes (PE), 31 de dezembro de 2021

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO

ATIVO		Nota	2021	2020
CIRCULANTE				
Disponível	4		1.520	682.234
			1.520	682.234
NÃO CIRCULANTE				
Realizável a Longo Prazo	5		3.757.384	3.162.924
			3.757.384	3.162.924
TOTAL DO ATIVO			3.758.904	3.845.158
PASSIVO				
			2021	2020
CIRCULANTE				
Obrigações fiscais e sociais	7		2.412	2.152
			2.412	2.152
NÃO CIRCULANTE				
Empréstimos e financiamentos	8		2.723.723	20.498.955
			-	18.120.697
Obrigações fiscais e sociais	9		122.723	122.723
Títulos de Dívida	10		2.601.000	2.255.535
PATRIMÔNIO LÍQUIDO				
Capital Social	11		1.032.769	(16.655.949)
Reservas de Capital			40.223.325	40.223.325
(-) Prejuízos acumulados			99.178	99.178
			(39.289.734)	(56.978.452)
TOTAL DO PASSIVO			3.758.904	3.845.158

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31 DE DEZEMBRO

		2021	2020
(-) Despesas Administrativas	12	(29.386)	(264.703)
(+) Outras Receitas	13	-	1.135.934
Resultado Antes do Resultado Financeiro		(29.386)	871.231
(+) Receitas Financeiras	14	380.962	42.094
(-) Despesas Financeiras	14	(504.614)	(2.271.895)
Resultado Líquido das Operações Continuadas		(153.038)	(1.358.570)
Resultado Líquido do Período		(153.038)	(1.358.570)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

①

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO				
	CAPITAL SOCIAL	RESERVAS DE CAPITAL	PREJUÍZOS ACUMULADOS	TOTAL
Em 31/12/2019	40.223.325	99.178	(55.619.882)	(15.297.379)
Saldo Inicial em 31/12/2019 Ajustado	40.223.325	99.178	(55.619.882)	(15.297.379)
PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO			(1.358.570)	(1.358.570)
Em 31/12/2020	40.223.325	99.178	(56.978.452)	(16.655.949)
AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES			17.841.756	
Saldo Inicial em 31/12/2020 Ajustado	40.223.325	99.178	(39.136.696)	(16.655.949)
PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO			(153.038)	(153.038)
Em 31/12/2021	40.223.325	99.178	(39.289.734)	1.032.769

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO			
	2021	2020	
1. Atividades operacionais			
1.1 Resultado Líquido do Exercício	(153.038)	(1.358.570)	
Encargos de Depreciação e Amortização	-	252.798	
Ganho na alienação de ativos	-	(1.135.934)	
Ajustes de exercícios anteriores	17.841.756		
Resultado Líquido Ajustado	17.688.718	(2.241.706)	
1.2 Fluxo de Caixa Proveniente das Atividades Operacionais			
Aumento do Realizável a Longo Prazo	(594.460)	(3.162.924)	
Aumento das obrigações fiscais e sociais	261	2.152	
Total das variações de ativos e passivos	(594.199)	(3.160.772)	
Caixa líquido gerado das atividades operacionais	17.094.519	(5.402.478)	
2. Atividades de Investimentos			
Recebimento pela alienação de ativos		4.500.000	
Caixa líquido consumido pelas atividades de investimentos	-	4.500.000	
3. Atividades de Financiamentos			
Aquisição de empréstimos e financiamentos	289.842	1.988.396	
Pagamento de empréstimos e financiamentos	(18.567.760)	(2.802.293)	
Juros sobre empréstimos e financiamentos	157.220	1.959.333	
Juros sobre títulos de dívida	345.465	305.608	
Caixa líquido consumido pelas atividades de financiamento	(17.775.233)	1.451.044	
4. Resumo			
1. Disponibilidades - saldo no início do período	682.234	133.668	
2. Aumento (redução) das disponibilidades (1 + 2 + 3)	(680.714)	548.567	
5. Saldo Final das Disponibilidades	1.520	682.235	

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020

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 2021 e 2020 estão sendo apresentadas em Reais (R\$) e foram aprovadas pela administração no dia 15 de fevereiro de 2022. 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.

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 Financiamento da Seguridade Social - COFINS na modalidade não-cumulativa para as receitas auferidas, às alíquotas de 1,65% e 7,6% respectivamente.

10

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

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 subscrito e integralizado em 31 de dezembro de 2021 e 2020 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 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>31.12.2021</u>	<u>31.12.2020</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	1.519	682.233
	<u>1.519</u>	<u>682.233</u>
Total das disponibilidades:	<u>1.520</u>	<u>682.234</u>

5. Realizável a Longo Prazo

	<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2020</u>
Créditos com Partes Relacionadas - Conta 120105		
Cássia Serviços Agrícolas Ltda.	49.195	44.170
Jarbas Guimarães Junior	1.265.350	1.398.358
	<u>1.314.545</u>	<u>1.442.528</u>
Créditos com Partes Ligadas - Conta 120106		
Cia Agropastoril do Rio Tiraximim	158.878	578.391
Itaipu Empreendimentos Agrícolas S/A	20.009	17.965
Aguisa - Agropecuária Guimarães S/A	5.666	4.785
Teguisa - Textil Guimarães S/A	8.096	7.269
Fazenda São Paulo S/A	7.013	6.297
Olfiba - Óleos Finos de Balsas S/A	44.905	40.318
Aguil - Algodoeira Guimarães Ltda. - SE	43.459	39.019
Bravemel Brasil Verde Empreiteira Ltda.	-	16.342
Angicos S/A. - Agropastoril	9.146	8.212
Farmfruit Agroindustrial S/A	-	17.017
Rio Preto Agropecuária S/A	192.336	
Caribe Caprinios do Jaguaribe Ltda.	27.901	25.051
Cotton - Cia Textil do Nordeste	230	206
Murici Agropecuária S/A	230	206
Fazenda Marquesa S/A.	230	206
Tecblu - Tecelagem Blumenau S/A	2.315	112.537
Cometa Agro Industrial S/A.	1.801.862	746.163
Agroverdes Agrícola S/A.	10.261	9.213
Chapada da Prata S/A.	110.302	91.199
	<u>2.442.839</u>	<u>1.720.396</u>
Total do realizável a longo prazo:	<u>3.757.384</u>	<u>3.162.924</u>

(6)

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

7. Obrigações Fiscais e Sociais			
Obrigações fiscais - Conta 210301		<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2020</u>
Pis a Recolher		337	301
Cofins a Recolher		2.075	1.851
		<u>2.412</u>	<u>2.152</u>
8. Empréstimos e Financiamentos			
De Partes Ligadas - Conta 220206		<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2020</u>
Delta Mecanização Agrícola Ltda.		-	10.270.962
Concretudo Construções Ltda.		-	7.766.531
Rio Preto Agropecuária S/A		-	83.204
		<u>-</u>	<u>18.120.697</u>
9. Obrigações Fiscais e Sociais - Longo Prazo			
Obrigações Fiscais - Longo Prazo - Conta 2203		<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2020</u>
Parcelamento Lei 13.496/2017 - PERT		122.723	122.723
		<u>122.723</u>	<u>122.723</u>
10. Títulos de Dívida			
Debêntures Não-Convertíveis - Conta 2204		<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2020</u>
Debêntures Não Convertível		2.601.000	2.255.535
		<u>2.601.000</u>	<u>2.255.535</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	Quantidade	
	2020	2019	
Ordinárias			
Total de ações ordinárias	1.935.639	1.935.639	
	<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>	
<i>As ações preferenciais não têm direito a voto, mas, gozam de outros direitos legais e estatutários.</i>			
12. Despesas administrativas			
Despesas Gerais Administrativas - Conta 4302		<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2020</u>
Terceirizados		(29.000)	
Despesas Tributárias		(14)	(7.222)
Despesas Gerais		(372)	(257.481)
		<u>(29.386)</u>	<u>(264.703)</u>
13. Outras Receitas			
Ganhos na Alienação de Ativos - Conta 320101		<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2020</u>
Receita na Alienação de Imobilizado		-	4.500.000
(-) Custo da Alienação do Imobilizado		-	(3.364.066)
		<u>-</u>	<u>1.135.934</u>
14. Resultado Financeiro			
Receitas Financeiras - Conta 3103		<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2020</u>
Rendimentos de Aplicações Financeiras		61	143
Juros Ativos de Oper. c/mútuos - partes n/relacionadas		222.302	
Juros Ativos de Oper. c/mútuos - partes relacionadas		158.599	
Juros Ativos		-	41.951
		<u>380.962</u>	<u>42.094</u>

①

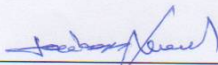
MALHARIA REBECA S/A.
CNPJ Nº 23.573.181/0001-40
EMPRESA BENEFICIÁRIA DOS INCENTIVOS FISCAIS DO NORDESTE - FINOR

Despesas Financeiras - Conta 430302

Juros Passivos	(345.522)	(2.265.553)
Despesas Bancárias	(1.871)	(6.342)
Juros APassivos de Oper. c/mútuos - partes n/relacionadas	(68.107)	-
Juros Passivos de Oper. c/mútuos - partes relacionadas	(89.114)	-
	(504.614)	(2.271.895)

Resultado Financeiro Líquido

(123.652) **(2.229.801)**



JARBAS GUIMARÃES JUNIOR
DIRETOR

FRANCISCO
FERREIRA
PAZ:26774674887

Assinado de forma digital
por FRANCISCO FERREIRA
PAZ:26774674887
Dados: 2022.02.27 17:59:36
-03'00'

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