



COMPANHIA INDUSTRIAL DE ÓLEOS DO NORDESTE - CIONE

CNPJ: 07.199.490/0001-46

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020



COMPANHIA INDUSTRIAL DE ÓLEOS DO NORDESTE
Rua Professor Leite Gondim, 190 - Padre Andrade - Fone: (85) 3311.6868 - Fax: (85) 3235.2406
CEP: 60360-428 - Fortaleza - Ceará - Brasil - CNPJ: 07.199.490/0001-46 - CGF: 06.107.458-7
www.cione.com.br E-mail: cione@cione.com.br



COMPANHIA INDUSTRIAL DE OLEOS DO NORDESTE - CIONE
CNPJ: 07.199.490/0001-46
CAJU, É ALIMENTO E FONTE DE SAÚDE
BALANÇO PATRIMONIAL
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020
(Em Reais)

ATIVO	Notas	2021	2020
CIRCULANTE		32.326.631	17.470.218
<i>Caixa e Equivalentes de Caixa</i>	3	5.745.575	1.727.446
<i>Contas a Receber de Clientes</i>	4	662.737	33.790
<i>Estoques</i>	5	14.555.706	2.552.540
<i>Adiantamentos a fornecedores</i>	6	321.710	2.719.470
<i>Impostos a recuperar</i>	7	10.922.624	10.039.966
<i>Adiantamentos a empregados</i>		38.553	-
<i>Outros Créditos</i>		-	339.634
<i>Despesas a Apropriar</i>		79.725	57.372
NÃO CIRCULANTE		48.164.624	109.761.055
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		18.607.991	34.869.972
<i>Partes Relacionadas</i>	8	88.820	15.117.711
<i>Depósitos Judiciais e Administrativos</i>	9	13.358.904	13.743.696
<i>Créditos Diferidos IRPJ/CSLL</i>	10	4.882.756	5.567.894
<i>Outros Créditos</i>		277.512	440.670
INVESTIMENTOS	11	-	42.381.700
IMOBILIZADO	12	29.502.975	32.452.902
INTANGÍVEL		53.658	56.482
TOTAL DO ATIVO		80.491.255	127.231.274

PASSIVO	Notas	2021	2020
CIRCULANTE		18.088.387	43.517.813
<i>Fornecedores</i>	13	8.518.263	4.196.987
<i>Adiantamentos de Clientes</i>		25.000	18.585
<i>Empréstimos e Financiamentos</i>	14	5.411.629	33.082.948
<i>Obrigações Fiscais e Trabalhistas</i>	15	3.337.421	5.130.849
<i>Dividendos a Pagar</i>	16	353.343	1.033.676
<i>Impostos e Contribuições Parcelados</i>	17	442.730	53.802
<i>Outros Débitos</i>		-	966
NÃO CIRCULANTE		32.639.497	5.236.317
<i>Empréstimos e Financiamentos</i>	14	21.352.842	4.053.740
<i>Partes Relacionadas</i>	18	7.381.834	153.382
<i>Impostos e Contribuições Parcelados</i>	17	3.243.432	1.029.194
<i>Provisões para contingências</i>	19	661.389	-
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		29.763.371	78.477.144
<i>Capital Social</i>	20	38.000.000	38.000.000
<i>Reservas de Lucros</i>		-	23.568.409
<i>Ações em Tesouraria</i>		(12.832)	(12.832)
<i>Ajustes de Avaliação Patrimonial</i>		-	16.921.567
<i>Prejuízos Acumulados</i>		(8.223.797)	-
TOTAL DO PASSIVO		80.491.255	127.231.274

Fortaleza, 31 de Dezembro de 2021

José Carlos Santos Rocha
CPF: 010.189.223-34
Diretor Presidente

Wanessa Carneiro Rodrigues
CRC-Ce - 026251/O-0
Contadora

COMPANHIA INDUSTRIAL DE OLEOS DO NORDESTE - CIONE
CNPJ: 07.199.490/0001-46
CAJU, É ALIMENTO E FONTE DE SAÚDE
DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020
(Em Reais)

	Notas	2021	2020
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	21	38.839.015	23.387.076
CUSTOS DAS VENDAS	22	(35.255.489)	(17.425.799)
<i>Custo dos Produtos Vendidos</i>		(32.681.747)	(9.006.209)
<i>Custo dos Serviços Prestados</i>		(2.573.742)	(8.419.591)
LUCRO BRUTO		3.583.526	5.961.277
RECEITAS E (DESPESAS) OPERACIONAIS		(28.022.093)	(7.787.954)
<i>Despesas Administrativas</i>	23	(7.373.819)	(5.996.658)
<i>Despesas Comerciais</i>	24	(2.465.294)	(855.804)
<i>Despesas Tributárias</i>	25	(2.806.499)	(545.323)
<i>Outras Despesas Operacionais</i>	26	(31.655.028)	(533.153)
<i>Outras Receitas Operacionais</i>	26	13.675.925	1.180.153
<i>Resultado de Equivalência Patrimonial</i>	27	2.602.623	(1.037.168)
LUCRO OPERACIONAL ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO		(24.438.568)	(1.826.677)
Resultado Financeiro Líquido	28	(7.353.640)	(8.776.528)
<i>Receitas Financeiras</i>		642.129	421.569
<i>Despesas Financeiras</i>		(7.995.768)	(9.198.098)
Resultado Antes dos Tributos sobre o Lucro		(31.792.207)	(10.603.205)
Impostos de Renda e Contribuição Social sobre o Lucro			
<i>Corrente</i>		-	-
<i>Diferido</i>		-	3.179.224
PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO		(31.792.207)	(7.423.982)
Prejuízo por Ação		(0,48)	(0,11)

Fortaleza, 31 de Dezembro de 2021

José Carlos Santos Rocha
CPF: 010.189.223-34
Diretor Presidente

Wanessa Carneiro Rodrigues
CRC-Ce - 026251/O-0
Contadora

COMPANHIA INDUSTRIAL DE OLEOS DO NORDESTE - CIONE
CNPJ: 07.199.490/0001-46
CAJU, É ALIMENTO E FONTE DE SAÚDE
DEMONSTRAÇÃO DE MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020
(Em Reais)

DESCRIÇÃO	CAPITAL SOCIAL	RESERVAS DE LUCROS				(-) Ações em Tesouraria	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO
		LEGAL	INCENTIVOS FISCAIS	RETENÇÃO DE LUCROS	LUCROS A REALIZAR				
Saldos em 31 de dezembro de 2019	38.000.000	2.656.052	182.297	24.692.031	3.462.010	(12.832)	-	20.183.901	89.163.460
Prejuízo do Exercício				-			(7.423.982)		(7.423.982)
Compensação da Reserva com Prejuízo				(7.423.982)			7.423.982		-
Redução do Ajuste de Avaliação Patrimonial							-	(3.262.334)	(3.262.334)
Saldos em 31 de dezembro de 2020	38.000.000	2.656.052	182.297	17.268.049	3.462.010	(12.832)	-	16.921.567	78.477.144
Prejuízo do Exercício				-			(31.792.207)		(31.792.207)
Compensação das Reservas com Prejuízo		(2.656.052)	(182.297)	(17.268.049)	(3.462.010)		23.568.408		-
Redução do Ajuste de Avaliação Patrimonial							-	(16.921.567)	(16.921.567)
Saldos em 31 de dezembro de 2021	38.000.000	0	0	0	0	(12.832)	(8.223.799)	-	29.763.371

Fortaleza, 31 de Dezembro de 2021

José Carlos Santos Rocha
CPF: 010.189.223-34
Diretor Presidente

Wanessa Carneiro Rodrigues
CRC-Ce - 026251/O-0
Contadora

COMPANHIA INDUSTRIAL DE OLEOS DO NORDESTE - CIONE
CNPJ: 07.199.490/0001-46
DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (Método Indireto)
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020
(Em Reais)

	2021	2020
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais		
Prejuízo do Exercício	(31.792.207)	(7.423.982)
Aumento (diminuição) dos itens que não afetam o caixa:	35.827.762	8.469.321
Resultado de Equivalência Patrimonial	(2.602.623)	1.037.168
Perdas com os investimentos	27.835.111	-
Baixas nos investimentos	227.646	-
Provisões para Contingências	661.389	-
Depreciações e Amortizações	1.483.453	-
Baixas do Imobilizado	1.469.297	76.000
Encargos Financeiros sobre Empréstimos	6.753.489	7.356.153
Varição nos ativos e passivos operacionais	(5.149.064)	4.173.774
(Aumento) Redução do Contas a Receber de Clientes	(628.948)	46.489
(Aumento) Redução de Estoques	(12.003.166)	29.989
(Aumento) Redução de Impostos a Recuperar	(882.658)	44.673
(Aumento) Redução de Adiantamentos a Fornecedores	2.397.760	383.629
(Aumento) Redução de Outros Créditos	502.793	1.308.969
(Aumento) Redução de Adiantamentos a Empregados	(38.553)	84.966
(Aumento) Redução de Créditos Diferidos	685.139	(3.179.223)
(Aumento) Redução de Depósitos Judiciais e Administrativos	384.793	419.160
(Aumento) Redução de Despesas a Apropriar	(22.353)	17.074
Aumento (Redução) de Fornecedores	4.321.276	3.622.174
Aumento (Redução) de Obrigações Fiscais e Sociais	(1.793.428)	2.397.565
Aumento (Redução) de Impostos e Contribuições Parcelados	2.603.166	(270.681)
Aumento (Redução) de Adiantamentos de Clientes	6.415	(507.583)
Aumento (Redução) de Outros Débitos	(966)	(223.427)
Aumento (Redução) de Dividendos a Pagar	(680.333)	-
Caixa Líquido Gerado nas atividades operacionais	(1.113.509)	5.219.113
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimentos		
Adições de Investimentos	-	-
Adições de Imobilizado	-	(53.581)
Caixa Líquido Gerado nas atividades de Investimento	-	(53.581)
Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento		
Empréstimos e Financiamentos	(17.125.706)	(4.087.411)
Partes Relacionadas	22.257.343	(816.555)
Caixa Líquido Gerado nas atividades de Financiamento	5.131.637	(4.903.966)
Aumento/(Redução) do Caixa e Equivalentes de Caixa	4.018.128	261.566
No Início do Exercício	1.727.446	1.465.880
No Final do Exercício	5.745.575	1.727.446
Varição do Caixa e Equivalentes de Caixa	4.018.128	261.566

Fortaleza, 31 de Dezembro de 2021

José Carlos Santos Rocha
CPF: 010.189.223-34
Diretor Presidente

Wanessa Carneiro Rodrigues
CRC-Ce - 026251/O-0
Contadora

COMPANHIA INDUSTRIAL DE ÓLEOS DO NORDESTE - CIONE
CNPJ: 07.199.490/0001-46
ANÁLISE PATRIMONIAL E ECONÔMICA
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020

1. Liquidez Corrente	31/12/2021	31/12/2020
Ativo Circulante / Passivo Circulante	1,7871	0,4014
Interpretação: Quanto a empresa possui no Ativo Circulante para cada R\$ 1,00 de dívidas a curto prazo.		
Comentários: O resultado do índice é favorável e a rubrica Caixa e Equivalentes de Caixa é que tem mais influência sobre o resultado		
2. Liquidez Imediata	31/12/2021	31/12/2020
Disponível (Caixa e Equivalentes) / Passivo Circulante	0,3176	0,0397
Interpretação: Quanto a empresa possui de Disponibilidades para cada R\$ 1,00 de dívidas a curto prazo.		
3. Liquidez Geral	31/12/2021	31/12/2020
Ativo Circulante + Realizável a Longo Prazo / Passivo Circulante + Passivo não Circulante	1,0041	1,0736
Interpretação: Quanto a empresa possui de Disponibilidades para cada R\$ 1,00 de dívidas a curto prazo.		
4. Participação de Terceiros sobre os Recursos Totais - Grau de Endividamento	31/12/2021	31/12/2020
Passivo Circulante + Passivo não Circulante / Ativo Total	0,6302	0,3832
Interpretação: Quanto a empresa tomou de capital de terceiros para cada R\$ 1,00 de recursos totais investidos.		
5. Composição do Endividamento	31/12/2021	31/12/2020
Passivo Circulante / Passivo Circulante + Passivo não Circulante	0,3566	0,8926
Interpretação: Quanto menor melhor		
6. Rentabilidade sobre o Ativo	31/12/2021	31/12/2020
Lucro Líquido / Ativo Total	(0,3950)	(0,0584)
Interpretação: Quanto maior melhor.		
7. Rentabilidade sobre o Patrimônio Líquido	31/12/2021	31/12/2020
Lucro Líquido / Patrimônio Líquido	(1,0682)	(0,0946)
Interpretação: Quanto maior melhor.		
Comentários: Vide comentários do item 6		
8. EBTDA	31/12/2021	31/12/2020
Prejuízo Líquido + Res. Financeiro + Deprec/Amort + Perda Equiv Patrimonial	3.070.783,00	2.389.206,35
% sobre a Receita Bruta	7,91%	10,22%
Interpretação: Quanto maior melhor.		

Fortaleza, 31 de Dezembro de 2021

José Carlos Santos Rocha
CPF: 010.189.223-34
Diretor Presidente

Wanessa Carneiro Rodrigues
CRC-Ce - 026251/O-0
Contadora