

VALORIZAÇÃO EMPRESA DE CAFÉ S.A


CNPJ: 01.316.790/0001-81


Balancos patrimoniais em 31 de dezembro

(Em reais)

	Notas	2021	2020
Ativo			
Circulante			
Caixa e equivalentes de caixa	5	17.054,22	1.401.131,67
Clientes a receber	6	114.978,02	1.845.857,29
Adiantamentos	7	11.782,95	859.180,48
Impostos a recuperar	8	2.243.480,80	828.055,40
Estoques	9	726.920,84	778.943,41
Despesas antecipadas	10	169.636,20	225.413,67
		3.283.853,03	5.938.581,92
Não circulante			
Realizável a longo prazo			
Depósitos judiciais	11	209.071,90	214.168,22
Clientes a receber	6	1.089.067,94	
Tributos diferidos	32	4.186.156,35	4.227.376,83
Investimentos	12	40.000,00	40.000,00
Imobilizado	13	2.300.328,32	2.387.456,45
Intangível	13	1.701.860,00	1.702.200,56
		9.526.484,51	8.571.202,06
Total do ativo		12.810.337,54	14.509.783,98
Passivo			
Circulante			
Fornecedores	14	118.091,23	117.794,23
Empréstimos e financiamentos	15	5.698.073,15	4.792.674,16
Adiantamentos de clientes	16	1.920,43	102.444,99
Obrigações trabalhistas e previdenciárias	17	102.402,04	150.352,76
Tributos a recolher	18	42.989,06	50.523,75
Parcelamentos tributários	19	2.940,73	43.190,98
Partes relacionadas	20	-	332.058,33
Outras contas a pagar	21	85,67	70.244,71
		5.966.502,31	5.659.283,91
Não circulante			
Empréstimos e financiamentos	15	5.057.220,21	6.407.326,03
Outras contas a pagar	21	46.769,67	-
Partes relacionadas	20	1.540.125,15	633.684,06
		6.644.115,03	7.041.010,09
Patrimônio líquido			
Capital Social	23	4.000.000,00	4.000.000,00
(-) Capital a integralizar	23	(194.390,00)	(194.390,00)
Reserva de lucros	23	-	302.919,38
(-) Prejuízos acumulados	23	(5.293.109,80)	(3.986.259,40)
Ajustes de avaliação patrimonial	13	1.687.220,00	1.687.220,00
		199.720,20	1.809.489,98
Total do passivo e patrimônio líquido		12.810.337,54	14.509.783,98

As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações financeiras


 LUIZ OTÁVIO ARARIPE
 Diretor
 CPF: 596.560.347-91



 FRANCISCO DE ASSIS DA SILVA
 Contador CRC - RJ 62785/O-9
 CPF: 725.280.797-53

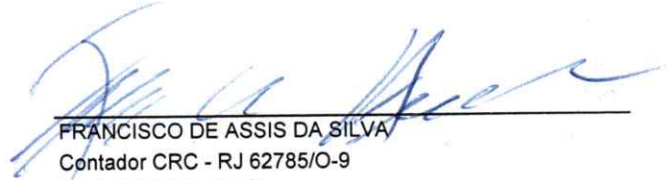

 MANOEL ARANHA CORRÊA DO LAGO
 Diretor
 CPF: 665.951.347-72

VALORIZAÇÃO EMPRESA DE CAFÉ S.A
 CNPJ: 01.316.790/0001-81
 Demonstrações do resultado
 Exercícios findos em 31 de dezembro
 (Em reais)

	Notas	2021	2020
Receita líquida	24	2.401.927,99	3.855.028,59
Custo das mercadorias e dos serviços			
Custos das mercadorias e dos serviços	25	(1.649.877,59)	(3.172.241,53)
Lucro bruto		752.050,40	682.787,06
Despesas operacionais			
Despesas com vendas	26	(24.737,36)	(122.130,96)
Remunerações, enc. sociais e benefícios	27	(1.833.650,78)	(1.480.155,93)
Serviços contratados	28	(221.010,62)	(370.881,39)
Despesas gerais e administrativas	29	(462.044,84)	(436.262,19)
Depreciação e amortização		(10.659,12)	(32.182,28)
Outras receitas (despesas) operacionais	30	1.658.838,88	66.519,36
		(893.263,84)	(2.375.093,39)
Resultado operacional		(141.213,44)	(1.692.306,33)
Resultado financeiro			
Receitas financeiras	31	1.234.240,39	2.978.578,80
Despesas financeiras	31	(2.661.576,25)	(6.612.829,08)
		(1.427.335,86)	(3.634.250,28)
Resultado antes do imposto de renda e da contribuição social		(1.568.549,30)	(5.326.556,61)
Diferidos			
Contribuição social	32	(10.911,32)	467.356,19
Imposto de renda	32	(30.309,16)	1.298.211,64
		(41.220,48)	1.765.567,83
Resultado do exercício		(1.609.769,78)	(3.560.988,78)
Ações em circulação no final do exercício		8,056	8,056
Resultado por ação do capital social no fim do exercício		(194,71)	(661,19)

As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações financeiras


 LUIZ OTAVIO ARARIPE
 Diretor
 CPF: 596.560.347-91


 FRANCISCO DE ASSIS DA SILVA
 Contador CRC - RJ 62785/O-9
 CPF: 725.280.797-53


 MANOEL ARANHA CORRÊA DO LAGO
 Diretor
 CPF: 665.951.347-72

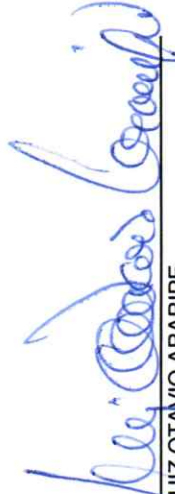
VALORIZAÇÃO EMPRESA DE CAFÉ S.A

CNPJ: 01.316.790/0001-81

Demonstrações das mutações do patrimônio líquido
(Em reais)

	Capital social	Capital a integralizar	Reserva Legal	(-) Prejuízos acumulados	Ajuste de avaliação patrimonial	Total
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019	4.000.000,00	(194.390,00)	302.919,38	(425.270,62)	1.687.220,00	5.370.478,76
Resultado do exercício	-	-	-	(3.560.988,78)	-	(3.560.988,78)
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020	4.000.000,00	(194.390,00)	302.919,38	(3.986.259,40)	1.687.220,00	1.809.489,98
Reversão da Reserva Legal	-	-	(302.919,38)	302.919,38	-	-
Resultado do exercício	-	-	-	(1.609.769,78)	-	(1.609.769,78)
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021	4.000.000,00	(194.390,00)	-	(5.293.109,80)	1.687.220,00	199.720,20

As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações financeiras


LUÍZ OTÁVIO ARARIPE
 Diretor
 CPF: 596.560.347-91

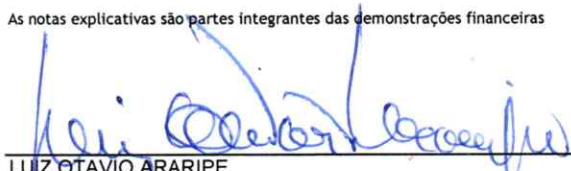

MANOEL ARANHA CORRÊA DO LAGO
 Diretor
 CPF: 665.951.347-72


FRANCISCO DE ASSIS DA SILVA
 Contador CRC - RJ 62785/O-9
 CPF: 725.280.797-53

VALORIZAÇÃO EMPRESA DE CAFÉ S.A
 CNPJ: 01.316.790/0001-81
 Demonstrações dos fluxos de caixa
 Exercícios findos em 31 de dezembro
 (Em reais)

	2021	2020
Fluxos de caixa das atividades operacionais		
Resultado do exercício	(1.609.769,78)	(3.560.988,78)
Ajustes de receitas e despesas não envolvendo caixa		
Depreciação e amortização	27.159,90	55.480,48
Baixa de imobilizado	111.226,80	32.868,80
IRPJ e CSLL diferidos	41.220,48	(1.765.567,83)
Juros e variações cambiais s/ clientes	(89.394,54)	(519.793,95)
Juros e variações cambiais s/ fornecedores	62.849,61	34.200,72
Juros e variações cambiais s/ empréstimos	1.420.103,79	3.097.845,24
	<u>(36.603,74)</u>	<u>(2.625.955,32)</u>
Redução (aumento) nos ativos operacionais		
Contas a receber	731.205,87	487.867,62
Estoque	52.022,57	992.131,12
Adiantamentos	847.397,53	12.885,03
Impostos a recuperar	(1.415.425,40)	33.410,03
Despesas antecipadas	55.777,47	(210.017,76)
Outros créditos	5.096,32	-
	<u>276.074,36</u>	<u>1.316.276,04</u>
Aumento (redução) nos passivos operacionais		
Fornecedores	(62.552,61)	(33.781,62)
Impostos a pagar	(47.784,94)	34.690,97
Obrigações trabalhistas	(47.950,72)	6.632,22
Adiantamentos	(100.524,56)	70.907,43
Outras obrigações	(23.389,37)	30.101,07
	<u>(282.202,20)</u>	<u>108.550,07</u>
Caixa líquido gerado (aplicado) nas atividades operacionais	<u>(42.731,58)</u>	<u>(1.201.129,21)</u>
Aquisição de imobilizado	<u>(50.918,01)</u>	<u>(49.181,55)</u>
Caixa líquido gerado (aplicado) nas atividades de investimentos	<u>(50.918,01)</u>	<u>(49.181,55)</u>
Fluxos de caixa das atividades de financiamentos		
Empréstimos obtidos de partes relacionadas	574.382,76	965.742,39
Empréstimos e financiamentos de terceiros	(1.864.810,62)	1.558.172,98
Caixa líquido gerado (aplicado) nas atividades de financiamentos	<u>(1.290.427,86)</u>	<u>2.523.915,37</u>
Aumento (redução) de caixa e equivalentes de caixa	<u>(1.384.077,45)</u>	<u>1.273.604,61</u>
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	1.401.131,67	127.527,06
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO FINAL DO EXERCÍCIO	<u>17.054,22</u>	<u>1.401.131,67</u>

As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações financeiras


 LUIZ OTÁVIO ARARIPE
 Diretor
 CPF: 596.560.347-91


 FRANCISCO DE ASSIS DA SILVA
 Contador CRC - RJ 62785/O-9
 CPF: 725.280.797-53


 MANOEL ARANHA CORRÊA DO LAGO
 Diretor
 CPF: 665.951.347-72

VALORIZAÇÃO EMPRESA DE CAFÉ S/A
CNPJ: 01.316.790/0001-81
Notas explicativas da administração às demonstrações
financeiras em 31 de dezembro de 2021 e de 2020
(Em reais, exceto quando indicado de outra forma)

1 Informações gerais

A Valorização Empresa de Café S/A foi constituída em 09 de julho de 1996 sob as leis do Brasil, registrada na Junta Comercial do Estado do Rio de Janeiro sob o NIRE nº 33.3.0016329-8, inscrita no CNPJ/MF sob o nº 01.316.790/0001-81, tendo como objeto social:

- a) A prestação de assistência técnica e consultoria a quaisquer empresas nacionais ou estrangeiras, especialmente com relação à comercialização no mercado nacional e internacional, de produtos primários e manufaturados;
- b) O comércio varejista e atacadista, importação, exportação, de produtos alimentícios em geral, especialmente de café, em comissão ou consignação, também de produtos primários ou produtos manufaturados e eletrodoméstico no mercado nacional ou internacional, direta ou indiretamente, inclusive nas bolsas de mercadorias no Brasil ou no exterior;
- c) A participação em outras sociedades, comerciais ou civis, nacionais ou estrangeiras, como sócia, acionista ou quotista;
- d) A representação de outras sociedades, nacionais ou estrangeiras.

A sociedade tem sua sede e foro na Rua da Quitanda nº 191/5º andar - Centro, Rio de Janeiro/RJ, CEP: 20.091-005, podendo manter filiais, agências ou representações em qualquer localidade do país ou exterior, mediante resolução da Diretoria.

2 Resumo das principais políticas contábeis

As principais políticas contábeis aplicadas na preparação destas demonstrações financeiras estão definidas abaixo. Essas políticas foram aplicadas de modo consistente em todos os exercícios apresentados.

2.1 Base de preparação

As demonstrações financeiras foram preparadas e estão sendo apresentadas conforme as práticas contábeis adotadas no Brasil, incluindo os pronunciamentos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis.

A preparação de demonstrações financeiras requer o uso de certas estimativas contábeis críticas e também o exercício de julgamento por parte da administração da Empresa no processo de aplicação das políticas contábeis da Empresa. 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 emissão das demonstrações financeiras foi autorizada pela administração em 28 de fevereiro de 2022.

2.2 Caixa e equivalentes de caixa

Caixa e equivalentes de caixa incluem o caixa, os depósitos bancários, outros investimentos de curto prazo de alta liquidez, com vencimentos originais de três meses, ou menos e com risco insignificante de mudança de valor.

2.3 Ativos financeiros

(i) Classificação e mensuração

A Empresa classifica seus ativos financeiros sob a seguinte categoria: mensurados ao valor justo através do resultado. A classificação depende da finalidade para a qual os ativos financeiros foram adquiridos. A administração determina a classificação de seus ativos financeiros no reconhecimento inicial.

VALORIZAÇÃO EMPRESA DE CAFÉ S/A
CNPJ: 01.316.790/0001-81
Notas explicativas da administração às demonstrações
financeiras em 31 de dezembro de 2021 e de 2020
(Em reais, exceto quando indicado de outra forma)

(ii) Ativos financeiros mensurados ao valor justo por meio do resultado

Os ativos financeiros mensurados ao valor justo por meio do resultado são ativos financeiros mantidos para negociação ativa e frequente. 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 em "resultado financeiro" no período em que ocorrem, a menos que o instrumento tenha sido contratado em conexão com outra operação. Nesse caso, as variações são reconhecidas na mesma linha do resultado afetada pela referida operação.

(iii) Reconhecimento e mensuração

As compras e as vendas regulares de ativos financeiros são reconhecidas na data de negociação - data na qual a Empresa se compromete a comprar ou vender o ativo. 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 de 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 Empresa 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 ganhos ou as perdas decorrentes de variações no valor justo de ativos financeiros mensurados ao valor justo através do resultado é apresentado na demonstração do resultado em "Receitas ou Despesas financeiras" no período em que ocorrem.

A Empresa avalia, na data do balanço, se há evidência objetiva de perda (*impairment*) em um ativo financeiro ou um grupo de ativos financeiros.

2.4 Estoques

Os estoques são demonstrados ao custo ou ao valor líquido de realização, dos dois o menor. O custo é determinado pelo método de avaliação de estoque "custo médio ponderado".

2.5 Imobilizado

Os ativos estão demonstrados pelo custo de aquisição e referem-se à imóveis, veículos, equipamentos de informática, móveis e utensílios, máquinas e equipamentos e outros.

A companhia optou por não valorizar o seu ativo imobilizado ao custo atribuído por entender que a prática contábil de valorizar o ativo imobilizado pelo custo histórico deduzido da melhor estimativa de depreciação e de provisão para redução do valor recuperável, quando requerido, é uma prática que melhor representa o seu ativo imobilizado.

2.6 Intangíveis

As licenças de *software* adquiridas são capitalizadas com base nos custos incorridos para adquirir e preparar os *softwares* para sua utilização. Esses custos são amortizados durante sua vida útil estimável de três a cinco anos.

2.7 Impairment de ativos não financeiros

Os ativos que estão sujeitos à amortização são revisados para a verificação de *impairment* sempre que eventos ou mudanças nas circunstâncias indicarem que o valor contábil pode não ser recuperável. Uma perda por *impairment* é reconhecida pelo valor ao qual o valor contábil do ativo excede seu valor recuperável. Este último é o valor mais alto entre o valor justo de um ativo menos os custos de venda e o seu valor em uso.

VALORIZAÇÃO EMPRESA DE CAFÉ S/A
CNPJ: 01.316.790/0001-81
Notas explicativas da administração às demonstrações
financeiras em 31 de dezembro de 2021 e de 2020
(Em reais, exceto quando indicado de outra forma)

2.8 Provisões

As provisões para ações judiciais (trabalhista, civil e outras) são reconhecidas quando: a Empresa tem uma obrigação presente ou não formalizada como resultado de eventos passados; é provável que uma saída de recursos seja necessária para liquidar a obrigação; e o valor tiver sido estimado com segurança. As provisões não são reconhecidas com relação às perdas operacionais futuras.

Quando houver uma série de obrigações similares, a probabilidade de liquidá-las é determinada, levando-se em consideração a classe de obrigações como um todo. Uma provisão é reconhecida mesmo que a probabilidade de liquidação relacionada com qualquer item individual incluído na mesma classe de obrigações seja pequena.

Em 31 de dezembro de 2021 e de 2020, a Empresa não constituiu provisão para ações judiciais, por não ter nenhuma ação relevantes ajuizada.

2.9 Resultado

O resultado das operações é apurado em conformidade com o regime contábil de competência e considera as receitas auferidas no período e os correspondentes custos, encargos e despesas incorridas, independentemente do seu efetivo recebimento ou pagamento.

3 Estimativas e julgamentos contábeis críticos

Com base em premissas, a Empresa faz estimativas com relação ao futuro. Por definição, as estimativas contábeis resultantes raramente serão iguais aos respectivos resultados reais. Para os exercícios apresentados neste relatório não há estimativas e premissas que apresentam um risco significativo, com probabilidade de causar um ajuste relevante nos valores contábeis de ativos e passivos para o próximo exercício social, com exceção do exposto na Nota 2.8.

4 Gestão de risco financeiro

4.1 Fatores de risco financeiro

(a) Risco de crédito

Salvo pelas aplicações financeiras em banco de primeira linha e contas receber, a Empresa não possui outros saldos a receber de terceiros contabilizados neste exercício. Por esse fato, esse risco é considerado baixo.

(b) Valorização dos instrumentos financeiros

Os principais instrumentos financeiros ativos e passivos estão descritos a seguir, bem como os critérios para sua valorização:

(c) Caixa e equivalentes de caixa

O valor de mercado desses ativos não difere significativamente dos valores apresentados nas demonstrações financeiras. As taxas pactuadas refletem as condições usuais de mercado.

(d) Instrumentos financeiros derivativos

A Empresa não possui instrumentos financeiros derivativos.

VALORIZAÇÃO EMPRESA DE CAFÉ S/A
CNPJ: 01.316.790/0001-81
Notas explicativas da administração às demonstrações
financeiras em 31 de dezembro de 2021 e de 2020
(Em reais, exceto quando indicado de outra forma)

5 Caixa e equivalentes de caixa

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Caixa numerário	16,51	27,44
Bancos conta movimento	7.692,00	6.968,46
Aplicações financeiras	9.345,71	1.394.135,77
	<u>17.054,22</u>	<u>1.401.131,67</u>

6 Clientes a receber

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Circulante		
Clientes a receber - no país	310.896,58	589.926,78
Clientes a receber - no exterior	12.321,42	1.256.014,51
(-) Provisão de créditos de liquidação duvidosa	(208.239,98)	(84,00)
	<u>114.978,02</u>	<u>1.845.857,29</u>
Não Circulante		
Clientes a receber - no país	49.317,50	-
Clientes a receber - no exterior	1.039.750,44	-
	<u>1.089.067,94</u>	<u>-</u>
Total	<u>1.204.045,96</u>	<u>1.845.857,29</u>

7 Adiantamentos

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Adiantamentos a fornecedores		
Fornecedores nacionais	10.415,00	337.914,84
	<u>10.415,00</u>	<u>337.914,84</u>
Adiantamentos a sócios		
Adiantamentos a dirigentes	-	442.226,88
Adiantamentos de dividendos	-	72.538,76
	<u>-</u>	<u>514.765,64</u>
Adiantamentos a funcionários		
Empréstimo concedidos a funcionário	-	6.500,00
Adiantamento de férias	1.199,65	-
Outros adiantamentos	168,30	-
	<u>1.367,95</u>	<u>6.500,00</u>
Total	<u>11.782,95</u>	<u>859.180,48</u>

[Handwritten signature]

VALORIZAÇÃO EMPRESA DE CAFÉ S/A
CNPJ: 01.316.790/0001-81
Notas explicativas da administração às demonstrações
financeiras em 31 de dezembro de 2021 e de 2020
(Em reais, exceto quando indicado de outra forma)

8 Impostos a recuperar

	2021	2020
Circulante		
PIS/PASEP - ressarcimento	236.820,23	236.820,23
PIS/PASEP não cumulativo	348,89	4.063,05
PIS/PASEP em precatório	1.440.972,22	-
COFINS - ressarcimento	555.665,35	555.665,35
COFINS não cumulativo	1.592,11	18.583,19
Reintegra- ressarcimento	935,83	935,83
IRRF retido	3.415,84	1.109,34
CSLL retido	300,00	-
ICMS	3.430,33	4.445,10
	2.243.480,80	828.055,40

9 Estoques

	2021	2020
Mercadorias para revenda	693.322,10	773.488,17
Materiais para industrialização	33.598,74	5.455,24
	726.920,84	778.943,41

10 Despesas antecipadas

	2021	2020
Pessoal	-	3.850,11
Seguros - danos materiais	167.438,28	220.555,33
Seguros - veículos	1.117,17	1.008,23
IPTU a apropriar	1.080,75	-
	169.636,20	225.413,67

11 Depósitos judiciais

	2021	2020
Depósitos de natureza fiscal	209.071,90	214.168,22
	209.071,90	214.168,22

12 Investimentos

A Sociedade possui títulos do Centro do Comércio de Café do Rio de Janeiro, totalizando R\$ 40.000,00.

	2021	2020
Títulos societários	40.000,00	40.000,00
	40.000,00	40.000,00

VALORIZAÇÃO EMPRESA DE CAFÉ S/A
CNPJ: 01.316.790/0001-81
Notas explicativas da administração às demonstrações
financeiras em 31 de dezembro de 2021 e de 2020
(Em reais, exceto quando indicado de outra forma)

13

Imobilizado e intangível

Imobilizado	Taxas anuais de depreciação	2021		2020	
		Custo	Depreciação acumulada	Valor líquido	Valor líquido
Veículos	20%	134.353,75	(134.353,75)	-	4.866,64
Imóveis	4%	1.256.651,54	-	1.256.651,54	1.294.151,54
Equip. de informática	20%	29.158,47	(19.312,45)	9.846,02	8.772,49
Equip. de comunicação	20%	1.488,18	(167,82)	1.320,36	567,09
Móveis e utensílios	10%	38.359,89	(37.992,92)	366,97	2.582,72
Instalações	10%	1.998,19	(1.847,95)	150,24	415,43
Máquinas e equipamentos	10%	2.243.216,83	(1.249.028,42)	994.188,41	1.006.411,97
Benfeitorias em imóveis de terc.	10%	503,00	(503,00)	-	-
Consórcios	-	37.804,78	-	37.804,78	69.688,57
Total		3.743.534,63	(1.443.206,31)	2.300.328,32	2.387.456,45

Intangível	Taxas anuais de depreciação	2021		2020	
		Custo	Depreciação acumulada	Valor líquido	Valor líquido
Software	20%	32.875,00	(32.875,00)	-	340,56
Marcas e patentes	-	1.701.860,00	-	1.701.860,00	1.701.860,00
Total		1.734.735,00	(32.875,00)	1.701.860,00	1.702.200,56

O montante de Marcas e Patentes (R\$ 1.701.860,00) refere-se à contabilização de Ajuste de Avaliação Patrimonial, no Patrimônio Líquido.

Movimentação dos bens em 2021

		31/12/2020		Adições		Baixas		31/12/2021	
Veículos	20%	205.053,75	-	-	(70.700,00)	-	-	134.353,75	
Imóveis	4%	1.294.151,54	-	-	(37.500,00)	-	-	1.256.651,54	
Equip. de informática	20%	135.397,75	5.865,96	-	(112.105,24)	-	-	29.158,47	
Equip. de comunicação	20%	31.000,69	1.488,18	-	(31.000,69)	-	-	1.488,18	
Móveis e utensílios	10%	92.800,50	-	-	(54.440,61)	-	-	38.359,89	
Instalações	10%	3.473,74	-	-	(1.475,55)	-	-	1.998,19	
Máquinas e equipamentos	10%	2.280.074,43	13.397,75	-	(50.255,35)	-	-	2.243.216,83	
Benfeitorias em imóveis de terc.	10%	50.638,82	-	-	(50.135,82)	-	-	503,00	
Consórcios	-	69.688,57	30.166,12	-	(62.049,91)	-	-	37.804,78	
Software	20%	119.832,82	-	-	(86.957,82)	-	-	32.875,00	
Marcas e patentes	-	1.701.860,00	-	-	-	-	-	1.701.860,00	
Total		5.983.972,61	50.918,01	(556.620,99)				5.478.269,63	

Movimentação da depreciação/amortização em 2021

		31/12/2020		Adições		Baixas		31/12/2021	
Veículos	20%	(200.187,11)	(4.866,64)	-	70.700,00	-	-	(134.353,75)	
Equip. de informática	20%	(126.625,26)	(4.134,26)	-	111.447,07	-	-	(19.312,45)	
Equip. de comunicação	20%	(30.433,60)	(190,39)	-	30.456,17	-	-	(167,82)	
Móveis e utensílios	10%	(90.217,78)	(787,70)	-	53.012,56	-	-	(37.992,92)	
Instalações	10%	(3.058,31)	(202,75)	-	1.413,11	-	-	(1.847,95)	
Máquinas e equipamentos	10%	(1.273.662,46)	(16.500,78)	-	41.134,82	-	-	(1.249.028,42)	
Benfeitorias em imóveis de terc.	10%	(50.638,82)	-	-	50.135,82	-	-	(503,00)	
Software	20%	(119.492,26)	(28,38)	-	86.645,64	-	-	(32.875,00)	
Total		(1.894.315,60)	(26.710,90)	444.945,19				(1.476.081,31)	

VALORIZAÇÃO EMPRESA DE CAFÉ S/A
CNPJ: 01.316.790/0001-81
Notas explicativas da administração às demonstrações
financeiras em 31 de dezembro de 2021 e de 2020
(Em reais, exceto quando indicado de outra forma)

14 Fornecedores

Em 2021 e 2020, a empresa possuía obrigações com fornecedores de serviços e mercadorias com vencimento no ano subsequente, respectivamente.

	2021	2020
Circulante		
Fornecedores a pagar - no país	118.091,23	117.794,23
	118.091,23	117.794,23

15 Empréstimos e financiamentos

	2021	2020
Circulante		
Itaú Unibanco S.A. (Financeiro)	842.344,95	691.420,21
Itaú Unibanco S.A. (ACC)	2.232.200,00	2.494.416,01
Caixa Econômica Federal (Financeiro)	816.249,79	101.250,01
Banco do Brasil S.A. (ACC)	1.807.278,41	1.505.587,93
	5.698.073,15	4.792.674,16
Não circulante		
Itaú Unibanco S.A.	-	842.358,04
Caixa Econômica Federal	2.043.750,21	2.758.749,99
Banco do Brasil S.A. (ACC)	3.013.470,00	2.806.218,00
	5.057.220,21	6.407.326,03
Total	10.755.293,36	11.200.000,19

16 Adiantamentos de clientes

	2021	2020
Clientes nacionais	-	100.524,56
Projeto Stone	1.920,43	1.920,43
	1.920,43	102.444,99

17 Obrigações trabalhistas e previdenciárias

	2021	2020
Salários, pró-labore e outros benefícios		
Salários a pagar	1.634,62	18.322,71
Provisões para férias e seus encargos	59.399,05	55.700,22
	61.033,67	74.022,93

VALORIZAÇÃO EMPRESA DE CAFÉ S/A
CNPJ: 01.316.790/0001-81
Notas explicativas da administração às demonstrações
financeiras em 31 de dezembro de 2021 e de 2020
(Em reais, exceto quando indicado de outra forma)

Impostos e contribuições sobre folha		
INSS	38.333,45	36.742,63
FGTS	3.034,92	39.587,20
	<u>41.368,37</u>	<u>76.329,83</u>
Total	<u>102.402,04</u>	<u>150.352,76</u>
18	Impostos a pagar	
	2021	2020
IRRF sobre folha	34.835,30	32.921,36
ISS	250,00	250,00
ICMS	7.099,75	7.009,72
IRRF retido	45,90	9.611,33
CSRF retido	663,39	523,57
ISS retido	94,72	207,77
	<u>42.989,06</u>	<u>50.523,75</u>
19	Parcelamentos tributários	
	2021	2020
PIS - Processo nº 18471001981/04-63	-	22.769,18
FGTS - MP 927	-	7.583,91
ICMS - Processo nº 1589213400349	-	12.837,89
INSS Patronal	2.940,73	-
	<u>2.940,73</u>	<u>43.190,98</u>
20	Partes relacionadas (Passivo)	
	2021	2020
Circulante		
Mútuos com pessoas físicas	-	373.576,43
Juros	-	(41.518,10)
	-	<u>332.058,33</u>
Não circulante	2021	2020
Mútuos com pessoas físicas	1.531.607,61	643.031,14
(-) Juros a apropriar	(26.322,46)	(5.807,08)
Variação cambial	34.840,00	(3.540,00)
	<u>1.540.125,15</u>	<u>633.684,06</u>
Total	<u>1.540.125,15</u>	<u>965.742,39</u>

VALORIZAÇÃO EMPRESA DE CAFÉ S/A
CNPJ: 01.316.790/0001-81
Notas explicativas da administração às demonstrações
financeiras em 31 de dezembro de 2021 e de 2020
(Em reais, exceto quando indicado de outra forma)

21 Outras contas a pagar

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Circulante		
Dívidas parceladas com terceiros	-	69.647,50
Cartões de créditos e outros	85,67	
JCP a pagar	-	597,21
	<u>85,67</u>	<u>70.244,71</u>
Não circulante		
Dívidas parceladas com terceiros	46.769,67	
	<u>46.769,67</u>	<u>-</u>
Total	<u>46.855,34</u>	<u>70.244,71</u>

22 Contingências e compromissos

Em 31 de dezembro de 2021 e de 2020, a Empresa não constituiu provisão para ações judiciais, conforme nota 2.8.

23 Patrimônio líquido

(i) Capital Social

O capital da sociedade é representado pelo valor de R\$ 4.000.000,00 (quatro milhões de reais), dividido em 10.000 (dez mil) ações, pelo valor nominal de R\$ 100,00 (cem reais cada) cada, sendo 5.000 (cinco mil) ações ordinárias e 5.000 (cinco mil) ações preferenciais, todas nominativas, as quais poderão ser representadas por títulos múltiplos ou singulares. O Capital Social realizado em 31/12/2021 está representado da seguinte forma:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Capital Social subscrito	4.000.000,00	4.000.000,00
(-) Capital a integralizar	(194.390,00)	(194.390,00)
Capital Social realizado	<u>3.805.610,00</u>	<u>3.805.610,00</u>
Ordinárias	5.000	5.000
Preferenciais	3.056	3.056
Ações integralizadas	<u>8.056</u>	<u>8.056</u>
Ações subscritas	10.000	10.000
(-) Ações a integralizar	<u>(1.944)</u>	<u>(1.944)</u>

(ii) Prejuízos acumulados

A empresa apresentou prejuízo acumulado até 2020 de (R\$ 3.986.259,40). Em 31 de dezembro de 2021, apurou prejuízo de (R\$ 1.609.769,78) e absorveu a Reserva Legal de R\$ 302.919,38 (Lei 6.404/1976), restando um prejuízo acumulado de (R\$ 5.293.109,80).

VALORIZAÇÃO EMPRESA DE CAFÉ S/A
CNPJ: 01.316.790/0001-81
Notas explicativas da administração às demonstrações
financeiras em 31 de dezembro de 2021 e de 2020
(Em reais, exceto quando indicado de outra forma)

24	Receita Líquida	2021	2020
	Receita bruta		
	Receita de venda de mercadorias	2.495.602,40	4.027.703,41
	Receita de serviços	29.000,00	26.000,00
		<u>2.524.602,40</u>	<u>4.053.703,41</u>
	(-) Deduções da receita bruta		
	Devoluções/cancelamentos	(1.897,91)	(901,77)
	Impostos sobre faturamento	(120.776,50)	(197.773,05)
		<u>(122.674,41)</u>	<u>(198.674,82)</u>
	Receita Líquida	<u>2.401.927,99</u>	<u>3.855.028,59</u>
25	Custos das mercadorias e dos serviços	2021	2020
	CMV	(1.564.240,33)	(3.063.365,67)
	Embalagens	(6.198,74)	-
	Serviços de terceiros	(62.937,74)	(49.723,58)
	Depreciação e amortização	(16.500,78)	(23.298,20)
	Custos gerais	-	(35.854,08)
		<u>(1.649.877,59)</u>	<u>(3.172.241,53)</u>
26	Despesas com vendas	2021	2020
	Fretes e carretos	(14.869,32)	(57.370,06)
	Despesas de bonificação	(2.703,35)	(13.719,59)
	Comissões	(162,45)	(5.246,77)
	Despesas com veículos	-	(24.630,61)
	Serviços de intermediações	-	(84,63)
	Publicidade e propaganda	(6.602,61)	-
	Outras despesas comerciais	(399,63)	(21.079,30)
		<u>(24.737,36)</u>	<u>(122.130,96)</u>
27	Remunerações, enc. sociais e benefícios	2021	2020
	Remunerações	(1.232.598,00)	(822.381,41)
	Encargos sociais	(213.471,23)	(267.110,34)
	Benefícios	(280.681,60)	(256.022,52)
	Provisões de férias e 13º salário	(106.899,95)	(126.765,40)
	Outras despesas com pessoal	-	(7.876,26)
		<u>(1.833.650,78)</u>	<u>(1.480.155,93)</u>

VALORIZAÇÃO EMPRESA DE CAFÉ S/A
CNPJ: 01.316.790/0001-81
Notas explicativas da administração às demonstrações
financeiras em 31 de dezembro de 2021 e de 2020
(Em reais, exceto quando indicado de outra forma)

28 Serviços contratados

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Honorários advocatícios	(5.060,00)	(3.335,97)
Honorários contábeis	(128.197,50)	(201.669,67)
Serviços de corretagem	-	(40.174,88)
Outros serviços prestados - PJ	(69.970,88)	(100.575,18)
Outros serviços prestados - PF	(17.782,24)	(25.125,69)
	<u>(221.010,62)</u>	<u>(370.881,39)</u>

29 Despesas gerais e administrativas

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Alugueis	(91.849,47)	(110.802,21)
Bens de pequeno valor	(266,50)	(3.468,64)
Telecomunicações	(43.407,68)	(47.985,69)
Copa, cozinha e refeições	(3.684,40)	(8.004,64)
Correios	(16.253,25)	(17.839,35)
Energia elétrica	(16.815,05)	(16.782,94)
Despesas com associações de classe	(2.412,20)	(2.212,63)
Locação de bens móveis	-	(8.904,69)
Material de escritório	(45.030,59)	(11.386,33)
Material de limpeza	-	(5.821,11)
Despesas com cartórios e legais	(35.541,52)	(1.876,66)
Manutenção e conservação	(1.650,31)	(15.927,90)
Publicidade e propaganda	-	(29.456,49)
Seguros	(54.125,28)	(15.151,89)
Licenças de programas	(9.936,12)	(6.253,09)
Viagens e estadias	(1.643,60)	(1.042,77)
Condução	(734,61)	(1.303,98)
Copias e reproduções	-	(2.035,25)
Baixas no estoque e créditos a receber	(24.323,36)	(12.423,02)
Representações	(550,85)	-
Impostos, taxas e contribuições	(56.246,59)	(89.873,53)
Despesas com veículos	(57.573,46)	(27.709,38)
	<u>(462.044,84)</u>	<u>(436.262,19)</u>

30 Outras receitas (despesas) operacionais

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Outras receitas operacionais		
Recuperação de despesas	38.307,80	36.680,96
Reversão de provisão	17.740,48	4.583,87
Crédito de PIS/COFINS	25.878,80	57.620,01
Bonificação/amostra grátis	20.348,75	21.783,97
Precatórios	2.015.086,19	-
Outras receitas operacionais	433,33	20.548,02
	<u>2.117.795,35</u>	<u>141.216,83</u>

VALORIZAÇÃO EMPRESA DE CAFÉ S/A
CNPJ: 01.316.790/0001-81
Notas explicativas da administração às demonstrações
financeiras em 31 de dezembro de 2021 e de 2020
(Em reais, exceto quando indicado de outra forma)

Outras despesas operacionais

Despesas indedutíveis	-	(74.557,63)
Perdas operacionais	(213.239,98)	-
Baixa de ativos	(245.716,49)	-
Outras despesas operacionais	-	(139,84)
	<u>(458.956,47)</u>	<u>(74.697,47)</u>

Total	<u>1.658.838,88</u>	<u>66.519,36</u>
--------------	----------------------------	-------------------------

31 Resultado financeiro

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Receitas financeiras		
Rendimento de aplicação financeira	8.792,48	9.760,82
Juros ativos	7.841,08	5.046,44
Descontos obtidos	0,78	40.535,00
Variação cambial ativa	1.216.052,01	2.917.693,62
Atualização Selic	56,38	-
Outras receitas financeiras	1.497,66	5.542,92
	<u>1.234.240,39</u>	<u>2.978.578,80</u>
Despesas financeiras		
Despesas bancárias	(42.715,93)	(143.067,15)
Descontos concedidos	(357,93)	(7.597,79)
Juros passivos	(296.461,18)	(284.939,72)
Variação cambial passiva	(2.321.047,15)	(6.157.001,32)
Outras despesas financeiras	(994,06)	(20.223,10)
	<u>(2.661.576,25)</u>	<u>(6.612.829,08)</u>
Total	<u>(1.427.335,86)</u>	<u>(3.634.250,28)</u>

32 Tributos diferidos

O Imposto de Renda e a Contribuição Social diferidos são reconhecidos sobre as diferenças temporárias, no fim de cada período, entre os saldos de ativos e passivos reconhecidos nas demonstrações financeiras e as bases fiscais correspondentes usadas na apuração do lucro tributável, incluindo saldos de prejuízos fiscais, quando aplicável. Os impostos diferidos passivos são geralmente reconhecidos sobre todas as diferenças temporárias tributáveis e os impostos diferidos ativos são reconhecidos sobre todas as diferenças temporárias dedutíveis, apenas quando for provável que a Sociedade apresentará lucro tributável futuro em montante suficiente para que tais diferenças temporárias dedutíveis possam ser utilizadas.

Em 31 de dezembro de 2021 e de 2020, a Sociedade apurou e registrou o Imposto de Renda e a Contribuição Social diferidos sobre a totalidade das diferenças temporárias e prejuízos fiscais.

VALORIZAÇÃO EMPRESA DE CAFÉ S/A
CNPJ: 01.316.790/0001-81
Notas explicativas da administração às demonstrações
financeiras em 31 de dezembro de 2021 e de 2020
(Em reais, exceto quando indicado de outra forma)

		<u>2021</u>	<u>2020</u>
Prejuízo fiscal (ano anterior)		(9.119.895,86)	(7.435.751,02)
Resultado contábil antes do IR e CS		(1.568.549,30)	(5.326.556,61)
Adições do lucro real		2.974.430,64	7.072.706,67
(-) Exclusões do lucro real		(1.446.661,47)	(3.430.294,90)
Resultado ajustado (após adições e exclusões)		<u>(40.780,13)</u>	<u>(1.684.144,84)</u>
Valor do prejuízo fiscal		(9.160.675,99)	(9.119.895,86)
Variação cambial não realizada		(3.359.788,57)	(3.313.481,37)
Provisões para perdas de devedores duvidosos		208.239,98	(84,00)
Saldo para base de cálculo dos impostos diferidos		<u>(12.312.224,58)</u>	<u>(12.433.461,23)</u>
		<u>2021</u>	<u>2020</u>
Contribuição Social (9%)	Ativo	1.108.100,19	1.119.011,51
Imposto de Renda (25%)	Ativo	3.078.056,16	3.108.365,32
Imposto diferido acumulado		<u>4.186.156,35</u>	<u>4.227.376,83</u>
Contribuição Social	Receita	(10.911,32)	467.356,19
Imposto de Renda	Receita	(30.309,16)	1.298.211,64
Imposto diferido no ano		<u>(41.220,48)</u>	<u>1.765.567,83</u>

33 Eventos subsequentes

Até a data da apresentação destas demonstrações financeiras a administração da Sociedade informa os seguintes eventos subsequentes relevantes:

Créditos tributários

A sociedade possui uma ação com êxito: o processo 0044093-59.2012.4.02.5101, no montante de R\$ 1.440.972,22, referente à PIS ano 2007.

Além disso, possui créditos fiscais adicionais reconhecidos pela Receita Federal do Brasil no valor de R\$ 161.298,37 que deverão ser pagos em fevereiro de 2022. Esses créditos, quando corrigido, pela SELIC, montam R\$ 354.614,48.

Por fim, a Valorização também possui decisão favorável do CARF sobre créditos de PIS de 2008, que quando corrigidos pela SELIC fiscal representam um valor de R\$ 140.892,25.