

PEDREIRAS DO BRASIL S/A

Demonstrações Contábeis
Em 31 de Dezembro de 2021

Conteúdo

Balancos Patrimoniais
Demonstrações dos Resultados
Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido
Demonstrações dos Fluxos de Caixa
Demonstrações dos Resultados Abrangentes
Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis

Balanço Patrimonial
Em 31 de de Dezembro de 2021 e 2020
(Valores expressos em Reais)

Ativo	Nota Explicativa	2021	2020	Passivo e patrimonio líquido	Nota Explicativa	2021	2020
Circulante				Circulante			
Caixa e equivalentes de caixa	5	266.117	1.651.340	Fornecedores	12	1.084.005	1.973.357
Contas a receber de clientes	6	5.067.296	4.648.844	Empréstimos/ACC	13-a	8.101.220	6.809.981
Estoques Próprios	8	7.419.643	6.335.601	Salários e encargos sociais	15	234.225	290.257
Estoque de Terceiros	8	3.727.649		Obrigações Tributárias	14	200.620	95.216
Tributos a recuperar	9	3.724.265	3.493.149	Partes Relacionadas	9-b	549.966	718.708
Adiantamentos	7-a	3.258.646	3.205.479	Provisões e Encargos de Férias		186.323	153.748
Depósitos Judiciais		37.857	37.857	Adiantamentos		-	461.510
		23.501.473	19.372.271	Credores Diversos		3.727.649	
						14.084.008	10.502.777
Não Circulante				Não Circulante			
Depósitos Judiciais		26.965	8.200	Empréstimos e Financiamentos	13-b	7.476.191	6.941.878
Adiantamentos	7-b	2.677.916	2.682.645	Partes Relacionadas	9-b	4.117.005	-
Partes Relacionadas	9	4.056.800	3.278.215			11.593.197	6.941.878
Outros Empréstimos		38.913	40.000				
Investimentos em Controlada	10	18.482.633	16.787.708	Patrimônio Líquido			
		25.283.227	22.796.767	Capital Social	17.1	8.914.120	8.914.120
				Reservas de Capital	17.2	21.414.176	25.223.780
Imobilizado	11	11.554.462	9.061.808	Reserva de Lucros	17.3	3.241.213	144.730
				Reserva Legal	17.4	216.683	172.895
Total do ativo		60.339.163	51.230.847	Ajustes Retrospectivos			(3.809.605)
				Lucro do Período		875.767	3.140.271
						34.661.958	33.786.192
				Total do passivo		60.339.163	51.230.847

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

PEDREIRAS DO BRASIL S/A
CNPJ: 28.396.794/00001-73
Demonstração do Resultado
Em 31 de de Dezembro de 2021 e 2020
(Valores expressos em Reais)

	Nota Explicativa	2021	2020
Receita operacional bruta	18	21.613.236	17.916.149
(-) Deduções da receita bruta		(1.297.635)	(636.236)
Receita líquida dos produtos vendidos		20.315.601	17.279.913
Outras receitas	25	1.713.771	1.815.817
Receita líquida operacional		22.029.372	19.095.731
Custo dos produtos vendidos	19	(8.213.834)	(7.145.083)
Lucro bruto		13.815.538	11.950.648
Receitas (despesas) operacionais			
Despesas Administrativas	21	(2.033.927)	(1.286.207)
Despesas c/Vendas	20	(2.189.987)	(1.800.061)
Despesas c/ Mineração	23	(3.175.929)	(998.472)
Despesas c/ Pessoal	22	(3.503.851)	(1.892.552)
Depreciação		(132.138)	(183.623)
Despesas Tributárias	24	(663.431)	(269.813)
Outras Despesas Operacionais	25	(324.712)	(1.393.634)
		(12.023.976)	(7.824.361)
Lucro operacional antes das participações societárias e do resultado financeiro		1.791.562	4.126.286
Resultado financeiro líquido	26		
Receitas Financeiras		179.673	121.667
Despesas Financeiras		(1.054.116)	(635.390)
Variações cambiais, líquidas		(41.354)	(472.292)
		(915.796)	(986.015)
Lucro antes do imposto de renda e da contribuição social		875.767	3.140.271
Provisão Para IRPJ		-	-
Provisão Para CSLL		-	-
		-	-
Lucro líquido do período		875.766,65	3.140.271
Lucro líquido básico por lote de mil ações em reais		0,10	0,35

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

PEDREIRAS DO BRASIL S/A
CNPJ: 28.396.794/0001-73

Demonstração das Mutações no Patrimônio Líquido
Em 31 de dezembro de 2021 e 2020
(Valores expressos em Reais)

	Reservas de lucros				Total
	Capital Social	Reservas de Capital	Legal	Reserva de Lucros	
Saldos em 31 de dezembro de 2019	8.914.120	25.223.780	15.881	301.744	34.455.525
Ajustes retrospectivos	-	-	-	(3.809.605)	(3.809.605)
Saldos em 01 de janeiro de 2020	8.914.120	25.223.780	15.881	(3.507.861)	30.645.921
Lucro líquido do exercício	-	-	-	3.140.271	3.140.271
Constituição da reserva legal	-	-	157.014	(157.014)	-
Lucros distribuídos	-	-	-	-	-
Em 31 de dezembro de 2020	8.914.120	25.223.780	172.895	(524.603)	33.786.192
Ajustes retrospectivos	-	(3.809.605)	-	3.809.605	-
Saldos em 01 de janeiro de 2021	8.914.120	21.414.176	172.895	3.285.001	33.786.192
Lucro líquido do exercício	-	-	-	875.767	875.767
Constituição da reserva legal	-	-	43.788	(43.788)	-
Em 31 de dezembro de 2021	8.914.120	21.414.176	216.683	4.116.980	34.661.958

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

PEDREIRAS DO BRASIL S/A
CNPJ: 28.396.794/0001-73

Demonstração do Fluxo de Caixa
Em 31 de de Dezembro de 2021 e 2020
(Valores expressos em Reais)

Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais	31/12/2021	31/12/2020
Lucro Líquido do Exercício	875.767	3.140.271
Ajustes para Conciliar o Lucro Líquido do Exercício com o Caixa gerado pelas Atividades Operacionais		
Ajuste Retrospectivo		(3.809.605)
Ajuste Imobilizado/Depreciação	(4.424)	
Depreciações e Amortizações	132.138	183.623
Provisão de Contingências		
Provisão para Perdas de Controlada		
	127.713,77	(3.625.981,38)
Aumento Líquido/(redução) nos Ativos Operacionais		
Varição de Contas a Receber de Clientes no País	(1.202.960)	1.201.744
Varição de Contas a Receber de Clientes no Exterior	784.507	(18.728)
Varição de Estoques Próprios	(1.084.042)	(289.882)
Varição de Estoques de Terceiros	(3.727.649)	
Varição dos Impostos a Recuperar	(231.115)	(83.987)
Varição de Outros Ativos Circulantes	(53.167)	(259.834)
Varição de Ativos Não Circulantes	(12.949)	30.889
	(5.527.374)	580.202
Aumento Líquido/(redução) nos Passivos Operacionais		
Varição de Fornecedores	(889.352)	335.269
Varição de Adiantamentos de Clientes	(461.510)	(897.624)
Varição de Obrigações Sociais a Pagar	(56.033)	(166.059)
Varição de Impostos a Pagar	105.405	(17.747)
Varição das Prov.Trabalhistas	32.575	5.967
Varição de Outros Credores	3.727.649	
	2.458.734	(740.194)
Caixa Líquido gerado provenientes das Atividades Operacionais	(2.065.160)	(645.702)
Fluxos de Caixa Atividades Investimentos		
Aquisição/Baixa Imob/Invest	(2.620.368)	(4.783.283)
Investimentos Coligada	(1.694.925)	(1.012.868)
Caixa Líq. usado nas atividades de Investimento	(4.315.293)	(5.796.151)
Fluxos de Caixa Atividades Financiamentos		
Financiamentos/ACC	1.291.239	442.903
Empréstimos e Financiamentos Bancários e com Terceiros	534.313	6.941.878
Empréstimos com Pessoas Ligadas	3.169.678	618.708
Caixa Líq. Atividades de Financiamentos	4.995.230	8.003.489
Redução/Aumento de Caixa e Equivalentes de Caixa	(1.385.223)	1.561.636

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

VITÓRIA STONE INDÚSTRIA E COMÉRCIO S/A
CNPJ: 00.338.678/0001-89

Demonstração do Resultado Abrangente
Em 31 de de Dezembro de 2021 e 2020
(Valores expressos em Reais)

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Lucro líquido do exercício	875.767	3.140.271
Outros resultados abrangentes	-	-
	<u><u>875.767</u></u>	<u><u>3.140.271</u></u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Vitória – ES, 31 de dezembro de 2021.

Sandro Verzola
Diretor Presidente

Maria Aparecida Silveira da Silva
Contadora
CRC/ES 013008/O-6

PEDREIRAS DO BRASIL S/A.

CNPJ.: 28.396.794/0001-73

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020
(Valores expressos em Reais)

1. Contexto Operacional

A **Pedreiras do Brasil S/A.** (“Sociedade”) é uma sociedade anônima de capital fechado, regida pela Lei 6.404/76 e alterações posteriores, tendo sido constituída em 17 de janeiro de 1984 com sede no Brasil, na cidade de Vitória, Estado do Espírito Santo, na Rua Desembargador Sampaio, nº 204, sala 203, Praia do Canto, Vitória - ES.

Suas atividades compreendem o Comércio atacadista de mármore e granitos, bem como, a exportação de blocos de granitos em estado bruto, de extração própria ou adquiridos de terceiros.

2. Resumo das Principais Normas Contábeis -

2.1. Base de preparação

2.1.1. Declaração de conformidade (com relação às normas IFRS e às normas do CPC)

As demonstrações contábeis são de responsabilidades da Administração e foram elaboradas conforme as práticas contábeis adotadas no Brasil que englobam as disposições contidas na Lei das Sociedades por Ações (Lei nº 6.404/76), a qual teve alterados os seus dispositivos pelas Leis nos 11.638/07 e 11.941/09, e os pronunciamentos técnicos, interpretações e orientações emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (“CPC”), que têm, entre outras responsabilidades, o direcionamento para convergência contábil com as práticas internacionais de contabilidade (IFRS).

A administração da Companhia afirma que todas as informações relevantes próprias das demonstrações contábeis, e somente elas, estão sendo evidenciadas, e que correspondem as utilizadas por ela na sua gestão.

Em 30 de Abril de 2022, a Administração da Companhia autorizou a conclusão e a divulgação dessas demonstrações contábeis.

2.1.2. Base de mensuração

As demonstrações contábeis da Companhia foram preparadas com base no custo histórico, exceto se indicado de outra forma.

2.1.3. Moeda funcional e de apresentação

As demonstrações contábeis são apresentadas em R\$ (Reais), que é a moeda funcional da Companhia. Todas as informações financeiras apresentadas foram arredondadas para o valor mais próximo, exceto quando indicado de outra forma.

2.1.4. Apuração do resultado e reconhecimento de receita

O resultado das operações (receitas, custos e despesas) é apurado em conformidade com o regime contábil de competência dos exercícios.

PEDREIRAS DO BRASIL S/A.

CNPJ.: 28.396.794/0001-73

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020
(Valores expressos em Reais)

A receita da venda de produtos é apresentada líquida dos impostos incidentes, descontos e abatimentos concedidos, sendo reconhecida na extensão em que for provável que benefícios econômicos futuros serão gerados e fruirão para a Companhia, quando da transferência dos riscos e benefícios dos produtos, e quando possa ser medida de forma confiável.

2.1.5. Continuidade operacional

A Administração avaliou a capacidade da Companhia em continuar operando normalmente, e está convencida de que ela possui recursos para dar continuidade a seus negócios no futuro.

Adicionalmente, a Administração não tem conhecimento de nenhuma incerteza material que possa gerar dúvidas significativas sobre a sua capacidade de continuar operando. Assim, estas demonstrações contábeis foram preparadas com base no pressuposto de continuidade operacional dos negócios da Companhia.

3. Descrição das principais práticas contábeis adotadas

As demonstrações contábeis foram elaboradas com base nas práticas contábeis adotadas no Brasil, a saber:

3.1. Caixa e equivalentes de caixa

Nesta rubrica, estão registrados os saldos do fundo fixo, banco conta movimento e de aplicações financeiras com alta liquidez e estão registradas ao seu valor de mercado.

Estes saldos apresentam liquidez imediata e apresentam risco insignificante de mudanças de valor.

3.2. Instrumentos financeiros

Os ativos e passivos financeiros são reconhecidos no balanço patrimonial da Companhia quando forem parte das disposições contratuais dos instrumentos. Os ativos e passivos financeiros são inicialmente mensurados pelo valor justo.

Os custos da transação diretamente atribuíveis à aquisição ou emissão de ativos e passivos financeiros (exceto por ativos e passivos financeiros reconhecidos ao valor justo por meio do resultado) são acrescidos ao ou deduzidos do valor justo dos ativos ou passivos financeiros, se aplicável, no reconhecimento inicial. Os custos da transação diretamente atribuíveis à aquisição de ativos e passivos financeiros ao valor justo por meio do resultado são reconhecidos imediatamente no resultado.

Ativos financeiros

Todos os ativos financeiros reconhecidos são subsequentemente mensurados na sua totalidade ao custo amortizado ou ao valor justo, dependendo da classificação dos ativos financeiros. A

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020
(Valores expressos em Reais)

classificação é feita com base tanto no modelo de negócios da Companhia o gerenciamento do ativo financeiro, quanto nas características dos fluxos de caixa contratuais do ativo financeiro.

Classificação dos ativos financeiros

Os instrumentos da dívida que atendem às condições a seguir são subsequentemente mensurados ao custo amortizado:

- i) O ativo financeiro é mantido em um modelo de negócios cujo objetivo é manter ativos financeiros a fim de coletar fluxos de caixa contratuais; e
- ii) Os termos contratuais do ativo financeiro geram, em datas específicas, fluxos de caixa que se referem exclusivamente a pagamentos do principal e dos juros incidentes sobre o valor do principal em aberto.

Os instrumentos da dívida que atendem às condições a seguir são subsequentemente mensurados ao valor justo por meio de outros resultados abrangentes:

- i) O ativo financeiro é mantido em um modelo de negócios cujo objetivo é atingido ao coletar fluxos de caixa contratuais e vender os ativos financeiros; e
- ii) Os termos contratuais do ativo financeiro geram, em datas específicas, fluxos de caixa que se referem exclusivamente a pagamentos do principal e dos juros incidentes sobre o valor do principal em aberto. Em geral, todos os outros ativos financeiros são subsequentemente mensurados ao valor justo por meio do resultado.

Custo amortizado

O método da taxa de juros efetiva é utilizado para calcular o custo amortizado de um instrumento da dívida e alocar sua receita de juros ao longo do exercício correspondente.

Para ativos financeiros, a taxa de juros efetiva é a taxa que desconta exatamente os recebimentos de caixa futuros estimados excluindo perdas de crédito esperadas, durante a vida estimada do instrumento da dívida ou, quando apropriado, durante um período menor, para o valor contábil bruto do instrumento da dívida na data do reconhecimento inicial.

O custo amortizado de um ativo financeiro corresponde ao valor com base no qual o ativo financeiro é mensurado na data do reconhecimento inicial, deduzido da amortização do valor do principal, acrescido da amortização acumulada usando o método da taxa de juros efetiva de qualquer diferença entre o valor inicial e o valor no vencimento, ajustado para qualquer provisão para perdas.

Ativos financeiros ao valor justo por meio do resultado abrangente

Um ativo financeiro é mensurado ao valor justo por meio do resultado abrangente caso ele satisfaça ao critério de fluxos de caixa que constituam exclusivamente pagamentos de principal e juros em aberto, e que seja mantido em um modelo de negócios cujo objetivo seja atingido tanto pela obtenção de fluxos de caixa contratuais quanto pela venda do ativo financeiro. Não aplicável para a Companhia e suas controladas.

3.3. Contas a receber

PEDREIRAS DO BRASIL S/A.

CNPJ.: 28.396.794/0001-73

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020
(Valores expressos em Reais)

As contas a receber de clientes correspondem aos valores a receber de clientes pela venda de mercadorias no decurso normal das atividades da Companhia.

As contas a receber de clientes são registradas pelo valor faturado incluindo os respectivos impostos. A perda estimada para créditos de liquidação duvidosa foi constituída em montante suficiente pela Administração para fazer frente de eventuais perdas na realização dos créditos.

Os cálculos do ajuste a valor presente não apresentaram valores relevantes em razão do curtíssimo prazo de liquidação das duplicatas a receber. Portanto, não houve contabilização de ajuste a valor presente.

3.4. Estoques

Os estoques são demonstrados ao custo médio, acrescido de gastos relativos a transportes e impostos não recuperáveis. Os valores de estoques contabilizados não excedem ao custo de reposição, conforme Nota Explicativa nº 8.

3.5. Imobilizado

O ativo imobilizado está demonstrado pelo custo de aquisição e/ou construção e deduzido da depreciação acumulada. Os custos históricos incluem gastos que são diretamente atribuíveis à aquisição dos ativos. Os encargos financeiros decorrentes de obrigações que financiam bens e obras enquanto em construção são capitalizáveis.

A depreciação é calculada utilizando o método linear, de acordo com a expectativa de vida útil-econômica dos bens, para a qual a Companhia revisa periodicamente.

As taxas de depreciação aplicada pela Companhia seguem a taxa fiscal estabelecida pela Receita federal do Brasil

A Administração da Companhia não identificou indícios de desvalorização do valor recuperável de seu ativo imobilizado, conforme previsto no CPC 01.

3.5. Fornecedores

Os saldos a pagar aos fornecedores são obrigações a pagar por bens ou serviços que foram adquiridos de fornecedores no curso normal dos negócios, sendo classificados como passivos circulantes.

3.6. Empréstimos e financiamentos

Os empréstimos e financiamentos são reconhecidos, inicialmente, pelo valor justo, líquido dos custos incorridos na transação e são, subsequentemente, demonstrados pelo custo amortizado. Qualquer diferença entre os valores captados (líquidos dos custos da transação) e o valor de liquidação é reconhecida na demonstração do resultado durante o período em que os empréstimos estejam em aberto, utilizando o método da taxa efetiva de juros.

PEDREIRAS DO BRASIL S/A.

CNPJ.: 28.396.794/0001-73

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020
(Valores expressos em Reais)

Os empréstimos e financiamentos são classificados como ativo circulante/não circulante e passivo circulante.

3.7. Contingências

O reconhecimento, a mensuração e a divulgação das provisões para contingências passivas, são efetuadas de acordo com os critérios definidos no Pronunciamento CPC 25 e consideram premissas definidas pela Administração da Companhia e seus assessores jurídicos.

3.8. Demais ativos e passivos circulantes e não circulantes

Os ativos circulantes e não circulantes são apresentados ao valor de custo ou de realização, incluindo, quando aplicável, as variações monetárias e os correspondentes rendimentos auferidos.

Os passivos circulantes e não circulantes são demonstrados por valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, das variações monetárias e os correspondentes encargos incorridos.

3.9. Reconhecimento de receita

A receita é apresentada líquida de impostos, devoluções, abatimentos e descontos, bem como após a eliminação das vendas entre as empresas do grupo.

O seu reconhecimento é com base no valor justo da contraprestação recebida ou a receber, na medida em que for provável que benefícios econômicos futuros fluirão para a Empresa, e as receitas e custos puderem ser mensurados com segurança.

3.10. Imposto de Renda e Contribuição Social

A Pedreiras do Brasil S/A apura a base de cálculo do Imposto sobre Renda Pessoa Jurídica (IRPJ) e Contribuição Social Sobre o Lucro Líquido (CSLL) por meio do regime de tributação Lucro Real, conforme decreto Lei nº 9.580/2018.

Sendo assim, a apuração é feita a partir do lucro líquido contábil, o qual é ajustado pelas adições e exclusões definidas na legislação. Por fim, são obtidos os valores devidos aplicando sobre as respectivas bases de cálculo as alíquotas de 15% mais o adicional de 10%, para o IRPJ, e de 9% para a CSLL, conforme Nota Explicativa nº 28.

4. Gestão de risco financeiro e instrumentos financeiros

4.1. Considerações gerais e políticas

A administração dos riscos e a gestão dos instrumentos financeiros são realizadas por meio de definição de estratégias e implementação de sistemas de controle, definidos pela Administração da Companhia.

A Administração avalia mensalmente seus instrumentos financeiros em relação a essas políticas.

PEDREIRAS DO BRASIL S/A.

CNPJ.: 28.396.794/0001-73

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020
(Valores expressos em Reais)

4.2. Fatores de risco financeiro

As atividades da Empresa a expõe a diversos riscos financeiros: risco de mercado (incluindo risco de moeda, risco de taxa de juros de valor justo, risco de taxa de juros de fluxo de caixa), risco de preço, risco de crédito e risco de liquidez. O programa de gestão de risco da Companhia se baseia na imprevisibilidade dos mercados financeiros e busca minimizar potenciais efeitos adversos no desempenho financeiro da Empresa.

A gestão de risco é realizada pela alta Administração da Empresa, gerencia financeira e administrativa, segundo as políticas aprovadas pelos acionistas.

(a) Risco de mercado

A Empresa está exposta a riscos de mercado decorrentes das atividades de seus negócios. Quando se refere a mercado, estes riscos estão ligados ao desempenho de indicadores ligados principalmente ao setor do setor da construção civil - número de vendas e fechamentos de contratos imobiliários - dos mercados onde a Empresa opera, cuja performance e previsões dão ao negócio o grau da demanda presente e de suas perspectivas.

(b) Risco de taxa de juros

O risco de taxa de juros da Empresa decorre de contratos com Adiantamentos de Contratos de Câmbio (ACC).

Os contratos de ACC são contratados a taxas variáveis expondo a Companhia ao risco de taxa de juros de fluxo de caixa.

(c) Risco de crédito

O risco de crédito decorre de caixa e equivalentes de caixa, depósitos em Bancos, bem como de exposições de crédito a clientes como as grandes distribuidoras que revendem os produtos. Com os Bancos é necessário seguir todas as regras financeiras e em atendimento ao mercado internacional e Banco Central.

Os Bancos avaliam também quanto ao risco de crédito, os indicadores financeiros da Companhia, apresentados nas Demonstrações Financeiras da empresa.

A área de análise de crédito avalia a qualidade do crédito do cliente, levando em consideração sua posição financeira, experiência passada e outros fatores. Os limites de riscos individuais são determinados com base em classificações internas ou externas de acordo com os limites determinados pela administração. A utilização de limites de crédito é acompanhada regularmente, tanto pela administração da Empresa quanto pelos bancos.

Não foi ultrapassado nenhum limite de crédito durante o exercício e a administração não espera nenhuma perda decorrente de inadimplência dessas contrapartes, além das já constituídas. A empresa prima por um bom relacionamento com os bancos, estando eles bastantes presentes na

PEDREIRAS DO BRASIL S/A.

CNPJ.: 28.396.794/0001-73

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020
(Valores expressos em Reais)

empresa como o objetivo de acompanhar as necessidades financeiras da empresa de forma transparente.

O valor contábil dos principais ativos financeiros que representam a exposição máxima ao risco do crédito, conforme apresentado:

(d) Risco de liquidez

A previsão de fluxo de caixa é realizada pela gerência financeira e administrativa da Empresa, monitorando as previsões contínuas das exigências de liquidez da Empresa para assegurar que ela tenha caixa suficiente para atender às necessidades operacionais.

Essa previsão leva em consideração os planos de financiamento da dívida da Empresa, cumprimento de cláusulas, cumprimento das metas internas do quociente do balanço patrimonial e, se aplicável, exigências regulatórias externas ou legais - por exemplo, restrições de moeda.

O excesso de caixa mantido pela Empresa, além do saldo exigido para administração do capital circulante, é investido em contas correntes com incidência de juros, depósitos a prazo e depósitos de curto prazo, escolhendo instrumentos com vencimentos apropriados ou liquidez suficiente para fornecer margem suficiente conforme determinado pelas previsões acima mencionadas.

A tabela a seguir analisa os passivos financeiros não derivativos da Empresa, correspondentes ao saldo no Balanço Patrimonial.

Descrição	2021	2020
	Menos de um ano	Menos de um ano
Fornecedores	1.084.005	1.973.357
Empréstimos e Financiamentos (ACC)	8.101.220	6.809.981
	Mais de um ano	Mais de um ano
Empréstimos e Finanac. Bancários	6.076.191	6.941.878
Outros Financiamentos	1.400.000	

4.3. Gestão de capital

Os objetivos da Empresa ao administrar seu capital estão em conformidade com a capacidade de continuidade da Empresa para obter indicadores cada vez melhores, além de manter uma estrutura de capital ideal para reduzir esse custo.

Para manter ou ajustar a estrutura do capital, a Empresa revisa sempre a política de pagamento de juros de ACC, com foco em aumentar a capacidade da empresa em gerir seu capital de forma a reduzir seu nível de endividamento.

4.4. Estimativa do valor justo

Os instrumentos financeiros são mensurados ao valor justo nas datas dos balanços conforme determinado pelo CPC 48/IFRS 9, a seguir:

PEDREIRAS DO BRASIL S/A.

CNPJ.: 28.396.794/0001-73

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020
(Valores expressos em Reais)

Aplicações financeiras

Os valores contábeis das aplicações financeiras aproximam-se dos seus valores justos em virtude de as operações serem efetuadas a juros pré-fixados e apresentarem possibilidade de resgate imediato.

Empréstimos e financiamentos

Os valores contábeis dos empréstimos e financiamentos representados no ativo financeiro, são empréstimos a pessoas ligadas e estão atrelados à taxa de juros estabelecida pela empresa de acordo com mercado; os representados pelo passivo financeiro são os empréstimos na modalidade de ACC e atrelados à taxa de câmbio do Banco Central ao final do exercício, com pessoas ligadas, pessoas físicas e Instituições Financeiras.

Os valores justos dos empréstimos e financiamentos contratados com juros pré-fixados correspondem a valores próximos aos saldos contábeis divulgados na Nota Explicativa nº 13.

Contas a receber e fornecedores

Estima-se que os valores contábeis das contas a receber de clientes e das contas a pagar aos fornecedores estejam próximos de seus valores justos de mercado, em virtude do curto prazo das operações realizadas.

5. Caixa e Equivalentes de Caixa

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Caixa		
Caixa Matriz	7.252	4.591
	7.252	4.591
Bancos Conta Movimento/Pais		
Banco do Brasil	3.479	19.197
Banco Bradesco	11.458	8.445
Banco Itau	1.938	1.413
Banco Credirochas	238.301	17.433
Banco Votorantim	0	23
	<u>255.176</u>	<u>46.511</u>
Aplicações Financeiras		
Banco Santander CDB/CDI	1.690	1.600.238
Banco Credirochas	2.000	0
	3.690	1.600.238
	<u>266.117</u>	<u>1.651.340</u>

As aplicações financeiras estão representadas substancialmente por aplicações em fundos de investimento de renda fixa (fundos não exclusivos) e Certificados de Depósitos Bancários (CDBs), não possuindo garantia atrelada aos seus saldos. As aplicações possuem rentabilidade média de 100% da

PEDREIRAS DO BRASIL S/A.

CNPJ.: 28.396.794/0001-73

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020
(Valores expressos em Reais)

variação do Certificado de Depósito Interbancário (CDI). As aplicações podem ser resgatadas a qualquer tempo sem prejuízo da remuneração apropriada.

6. Contas a Receber

	2021	2020
A vencer	4.231.102	2.947.139
Acima de 120 dias	836.194	1.701.705
	<u>5.067.296</u>	<u>4.648.844</u>

As contas a receber de clientes são compostas por clientes de mercado interno e mercado externo, sendo o de mercado externo de maior valor. As contas a receber de clientes correspondem aos valores a receber de clientes pela venda de mercadorias no curso normal das atividades. A companhia concede normalmente prazo médio de 120 dias para pagamentos pelos clientes mercado externo e de 90 dias para clientes do mercado interno, sendo esse prazo considerado pela Administração como parte das condições comerciais inerentes às operações da companhia, não caracterizando uma operação de financiamento. Consequentemente, as operações de venda não são avaliadas a valor presente no momento inicial do seu registro. As contas a receber de clientes são apresentadas no final do exercício já líquidas das baixas por não recebimento apuradas na forma das regras legais emanadas da RFB.

- a) O contas a receber do mercado externo não existe histórico de perdas recentes, sendo todos os títulos recebidos via ordem de pagamento aguardando somente a comunicação da empresa para efetuar a nacionalização do recurso ou liquidação de ACC. O Aging de vencimento destas ordens de pagamento está demonstrado abaixo:

b)

	2021	2020
A vencer	4.231.102	2.947.139
Acima de 120 dias	836.194	1.701.705
	<u>5.067.296</u>	<u>4.648.844</u>

7. Adiantamentos

A Companhia possui Adiantamentos, sendo:

- a) Ativo Circulante - Fornecedores internos de pagamentos a fornecedores de materiais e de serviços. Também possui junto aos fornecedores de Blocos, acordos de compras para entregas futuras dos materiais. O acordo se dá pela emissão de Notas Fiscais gerando financeiro de ambas as partes, pela garantia pela entrega de materiais.

PEDREIRAS DO BRASIL S/A.

CNPJ.: 28.396.794/0001-73

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020
(Valores expressos em Reais)

	2021	2020
Fornecedores Mercado Interno	3.054.245	2.432.993
Compras Para Entrega Futura	132.674	756.078
Outros Adiantamentos	71.727	16.408
	<u>3.258.646</u>	<u>3.205.479</u>

b) Ativo Não Circulante - Adiantamentos para importação de maquinário com fornecedor estrangeiro e realizou despesas antecipadamente com abertura de filiais em projetos futuros.

	2021	2020
Adiant. Importação de Maquinário	1.328.272	1.199.788
Despesas Antecipadas - Filial ES e BA	1.349.644	1.482.858
	<u>2.677.916</u>	<u>2.682.645</u>

8. Estoques

	2021	2020
Estoques de Blocos	3.667.429	3.589.157
Estoques Mineração	3.752.215	2.746.444
Estoques de terceiros	3.727.649	
	<u>11.147.292</u>	<u>6.335.601</u>

Os estoques são compostos por blocos de granitos que se encontram nas unidades extrativas da empresa bem como nas unidades de armazenagem recebidos por transferências e da aquisição de materiais de terceiros. Os estoques são avaliados pelo custo médio, para os materiais próprios com base nos gastos com extração como mão-de-obra, serviços em geral e materiais; ou da aquisição de materiais de terceiros.

9. Impostos a Recuperar

	2021	2020
ICMS a Recuperar	3.210.977	3.059.329
IRPJ	308.982	254.737
CSLL	119.153	95.305
Demais Impostos a Recuperar	85.153	83.778
	<u>3.724.265</u>	<u>3.493.149</u>

9. Partes Relacionadas

A Companhia realiza eventualmente transações com Partes Relacionadas para atender operações de investimentos e necessidades de interesse das partes, como compra de áreas para exploração, maquinários, terrenos, dentre outros.

PEDREIRAS DO BRASIL S/A.

CNPJ.: 28.396.794/0001-73

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020
 (Valores expressos em Reais)

	2021		2020		
	Ativo Circ.	Ativo N Circ.	Ativo Circ.	Ativo N Circ	
Partes Relacionadas	a)	4.056.800		3.278.215	
	b)	Pass Circ.	Pass N Circ.	Pass Circ.	Pass N Circ
		549.966	4.117.005	718.708	

10. Investimentos

A Companhia possui empresas controladas, sendo: Com sede no Espírito Santo e com filiais em Minas Gerais, Bahia e Espírito Santo, a controlada VITÓRIA MINING- MINERAÇÃO, IMPORTAÇÃO E EXPORTAÇÃO LTDA, com participação de 96,21% do capital da empresa. Com sede em Minas Gerais a controlada MINERAÇÃO MINASVIT LTDA, com participação de 99,99% do capital da empresa.

Participação				2021	
Controladas	Participação	Qde. Quotas / Ações	Patrimônio Líquido	Resultado do Exercício	
VITORIA MINING - MINER. EXP. IMP. LTDA	96,21%	12.738.204	18.387.068	1.810.377	
			18.387.068	1.810.377	

Participação				2020	
Controladas	Participação	Qde. Quotas / Ações	Patrimônio Líquido	Resultado do Exercício	
VITORIA MINING - MINER. EXP. IMP. LTDA	96,21%	12.738.204	16.465.834	1.521.820	
			16.465.834	1.521.820	

Investimentos	2020	Ganho (perda) de capital	Aumento (reduç e Participação	2021
INVESTIDA				
VITORIA MINING - MINER. EXP. IMP. LTDA	12.738.204	5.648.864		18.387.068
MINERAÇÃP MINASVIT	5.900.000	(5.804.435,36)		95.564,64
	18.638.204	(155.571)		18.482.633,04

11. Imobilizado

PEDREIRAS DO BRASIL S/A.

CNPJ.: 28.396.794/0001-73

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020
 (Valores expressos em Reais)

Bens	2020	Adições	Baixa	2021
Terrenos	5.395.730	2.091.943		7.487.673
Aeronave	839.708			839.708
Benfeitorias	384.696			384.696
Computadores e Periféricos	34.375	14.220		48.596
Linhas/Apar. Telefônicos	20.006			20.006
Maq. Equip. Administrativos	153.047			153.047
Maq. Equip. Operacionais	7.424.855	918.962	272.782	8.071.035
Móveis e Utensílios	43.385			43.385
Peças Reposição	573.070			573.070
Softwares/Programas	152.744			152.744
Veículos	565.157	91.000		656.157
Recursos Minerais	3.728.865		222.975	3.505.890
Instalações	12.870			12.870
Total do Imobilizado	19.328.508	3.116.125	495.757	21.948.875

Depreciação	Taxa de deprec. %	2020	Depreciações	Baixa	2021
Terrenos					
Aeronave	20	(839.708)			(839.708)
Benfeitorias	4	(384.696)			(384.696)
Computadores e Periféricos	20	(21.014)	(8.374)		(29.388)
Linhas/Apar. Telefônicos	20	(24.278)		(4.273)	(20.006)
Maq. Equip. Administrativos	10	(141.903)	(9.596)		(151.499)
Maq. Equip. Operacionais	10	(7.216.209)	(82.232)		(7.298.442)
Móveis e Utensílios	10	(37.124)	(2.775)		(39.899)
Peças Reposição	10	(518.188)	(32.948)		(551.136)
Softwares/Programas	20	(148.767)	(3.978)		(152.744)
Veículos	20	(573.073)	(152)	(8.068)	(565.157)
Recursos Minerais		(348.869)			(348.869)
Instalações	10	(12.870)			(12.870)
Total depreciações		(10.266.699)	(140.055)		(10.394.413)
Valor Residual		9.061.808	2.976.070	495.757	11.554.462

A empresa fez em 31-12-2021 a verificação da necessidade de realizar o teste de recuperação dos valores registrados no imobilizado produtivo, conforme previsto nos Itens 7 a 17 da NBC TG 01 (R4) de acordo com a Resolução CFC Nº 1.292, de 20 de agosto de 2010, não tendo sido verificada nenhuma das condições Internas ou Externas indicativas da necessidade de apurar perdas registráveis a título de *impairment*. 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* será reconhecida pelo valor ao qual o valor contábil do ativo excede seu valor recuperável.

12. Fornecedores

	2021	2020
Fornecedores nacionais	1.084.005	1.973.357
	1.084.005	1.973.357

PEDREIRAS DO BRASIL S/A.

CNPJ.: 28.396.794/0001-73

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020
(Valores expressos em Reais)

As obrigações com fornecedores são aquisições no mercado interno de blocos de granitos adquiridos de terceiros para vendas à indústria de beneficiamento e chapas de granitos e exportação, de insumos como fio diamantado para a extração dos blocos de granitos, fretes, materiais para consumo próprio nas mineradoras e de serviços contratados para a extração.

13. Empréstimos e Financiamentos

No Banco Santander S/A existe 01 contratos de ACC em aberto com taxa de 3,50.

No Banco do Brasil S.A. existem 03 contratos de ACC em aberto nesta data com taxas que variam de 3,15 a 3,63

No Banco Bradesco S/A existe 07 contratos. de ACC em aberto nesta data com taxa de 3,38 a 3,45.

a) Passivo Circulante -

Data	N.Contrato	\$ Contratado	Banco	Juros	Tx Dolar	R\$ Contratado	\$ Saldo	R\$ Saldo	Dolar 31/12	Saldo Atualizado
01/07/2021	272.087.965	150.000	Bradesco	3,38	5,01	751.500	150.000	751.500	5,58	836.985
01/09/2021	277.843.573	200.000	Bradesco	3,38	5,15	1.029.600	200.000	1.029.600	5,58	1.115.980
23/09/2021	279.873.285	70.000	Bradesco	3,43	5,29	370.580	70.000	370.580	5,58	390.592
04/10/2021	280.913.446	200.000	Bradesco	3,43	5,43	1.086.400	200.000	1.086.400	5,58	1.115.980
03/11/2021	283.791.629	100.000	Bradesco	3,40	5,65	565.000	100.000	565.000	5,58	557.990
18/11/2021	285.356.072	40.000	Bradesco	3,45	5,56	222.400	40.000	222.400	5,58	223.190
14/10/2021	281.750.964	100.000	Bradesco	3,43	5,50	549.700	100.000	549.700	5,58	557.990
26/03/2021	263.895.429	500.000	Brasil	3,63	5,71	2.852.500	91.123	519.859	5,58	508.450
22/07/2021	274.086.195	70.000	Brasil	3,15	5,20	364.035	70.000	364.035	5,58	390.592
03/08/2021	275.187.786	200.000	Brasil	3,15	5,22	1.044.100	200.000	1.044.100	5,58	1.115.980
09/06/2021	270.013.517	250.000	Santander	3,50	5,03	1.256.250	230.734	1.159.439	5,58	1.287.470
		1.880.000			1,25	10.092.065	1.451.858	7.662.613		8.101.220

b) Passivo Não Circulante -

Empréstimos e Financiamentos

Financ.Terreno e Maquinário - Banco Santander

6.076.191

Financ.Terreno - Pessoa Física

1.400.000

7.476.191

14. Obrigações Tributárias

PEDREIRAS DO BRASIL S/A.

CNPJ.: 28.396.794/0001-73

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020
(Valores expressos em Reais)

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
CFEM a Recolher	6.606	12.756
Cofins a Recolher	49.786	20.191
CSLL a Recolher	23.848	
ICMS a Recolher		11.919
IRPJ a Recolher	54.245	
ISS a Recolher	6.773	5.772
PIS a Recolher	10.809	4.356
Impostos Retidos a Recolher	48.554	37.652
	<u>▼ 200.620</u>	<u>▼ 92.647</u>

15. Obrigações Sociais a Pagar

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Salários a Pagar	81.582	75.936
Honorários da Diretoria a Pagar	74.181	137.830
Contribuição Sindical		172
INSS a Recolher	60.781	60.309
FGTS a Recolher	17.681	16.010
	<u>▼ 234.225</u>	<u>▼ 290.257</u>

16. Provisão para Contingências

A Empresa não realizou provisões para as eventuais perdas decorrentes de processos judiciais, não havendo causas com riscos de perdas prováveis.

Passivos contingentes

- (i) As declarações de Imposto de Renda e demais informativos fiscais estão sujeitos à revisão por parte das autoridades fiscais por cinco anos a partir de sua data-base, bem como aqueles que porventura são objetos de processos administrativos. Os impostos e demais contribuições estão igualmente sujeitos à revisão e eventual tributação, variando, em cada caso, o prazo de prescrição. A Administração da Companhia, entretanto, não espera perdas significativas como decorrência de eventuais revisões futuras pelas autoridades fiscais;

17. Patrimônio Líquido

17.1 Capital Social

PEDREIRAS DO BRASIL S/A.

CNPJ.: 28.396.794/0001-73

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020
(Valores expressos em Reais)

ACIONISTAS	QUANT. DE AÇÕES	VALOR R\$	Participação
V.S IMP E EXP LTDA.	6.418.166	6.418.166,00	72%
JOÃO TEIXEIRA RODRIGUES	891.412	891.412,00	10%
ENRICO BOGAZZI	1.604.542	1.604.542,00	18%
	8.914.120	8.914.120,00	100%

O Capital Social subscrito e totalmente integralizado é de R\$ 8.914.120,00 (oito milhões, novecentos e catorze mil e cento e vinte Reais) e está dividido em 8.914.120 (oito milhões, novecentos e catorze mil e cento e vinte) de ações ON - Ordinárias Nominativas no valor unitário de R\$ 1,00 (Um Real).

17.2 Reservas de Capital:

A Companhia possui Reservas de Capital, sendo o saldo em 31/12/2021 de R\$21.414.176, após absorção dos ajustes retrospectivos negativos do balanço de 2020.

17.3 Reservas de Lucros:

As Reservas de Lucros da empresa estão constituídas pelos lucros dos exercícios descontados da constituição da Reserva Legal.

17.4 Reserva Legal:

A Reserva legal é constituída mediante a apropriação de 5% do lucro do exercício social ou saldo remanescente, limitado a 20% do Capital Social, podendo ser utilizada somente para aumento de capital ou absorção de prejuízos acumulados.

17.3 Destinação dos Lucros:

A Diretoria sugere que os Lucros disponíveis, após a constituição da reserva legal, sejam distribuídos às Sócias, mediante o registro contábil de créditos em favor das mesmas, conforme suas participações no Capital Social, para ulterior pagamento e/ou para sua conversão em Capital, submetendo-se a sugestão à soberana decisão dos acionistas na Assembleia Geral.

PEDREIRAS DO BRASIL S/A.

CNPJ.: 28.396.794/0001-73

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020
(Valores expressos em Reais)

18. Receita Operacional Líquida

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Venda de Produtos - ME	9.913.332	12.523.020
Venda de Produtos - MI	10.051.687	3.691.133
Receita de Serviços Prestados	1.648.217	1.701.996
(-) ICMS	(5.661)	
(-) COFINS	(885.891)	(405.984)
(-) Pis/Pasep	(192.328)	(88.117)
(-) ISS	(82.411)	(85.099)
(-) Devoluções / Vendas Canceladas	(131.344)	(57.035)
	<u>20.315.601</u>	<u>17.279.913</u>

Em 2021, as exportações de blocos de granitos da companhia, em valor, apresentaram redução de 20,84% em relação aos valores exportados em 2020. A empresa concentrou seus esforços para as vendas no mercado interno em atendimento das demandas de vendas da Parte Relacionada - Vitória Stone Indústria e Comércio S/A. As vendas em 2021 no mercado interno, comparadas com as vendas de 2020, aumentaram em 172,00%.

Vale ressaltar que, as iniciativas adotadas pela empresa no sentido de enfrentar as dificuldades comerciais, garantiram um aumento do volume das vendas. Como resultante desse esforço, as expectativas de resultado para 2021 foram superadas e a empresa apurou um Lucro Bruto de R\$13,8 milhões, representando 68,00% da Receita Líquida dos Produtos Vendidos.

A Receita Líquida em 2021 totalizou R\$ 20,3 milhões, apresentando um aumento de 17,57% frente ao mesmo período 2020.

19. Custos

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Custos das Mercadorias Vendidas	8.213.834	7.145.083
	<u>8.213.834</u>	<u>7.145.083</u>

20. Despesas com Vendas

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Despesas com Vendas	2.189.987	1.800.061
	<u>2.189.987</u>	<u>1.800.061</u>

21. Despesas Administrativas

PEDREIRAS DO BRASIL S/A.

CNPJ.: 28.396.794/0001-73

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020
(Valores expressos em Reais)

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Materiais de Consumo	107.818	38.146
Combustíveis e Lubrificantes	117.806	11.869
Informática	382.745	306.844
Locação de Imóvel	386.950	314.168
Despesas c/aeronave	278.528	265.908
Despesas c/ Viagens	381.548	108.872
Demais Despesas Administrativas	378.533	240.399
	<u>2.033.927</u>	<u>1.286.207</u>

22. Despesas c/ Pessoal

	<u>2021</u>	<u>2021</u>
Salários	1.359.663	748.649
Férias e 13o Saários	339.182	200.196
Encargos Trabalhistas	646.281	386.676
Assistência Médica	178.944	143.085
Honorários da Diretoria	325.000	306.400
Indenizações	535.615	67.172
Outras Despesas c/ Pessoal	119.166	40.373
	<u>3.503.851</u>	<u>1.892.552</u>

23. Despesas c/ Mineração

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Serviços de Extração	856.898	123.308
Royalties	366.745	256.878
Manutenção e Conservação	847.572	276.955
Locação de Máquinas e Equipamentos	2.700	8.155
Combustíveis e Lubrificantes	411.959	65.459
Consultorias	167.515	90.877
Frestes e Carretos	27.103	2.944
Pesquisas e Licenças	495.437	173.897
	<u>3.175.929</u>	<u>998.472</u>

24. Despesas Tributárias

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
CFEM	282.066	211.982
Dif. Alíquota - ICMS	140.775	
Demais Despesas Tributárias	240.591	57.831
	<u>663.431</u>	<u>269.813</u>

PEDREIRAS DO BRASIL S/A.

CNPJ.: 28.396.794/0001-73

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020
(Valores expressos em Reais)

25. Outras Receitas e Despesas

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Outras Receitas	18.845	67.688
Equivalência Patrimonial	1.694.925	1.748.129
	1.713.771	1.815.817
Perdas na Alienação de Bens do Imobilizado		(1.191.869)
Outras Despesas	(324.712)	(201.765)
	(324.712)	(1.393.634)
Total Outras Receitas - Outras Despesas	1.389.059	422.183

26. Resultado Financeiro, Líquido

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Juros s/ Empréstimos	171.685	110.729
Demais Receitas Financeiras	7.988	10.938
	179.673	121.667
Despesas Bancárias	(394.893)	(455.656)
Juros S/ Financiamentos	(516.957)	(174.161)
Demais Despesas Financeiras	(142.266)	(5.572)
	(1.054.116)	(635.390)
Variações Cambiais Líquidas	(41.354)	(472.292)
Total da Receita e Despesa Financeira	(915.796)	(986.015)

27. Operações com Partes Relacionadas

PEDREIRAS DO BRASIL S/A.

CNPJ.: 28.396.794/0001-73

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020
(Valores expressos em Reais)

Empresa	VITÓRIA STONE ITÁLIA S.R.L.	Valor (R\$)
	Vendas	488.415
	Contas a Receber - Cliente	547.253
Empresa	VITÓRIA STONE INDÚSTRIA E COMÉRCIO S/A	Valor (R\$)
	Contas a Receber - Cliente	1.099.717
	Contas a Pagar - Fornecedor	129.042
	Vendas	9.861.280
	Saldo com Empréstimos Realizados	4.117.005
Empresa	VITÓRIA MINING - MINERAÇÃO, IMPORT. E EXPORT. LTDA	Valor (R\$)
	Contas a Receber - Clientes	2.232
	Saldo com Adiantamentos	487.943
Empresa	VS IMPORTAÇÃO E EXPORTAÇÃO LTDA	Valor (R\$)
	Saldo com Empréstimos Realizados	4.056.800
Empresa	CALAFURIA MINERAÇÃO LTDA	Valor (R\$)
	Saldo com Empréstimos Realizados	449.966

As transações que a Empresa efetua com partes relacionadas em relação ao Contas a Receber e Contas a Pagar são semelhantes a operação de terceiros no fornecimento de Blocos. Os empréstimos realizados com as partes relacionadas são para cobrir compras de maquinários, investimentos em jazidas minerais e demais investimentos.

28. Imposto de Renda e Contribuição Social

A companhia utiliza a sistemática do Lucro Real Anual e calculou o imposto de renda e a contribuição social com base nas alíquotas efetivas vigentes na data de elaboração das demonstrações financeiras. O imposto de Renda e a Contribuição Social do exercício corrente são calculados nas alíquotas de 15% e 9% respectivamente, acrescidas do adicional de 10% sobre o lucro tributável excedente de R\$240.000,00 anual para o Imposto De Renda e 9% sobre o lucro tributável para a Contribuição Social.

IRPJ/CSLL	01/2021	02/2021	03/2021	04/2021	05/2021	06/2021	07/2021	08/2021	09/2021	10/2021	11/2021	12/2021
LUCRO LÍQUIDO ANTES DO IRPJ e da CSLL	(1.476.751)	(638.549)	(726.479)	(455.750)	(493.637)	(598.493)	(979.926)	(1.461.901)	(1.375.185)	(1.202.221)	(1.423.686)	875.767
TOTAL DAS ADIÇÕES	755.937	1.158.610	1.395.843	1.436.391	1.524.821	1.753.755	2.001.361	2.184.770	2.592.616	2.986.806	2.999.878	3.020.106
TOTAL DAS EXCLUSÕES	(52.625)	(494.631)	(704.032)	(1.119.464)	(1.311.290)	(1.576.633)	(1.592.419)	(1.629.230)	(1.654.923)	(1.767.034)	(1.837.062)	(3.955.620)
L. REAL ANTES DA COMP DE PREJ. FISCAL	(773.439)	25.430	(34.668)	(138.822)	(280.105)	(421.371)	(570.985)	(906.361)	(437.492)	17.551	(260.870)	(59.747)
LUCRO REAL - BC DO IRPJ/CSLL	(773.439)	17.801	(34.668)	(138.822)	(280.105)	(421.371)	(570.985)	(906.361)	(437.492)	12.286	(260.870)	(59.747)
IRPJ		2.670								1.843		
CSLL		1.602								1.106		

29. Eventos subsequentes

Os administradores declaram a inexistência de fatos ocorridos subsequentemente à data de encerramento do exercício que venham a ter efeito relevante sobre a situação patrimonial ou

PEDREIRAS DO BRASIL S/A.

CNPJ.: 28.396.794/0001-73

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020
(Valores expressos em Reais)

financeira da empresa ou que possam provocar efeitos sobre seus resultados futuros.

Vitória - ES, 30 de abril de 2022.

Sandro Verzola
Diretor Presidente

Maria Aparecida Silveira da Silva
Contadora
CRC/ES 013008/O-6