

PLASTICOS REGINA S.A.

CNPJ: 57.484.222/0001-44

DRE - Demonstrativo de Resultado de Exercício

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022

Em reais, exceto quando indicado de outra forma

	Nota	2022	2021
Receita Bruta das Atividades		66.053.351,85	60.906.429,76
Receita com Vendas		65.927.253,91	60.600.149,76
Receita com Serviços		126.097,94	306.280,00
Dedução da Receita		(14.745.328,03)	(14.166.266,85)
(-) Devoluções e Abatimentos		(14.450,63)	(146.981,21)
(-) Impostos sobre Vendas		(14.730.877,40)	(14.019.285,64)
Receita Líquida das Atividades		51.308.023,82	46.740.162,91
CMV - Custo da Mercadoria Vendida		(24.548.552,64)	(23.823.360,56)
Estoque Inicial		(4.015.066,11)	(2.646.692,05)
Compras no Exercício		(25.395.898,59)	(25.191.734,62)
(-) Estoque Final		4.862.412,06	4.015.066,11
Despesas/Receitas Operacionais		(12.947.251,04)	(10.362.818,18)
Despesas com Pessoal		(6.069.118,99)	(5.412.237,54)
Gastos Gerais de Fabricação		(5.562.363,08)	(4.982.580,63)
Despesa Administrativa		(4.659.617,16)	(3.287.297,68)
Despesa Tributária		(110.786,48)	(160.292,41)
Outras Despesas		(44.293,52)	(37.512,87)
Outras Receitas		3.498.928,19	3.517.102,95
Receita (Despesa) Financeira		2.439.439,52	808.844,90
Receitas Financeiras		2.877.592,94	985.422,24
Receita não operacional		750,00	
(-) Despesas Financeiras		(438.903,42)	(176.577,34)
Imposto de Renda e Contribuição Social		(1.613.536,73)	(4.447.524,20)
(-) Imposto de Renda sobre o Lucro		(1.172.284,32)	(3.242.622,47)
(-) Contribuição Social sobre o Lucro		(441.252,41)	(1.204.901,73)
Resultado Operacional das Atividades		14.638.122,93	8.915.304,87

* As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.


PLASTICOS REGINA S.A
ROBERTO ANGELO DEDOMENICI
Socio Administrador
C.P.F. 034.068.648-05


ATLANTA CONTABIL LTDA
CHRISTIANO CASTELLAR
Contador
C.P.F. 213.128.258-39
CRC: 1SP 222738/O-1

PLASTICOS REGINA S.A.

CNPJ: 57.484.222/0001-44

Notas explicativas às Demonstrações Financeiras

Períodos findos em 31 de dezembro de 2022

(Em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

1. Contexto Operacional

A **PLASTICOS REGINA S.A.**, fundada em 21 de julho de 1966, é uma sociedade anônima de capital fechado, com sede no município de Mauá, Estado de São Paulo, Rua Juraci Aletto, 224ª, Bairro Sertãozinho, Cep: 09370-813, com a seguinte finalidade estatutária:

- Fabricação de Artigos de Matéria Plástica em Geral;
- Fabricação, conserto, e Manutenção de Moldes

2. Apresentação das Demonstrações Contábeis

a) Base de Preparação e Apresentação

As demonstrações contábeis foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, que consideram as diretrizes contábeis emanadas da Lei das Sociedades por Ações (Lei nº 6.404/76, e alterações posteriores).

As demonstrações contábeis foram elaboradas considerando o custo histórico como base de valor, salvo quando indicado de outra forma

b) Moeda funcional e moeda de apresentação

As Demonstrações Financeiras estão apresentadas em R\$ (reais), que é a moeda funcional e de apresentação.

c) Aprovação das Demonstrações Contábeis

As demonstrações contábeis, incluindo as notas explicativas, são de responsabilidade da Administração da **PLASTICOS REGINA S.A.**, e foram aprovadas pela Administração, as quais consideram os eventos subsequentes ocorridos até esta data, que pudessem ter efeito sobre estas demonstrações contábeis.

3. Principais Políticas e Práticas Contábeis

As Demonstrações Financeiras foram preparadas considerando o custo histórico como base de valor, que, no caso de ativos financeiros disponíveis para venda e outros ativos e passivos financeiros (inclusive instrumentos derivativos) é ajustado para refletir a mensuração ao valor justo.

PLASTICOS REGINA S.A.

CNPJ: 57.484.222/0001-44

Notas explicativas às Demonstrações Financeiras

Períodos findos em 31 de dezembro de 2022

(Em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

A preparação de Demonstrações Financeiras requer o uso de certas estimativas contábeis críticas e também o exercício de julgamento por parte da administração da Instituição no processo de aplicação das políticas contábeis. 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.

a) **Caixa e equivalentes de caixa**

Caixas e equivalentes de caixa incluem o caixa, os depósitos bancários e outros investimentos de curto prazo de alta liquidez, com vencimentos originais de até três meses, e com risco insignificante de mudança de valor, sendo o saldo apresentado líquido de saldos de contas garantidas na demonstração dos fluxos de caixa.

b) **Aplicações Financeiras**

As aplicações financeiras são registradas pelo valor de aplicação original, acrescidos dos rendimentos proporcionais auferidos até a data do balanço, não superando o valor de mercado.

c) **Regime de competência**

As receitas são registradas mensalmente, em obediência ao regime de competência, e são provenientes de doações, convênios e vendas de itens institucionais.

As despesas estão apropriadas de acordo com a competência e foram apuradas por meio de contratos e/ou documentos fiscais em conformidade com as exigências previstas na legislação.

d) **Contas a Receber**

São segregados por natureza das respectivas transações, registrados pelo valor faturado, recebido de doações e subvenções, podendo ou não sofrer acréscimos de juros até o vencimento e reconhecidos no resultado do exercício pelo regime de competência.

e) **Despesas Antecipadas**

Trata-se de despesas incorridas, mas que serão usufruídas ao longo de um determinado período futuro, refere-se a contratações de seguros, e apropriados no resultado conforme sua competência.

f) **Imobilizado**

O imobilizado está registrado pelo custo de aquisição. As depreciações são computadas pelo método linear, tomando-se por base a estimativa de vida útil-econômica dos bens.

Os valores residuais e a vida útil dos ativos são revisados e ajustados, se apropriado, ao final de cada exercício.

O valor contábil de um ativo é imediatamente baixado ao seu valor recuperável quando o valor contábil do ativo é maior do que seu valor recuperável estimado.

Os ganhos e as perdas de alienações são determinados pela comparação dos resultados com o seu valor contábil e são reconhecidos em "Outros ganhos (perdas), líquidos" na demonstração do resultado.

g) **Outros ativos circulantes e não circulantes**

São demonstrados aos valores de custo, incluindo, quando aplicável, os rendimentos e as variações monetárias e/ou cambiais auferidas até a data do balanço patrimonial e, quando aplicável, ajustados aos valores de realização.

PLASTICOS REGINA S.A.

CNPJ: 57.484.222/0001-44

Notas explicativas às Demonstrações Financeiras

Períodos findos em 31 de dezembro de 2022

(Em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

h) **Contas a pagar aos fornecedores**

As contas a pagar aos fornecedores são obrigações a pagar por bens adquiridos ou serviços tomados no curso normal dos negócios, sendo classificadas como passivos circulantes se o pagamento for devido no período de até um ano. Caso contrário, as contas a pagar são apresentadas como passivo não circulante.

Elas são, inicialmente, reconhecidas pelo valor justo e, subsequentemente, mensuradas pelo custo amortizado com o uso do método de taxa efetiva de juros.

i) **Receita financeira**

A receita financeira é reconhecida conforme o prazo decorrido pelo regime de competência, usando método da taxa efetiva de juros.

4. Caixas e Equivalentes de Caixa

Caixas e equivalentes de caixa são preponderantemente recursos gerados por meio da atividade operacional da empresa e o resultado do rendimento da aplicação financeira.

	2022	2021
Caixa	-	36.800,00
Bancos	7.993,98	42.893,58
Aplicações Bancárias	38.206.041,78	25.744.432,20
Total	38.214.035,76	25.824.125,78

5. Estoques

	2022	2021
Matéria Prima	1.842.755,07	1.973.817,49
Material de Consumo	1.624,90	1.032,07
Material de Embalagens	150.412,26	220.387,71
Produtos Acabados	2.867.619,83	1.819.828,84
	4.862.412,06	4.015.066,11

PLASTICOS REGINA S.A.

CNPJ: 57.484.222/0001-44

Notas explicativas às Demonstrações Financeiras

Períodos findos em 31 de dezembro de 2022

(Em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

6. Outros Créditos

	2022	2021
Adiantamentos	89.387,32	270.883,45
Tributos a recuperar	3.272.466,01	2.312.076,26
Seguros a apropriar	65.661,72	15.367,89
	3.427.515,05	2.598.327,60

7. Imobilizado

O Imobilizado é demonstrado pelo custo de aquisição, sendo depreciado pelo método linear, utilizando-se taxas anuais que levam em conta a vida útil dos bens.

Os detalhes do ativo imobilizado da instituição (composição, movimento de custo e de depreciação no período) estão demonstrados de forma consolidada nos quadros a seguir:

ATIVO TANGIVEL	Custo de aquisição	Depreciação acumulada	imobilizado liquido	imobilizado liquido
Ativos em Construção	922.548,57	-	922.548,57	922.548,57
Benfeitorias em imóveis de 3º	42.271,39	-	-	-
Computadores	142.453,67	-	35.866,42	36.520,43
Equipamentos Telefônicos	16.399,12	-	4.481,18	4.553,49
Ferramentas	798.196,48	-	15.224,69	20.176,73
Instalações Diversas	224.032,37	-	43.243,77	58.309,98
Maquinas de Escritório	3.300,73	-	3.105,71	42,27
Maquinas e Equipamentos	13.124.733,08	-	5.612.364,58	6.791.138,63
Moveis e Utensílios	204.908,88	-	116.774,42	99.840,76
Rouparia	2.194,50	-	-	-
Utensílios de Cozinha	4.198,99	-	1.051,35	1.624,71
Veículos	32.000,00	-	-	-
TOTAL	15.517.237,78	-	6.754.660,69	7.934.755,57

	2022		2021
ATIVO INTANGIVEL	Custo de aquisição	Depreciação acumulada	imobilizado liquido
Marcas e Patentes	3.053,00	-	-
Softwares	152.563,12	-	36.665,74
TOTAL	155.616,12	-	36.665,74

TOTAL **6.791.326,43** **7.976.936,47**

[Assinatura]

PLASTICOS REGINA S.A.

CNPJ: 57.484.222/0001-44

Notas explicativas às Demonstrações Financeiras

Períodos findos em 31 de dezembro de 2022

(Em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

8. Fornecedores

	2022	2021
Fornecedores Nacionais	3.280.723,99	4.250.553,32
	3.280.723,99	4.250.553,32

9. Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias

	2022	2021
Salários a Pagar	159.594,66	123.425,18
Pensão Alimentícia a Pagar	1.305,16	723,75
Participação de Lucros a Pagar	1397,47	1397,47
Pro-labore a pagar	91825,61	86726,96
FGTS a Recolher	35823,82	31806,57
INSS a Recolher	151387,04	133149,35
	441.333,76	377.229,28

10. Obrigações Tributárias

	2022	2021
INSS sobre NFs a Recolher	9.935,09	8.704,74
IRF a Recolher PF	93.139,04	77.032,33
IRF a Recolher PJ	2.545,48	1.108,61
ISS a sobre NFs a Recolher	3.634,29	3.137,02
Retenção a Recolher Lei 10.833	12.780,05	9.029,48
Cofins a Recolher	249.113,58	237.870,66
Pis a Recolher	53.477,12	51.299,04
ICMS a Recolher	345.785,06	373.427,20
ISS a Recolher		1.252,50
IRPJ a Recolher	27.804,90	226.045,72
CSLL a Recolher	37.183,72	84.397,44
	835.398,33	1.073.304,74

11. Contas a Pagar

	2022	2021
Aluguel a Pagar	100.000,00	95.000,00
Contas a Pagar	280,23	465,86
Honorários a Pagar	7.618,82	5.354,29
Seguros a Pagar	54.695,17	4.632,73
Adiantamento de Clientes	-	50.448,70
	162.594,22	155.901,58

PLASTICOS REGINA S.A.

CNPJ: 57.484.222/0001-44

Notas explicativas às Demonstrações Financeiras

Períodos findos em 31 de dezembro de 2022

(Em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

12. Provisões

	2022	2021
Provisão de Férias	427.776,18	372.911,89
Provisão de FGTS de Férias	34.000,07	29.698,76
Provisão de INSS de Férias	116.457,64	101.563,46
Provisão para indenização Trab.	412.795,55	412.795,55
	991.029,44	916.969,66

13. Reservas

Reserva para aumento de Capital

Foi constituído uma reserva no montante de R\$ 11.151.882,46 (onze milhões cento e cinquenta e um mil oitocentos e oitenta e dois reais e quarenta e seis centavos) para aumento de capital.

O seu principal cliente, a FERRERO DO BRASIL IND, após uma análise do balanço de 2021 classificou a situação financeira como um RISCO 3, ou seja, o saldo do Passivo a Longo Prazo, distorce os índices, fazendo com que a empresa tenha um endividamento elevado.

Reserva para investimento

Para atender à exigência do seu principal cliente, a FERRERO DO BRASIL IND, a PLASTICOS REGINA vem levantando, nos últimos anos os valores necessários à montagem e instalação de uma unidade fabril no Estado de Minas Gerais, tendo inclusive já recebido do Município de Poços de Caldas por escritura, área de comodato (empréstimo gratuito) pelo prazo de 10 anos, desde que construída uma fábrica no referido imóvel. Após Estudos de viabilidade e levantamento de custos, conforme documentos arquivados na sede da Companhia. A Administração constituiu Reserva para investimento no montante de R\$ 41.712.000,00 (quarenta e um milhões setecentos e doze mil reais) para suportar o investimento desta filial.

Reserva Legal

Foi constituído como Reserva Legal, o valor de R\$ 731.906,15 (setecentos e trinta e um mil novecentos e seis reais e quinze centavos), que representa 5% do Lucro do Exercício de 2022.

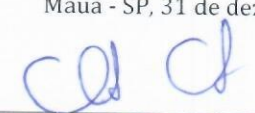
Com esta constituição de 2022 a totalidade da Reserva Legal passa a ser R\$ 2.203.655,44 (dois milhões, duzentos e três mil seiscentos e cinquenta e cinco reais e quarenta e quatro centavos).

Mauá - SP, 31 de dezembro de 2022


ROBERTO ANGELO DEDOMENICI

SÓCIO ADMINISTRADOR

CPF 034.068.648-05


CHRISTIANO CASTELLAR

CONTADOR

CRC: 1 SP- 222738/0-1