

REFRIGELO CLIMATIZAÇÃO DE AMBIENTES S.A.

CNPJ nº 61.502.324/0001-12

Demonstrações Financeiras - Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2021 e 2020 (Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma)										Demonstrações do Resultado					
Ativo	Balanço Patrimonial				Controladora				Consolidado						
	Controladora	Consolidado	2021	2020	Controladora	Consolidado	2021	2020	Controladora	Consolidado	2021	2020			
Caixa e equivalentes de caixa	54.590	51.097	60.476	52.491	Fornecedores e outras contas a pagar	205.807	187.403	226.455	191.482	Receita líquida de vendas	603.326	470.516	657.620	485.223	
Contas a receber de clientes e outros recebíveis	114.904	131.414	116.675	132.750	Empréstimos e financiamentos	7.830	7.325	24.646	7.487	Custo das vendas e serviços	(440.183)	(332.915)	(485.562)	(345.064)	
Estoques	163.978	134.373	180.881	141.531	Passivo de arrendamento	3.793	3.062	3.793	3.062	Lucro bruto	163.143	137.600	172.058	140.159	
Tributos a recuperar	1.589	1.977	5.032	3.335	Obrigações sociais	4.642	5.435	5.140	5.840	Despesas de vendas	(84.935)	(67.989)	(89.803)	(69.581)	
Adiantamento a fornecedores	132	-	20.078	-	Obrigações tributárias	11.189	472	11.957	493	Despesas administrativas	(33.324)	(30.941)	(37.129)	(33.055)	
Outros créditos	1.845	2.428	2.887	3.792	Imposto de renda e contribuição social a recolher	-	955	143	955	Perda por redução ao valor recuperável de contas a receber	(1.155)	(112)	(1.572)	(112)	
Total do ativo circulante	337.038	321.287	386.030	333.899	Outros passivos	1.083	700	2.602	2.357	Outros resultados operacionais	(434)	756	(100)	715	
Ativo fiscal diferido	3.102	3.877	3.102	3.877	Total do passivo circulante	234.345	205.351	274.737	211.675	Resultado antes das receitas (despesas) financeiras líquidas e impostos	43.296	39.315	43.453	38.126	
Investimentos em controladas	10.079	5.207	-	-	Empréstimos e financiamentos	18.271	260	18.609	-	Receitas financeiras	11.587	9.401	14.727	10.214	
Múltiplos controladas	-	2.450	-	-	Passivo de arrendamento	8.188	10.480	8.188	10.480	Despesas financeiras	(16.176)	(15.977)	(19.568)	(16.423)	
Direito de uso	10.912	12.892	10.912	12.892	Provisões para contingências	326	181	326	181	Receita (despesas) financeiras líquidas	(4.589)	(6.576)	(4.841)	(6.209)	
Depósitos judiciais	49.544	31.233	49.544	31.233	Dividendos a pagar	36	31	36	31	Participação nos resultados das empresas investidas por equivalência patrimonial	(128)	(419)	-	-	
Imobilizado	11.852	9.995	12.193	10.418	Total do passivo não circulante	8.550	28.962	8.810	29.301	Resultado antes dos impostos	38.579	32.320	38.612	31.917	
Intangível	2.233	1.939	6.586	5.149	Patrimônio líquido	Capital social	72.015	72.015	72.015	Imposto de renda e contribuição social - corrente	(27)	-	(170)	-	
Total do ativo não circulante	87.722	67.593	82.336	63.568	Reservas de capital	10.000	10.000	10.000	Imposto de renda e contribuição social - diferido	(775)	-	(775)	-		
Total do ativo	424.759	388.880	468.366	397.468	Reserva legal	5.401	3.512	5.401	Lucro líquido do exercício	37.777	32.320	37.666	31.917		
Demonstrações de Resultados Abrangentes										Resultado abrangente atribuído aos:	-	-	-		
Controladora				Consolidado				Controladora				Consolidado			
2021		2020	2021	2020	2021		2020	2021		2021		2020			
Lucro líquido do exercício	37.777		32.320	37.666		181.864	154.566	181.864	154.566	Acionistas controladores	-	-	37.777	32.320	
Outros resultados abrangentes	37.777		32.320	37.666		181.864	154.566	181.864	154.566	Acionistas não controladores	-	-	37.777	32.320	
Resultado abrangente atribuído aos:	37.777		32.320	37.666		181.864	154.566	181.864	154.566	Lucro líquido do exercício	37.777	32.320	37.666	31.917	
Acionistas controladores	37.777		32.320	37.666		181.864	154.566	181.864	154.566	Resultado abrangente total	37.777	32.320	37.666	31.917	
Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido										Demonstrações das Fluxos de Caixa - Método Indireto	Controladora	Consolidado			
Reservas de lucros				Reservas de lucros				2021				2021			
Capital social		Reserv. das transações	Reservas de capital	Reservas de investimentos		Reserva legal	Reserva de retenção de lucros	Lucros acumulados	Total		Participação de não controladores	Total do patrimônio líquido	2021		
Saldo em 1º de janeiro de 2020	72.015	(3.569)	10.000	20	1.896	43.331	-	123.694	2.293	125.986	Fluxo de caixa das atividades operacionais	37.777	32.320	37.666	31.917
Participação de não-controladores	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Lucro líquido do exercício	37.777	32.320	37.666	31.917	
Lucro líquido do exercício	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Ajustes para:	-	-	-	-	
Destinação:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Depreciação	1.467	1.322	1.528	1.382	
Reserva legal	-	-	-	-	1.616	-	(1.616)	-	-	Amortização	993	1.948	995	1.951	
Dividendos	-	-	-	-	-	(1.447)	(1.447)	-	-	Depreciação de direito de uso	2.740	3.241	2.740	3.241	
Constituição de reserva de retenção de lucros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Perda por redução ao valor recuperável de contas a receber	1.155	112	1.572	112	
Saldo em 31 de dezembro de 2020	72.015	(3.569)	10.000	20	3.512	72.588	-	154.566	1.925	156.491	Custo na baixa de ativo imobilizado	99	1.063	181	1.063
Ganho na variação de participação	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Participação nos resultados das empresas investidas por equivalência patrimonial	128	419	-	-	
Lucro líquido do exercício	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Provisão para contingências	145	(122)	145	(122)	
Destinação:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Provisão para perdas nos estoques	742	394	742	394	
Reserva legal	-	-	-	-	1.889	-	(1.889)	-	-	Imposto de renda e contribuição social diferido	775	-	775	-	
Dividendos	-	-	-	-	-	(10.479)	(10.479)	-	-	Social - corrente	27	-	170	-	
Constituição de reserva de retenção de lucros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Encargos incorridos sobre empréstimos	1.713	4.663	3.690	4.663	
Saldo em 31 de dezembro de 2021	72.015	(3.569)	10.000	20	5.401	97.997	-	181.864	2.954	184.818	Variações cambiais sobre aquisição de mercadorias	98	-	28	-
Relatório dos Auditores Independentes sobre as Demonstrações Financeiras										Encargos incorridos sobre contratos de arrendamentos	1.400	998	1.400	998	
Aos Diretores da Refrigelo Climatização de Ambientes S.A. - Assis - São Paulo - Opinião: Examinamos as demonstrações financeiras individuais e consolidadas do Refrigelo Climatização de Ambientes S.A. ("Companhia"), identificadas como controladora e consolidada, respectivamente, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2021 e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, compreendendo as políticas contábeis significativas e outras informações elucidativas. Em nossa opinião, as demonstrações financeiras individuais e consolidadas acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira, individual e consolidada, da Refrigelo Climatização de Ambientes S.A. em 31 de dezembro de 2021, o desempenho individual e consolidado de suas operações e os seus respectivos fluxos de caixa individuais e consolidados para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil. Base para opinião: Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir intitulada "Responsabilidades dos auditores pelas demonstrações financeiras individuais e consolidadas". Somos independentes em relação à Companhia e sua controlada, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião. Responsabilidades da administração pelas demonstrações financeiras individuais e consolidadas: A administração é responsável pela elaboração das demonstrações financeiras individuais e consolidadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações financeiras livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro. Na elaboração das demonstrações financeiras individuais e consolidadas, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de auditar a Companhia continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações financeiras, a não ser que a administração pretenda liquidar a Companhia e sua controlada ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações. Responsabilidades dos auditores pela auditoria das demonstrações financeiras individuais e consolidadas: Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações financeiras individuais e consolidadas, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que a auditoria realizada é adequada para detectar a eventual distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais. - Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas não com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Companhia e sua controlada. - Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração. - Concluímos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Companhia e sua controlada. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações financeiras ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Companhia e sua controlada a não mais se manter em continuidade operacional. - Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações financeiras, inclusive as divulgações e se as demonstrações financeiras individuais e consolidadas representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada. - Obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente referente às informações financeiras das entidades ou atividades de negócio do grupo para expressar uma opinião sobre as demonstrações financeiras individuais e consolidadas. Somos responsáveis pela direção, supervisão e desempenho da auditoria do grupo e, consequentemente, pela opinião de auditoria. Comunicamo-nos com a administração a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.										Caixa gerado pelas atividades operacionais	45.413	25.082	51.976	20.380	
Londrina, 31 de março de 2022										Juros pagos sobre empréstimos	(1.713)	(2.775)	(2.273)	(2.775)	
KPMG Auditores Independentes Ltda. - CRC PR-007945/F-7										Juros pagos sobre contratos de direito de uso	(1.400)	(998)	(1.400)	(998)	
João Alberto Dias Panceri - Contador CRC PR-048555/O-2										Impostos pagos sobre o lucro	(982)	-	(1.125)	-	
Tiziano Giordano Pravato Filho										Fluxo de caixa líquido proveniente das atividades operacionais	41.318	21.310	47.179	16.608	
Roberto Doná Pereira do Carmo										Fluxo de caixa das atividades de investimento	(1.452)	(2.800)	-	(300)	
Dirigentes										Aquisição de imobilizado	(3.423)	(3.921) </td			