

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)

Balancos Patrimoniais									
Ativo	Controladora		Consolidado		Passivo	Controladora		Consolidado	
	2021	2020	2021	2020		2021	2020	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
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
Estoques	163.978	134.373	180.881	141.531	Passivo de arrendamento	3.793	3.062	3.793	3.062
Tributos a recuperar	1.589	1.977	5.032	3.335	Obrigações sociais	4.642	5.435	5.140	5.840
Adiantamento a fornecedores	132	-	20.078	-	Obrigações tributárias	11.189	472	11.957	493
Outros créditos	1.845	2.428	2.887	3.792	Imposto de renda e contribuição social a recolher	-	955	143	955
Total do ativo circulante	337.038	321.287	386.030	333.899	Outros passivos	1.083	700	2.602	2.357
Ativo fiscal diferido	3.102	3.877	3.102	3.877	Total do passivo circulante	234.345	205.351	274.737	211.675
Investimentos em controladas	10.079	5.207	-	-	Empréstimos e financiamentos	-	18.271	260	18.609
Mútuo com controladas	-	2.450	-	-	Passivo de arrendamento	8.188	10.480	8.188	10.480
Direito de uso	10.912	12.892	10.912	12.892	Provisões para contingências	326	181	326	181
Depósitos judiciais	49.544	31.233	49.544	31.233	Dividendos a pagar	36	31	36	31
Imobilizado	11.852	9.995	12.193	10.418	Total do passivo não circulante	8.550	28.962	8.810	29.301
Intangível	2.233	1.939	6.586	5.149	Patrimônio líquido	72.015	72.015	72.015	72.015
Total do ativo não circulante	87.722	67.593	82.336	63.568	Capital social	(3.569)	(3.569)	(3.569)	(3.569)
Total do ativo	424.759	388.880	468.366	397.468	Reservas de capital	10.000	10.000	10.000	10.000
Demonstrações de Resultados Abrangentes					Reserva legal	5.401	3.512	5.401	3.512
Lucro líquido do exercício	Controladora		Consolidado		Reserva de investimentos	20	20	20	20
	2021	2020	2021	2020	Reserva de retenção de lucros	97.997	72.588	97.997	72.588
Outros resultados abrangentes	37.777	32.320	37.666	17.640	Total do patrimônio líquido atribuível aos acionistas controladores	181.864	154.566	181.864	154.566
Resultado abrangente total	37.777	32.320	37.666	17.640	Participação de não controladores	-	2.954	1.925	1.925
Resultado abrangente atribuído aos:	37.777	32.320	37.777	17.615	Total do patrimônio líquido	181.864	154.566	184.818	156.491
Acionistas controladores	-	-	(111)	25	Total do passivo e patrimônio líquido	424.759	388.880	468.366	397.468
Acionistas não controladores	-	-	-	-					
Resultado abrangente total	37.777	32.320	37.666	17.640					

Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido									
Capital social	Custos de transação	Reserva de capital	Reservas de lucros	Reserva de lucros	Reserva de lucros	Lucros acumulados	Total	Participação de não controladores	Total do patrimônio líquido
Saldo em 1º de janeiro de 2020	72.015	(3.569)	10.000	-	20	43.331	123.694	2.293	125.986
Participação de não-controladores	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Lucro líquido do exercício	-	-	-	-	-	-	32.320	32.320	31.952
Destinação:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Reserva legal	-	-	-	-	1.616	(1.616)	-	-	-
Dividendos	-	-	-	-	-	(1.447)	(1.447)	-	(1.447)
Constituição de reserva de retenção de lucros	-	-	-	-	-	29.257	(29.257)	-	-
Saldo em 31 de dezembro de 2020	72.015	(3.569)	10.000	-	20	72.588	154.566	1.925	156.491
Ganho na variação de participação	-	-	-	-	-	-	-	1.141	1.141
Lucro líquido do exercício	-	-	-	-	-	-	37.777	37.777	37.666
Destinação:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Reserva legal	-	-	-	-	1.889	(1.889)	-	-	-
Dividendos	-	-	-	-	-	(10.479)	(10.479)	-	(10.479)
Constituição de reserva de retenção de lucros	-	-	-	-	-	25.409	(25.409)	-	-
Saldo em 31 de dezembro de 2021	72.015	(3.569)	10.000	-	20	5.401	97.997	2.954	184.818

Aos Diretores da Refrigelo Climatização de Ambientes S.A. - Assis - São Paulo - Opinião: Examinamos as demonstrações financeiras individuais e consolidadas da Refrigelo Climatização de Ambientes S.A. ("Companhia"), identificadas como controladora e consolidado, 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 pela auditoria das demonstrações financeiras individuais e consolidadas". Somos independentes em relação à Companhia e sua controladora, 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 e adequada apresentação 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 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 controladora 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 de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações financeiras. Como parte da auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso: - Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações financeiras individuais e consolidadas, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de 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 controladora. - 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 controladora. Se concluímos 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 controladora 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. Comunicamos-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.

Londrina, 31 de março de 2022

KPMG Auditores Independentes Ltda. - CRC PR-007945/F-7

João Alberto Dias Panzeri - Contador CRC PR-048555/O-2

Diretores

Tiziano Giordano Pravato Filho
Diretor Presidente

Roberto Doná Pereira do Carmo
Diretor Financeiro

Bruno Henrique Aulsech
CRC SP-280567/O-5 - Contador

As Demonstrações Financeiras completas, incluindo as Notas Explicativas estão disponíveis na sede Social da Companhia.

Demonstrações do Resultado									
	Controladora		Consolidado			Controladora		Consolidado	
	2021	2020	2021	2020		2021	2020	2021	2020
Receita líquida de vendas	603.326	470.516	657.620	485.223	Receita líquida de vendas	603.326	470.516	657.620	485.223
Custo das vendas e serviços	(440.183)	(332.915)	(485.562)	(345.064)	Custo das vendas e serviços	(440.183)	(332.915)	(485.562)	(345.064)
Lucro bruto	163.143	137.600	172.058	140.159	Lucro bruto	163.143	137.600	172.058	140.159
Despesas de vendas	(84.935)	(67.989)	(89.803)	(69.581)	Despesas de vendas	(84.935)	(67.989)	(89.803)	(69.581)
Despesas administrativas	(33.324)	(30.941)	(37.129)	(33.055)	Despesas administrativas	(33.324)	(30.941)	(37.129)	(33.055)
Perda por redução ao valor recuperável de contas a receber	(1.155)	(112)	(1.572)	(112)	Perda por redução ao valor recuperável de contas a receber	(1.155)	(112)	(1.572)	(112)
Outros resultados operacionais	(434)	756	(100)	715	Outros resultados operacionais	(434)	756	(100)	715
Resultado antes das receitas (despesas) financeiras	43.296	39.315	43.453	38.126	Resultado antes das receitas (despesas) financeiras	43.296	39.315	43.453	38.126
Receitas financeiras	11.587	9.401	14.727	10.214	Receitas financeiras	11.587	9.401	14.727	10.214
Despesas financeiras	(16.176)	(15.977)	(19.568)	(16.423)	Despesas financeiras	(16.176)	(15.977)	(19.568)	(16.423)
Receita (despesas) financeiras líquidas	(4.589)	(6.576)	(4.841)	(6.209)	Receita (despesas) financeiras líquidas	(4.589)	(6.576)	(4.841)	(6.209)
Participação nos resultados das empresas investidas por equivalência patrimonial	(128)	(419)	-	-	Participação nos resultados das empresas investidas por equivalência patrimonial	(128)	(419)	-	-
Resultado antes dos impostos	38.579	32.320	38.612	31.917	Resultado antes dos impostos	38.579	32.320	38.612	31.917
Imposto de renda e contribuição social - corrente	(27)	-	(170)	-	Imposto de renda e contribuição social - corrente	(27)	-	(170)	-
Imposto de renda e contribuição social - diferido	(775)	-	(775)	-	Imposto de renda e contribuição social - diferido	(775)	-	(775)	-
Lucro líquido do exercício	37.777	32.320	37.666	31.917	Lucro líquido do exercício	37.777	32.320	37.666	31.917
Resultado atribuído aos:	37.777	32.320	37.666	31.917	Resultado atribuído aos:	37.777	32.320	37.666	31.917
Acionistas controladores	-	-	37.777	32.320	Acionistas controladores	-	-	37.777	32.320
Acionistas não controladores	-	-	(111)	(403)	Acionistas não controladores	-	-	(111)	(403)
Lucro líquido do exercício	37.777	32.320	37.666	31.917	Lucro líquido do exercício	37.777	32.320	37.666	31.917

Demonstrações dos Fluxos de Caixa - Método Indireto									
	Controladora		Consolidado			Controladora		Consolidado	
	2021	2020	2021	2020		2021	2020	2021	2020
Fluxo de caixa das atividades operacionais	37.777	32.320	37.666	31.917	Fluxo de caixa das atividades operacionais	37.777	32.320	37.666	31.917
Lucro líquido do exercício	37.777	32.320	37.666	31.917	Lucro líquido do exercício	37.777	32.320	37.666	31.917
Ajustes para:	-	-	-	-	Ajustes para:	-	-	-	-
Depreciação	1.467	1.322	1.528	1.382	Depreciação	1.467	1.322	1.528	1.382
Amortização	993	1.948	995	1.951	Amortização	993	1.948	995	1.951
Depreciação de direito de uso	2.740	3.241	2.740	3.241	Depreciação de direito de uso	2.740	3.241	2.740	3.241
Perda por redução ao valor recuperável de contas a receber	1.155	112	1.572	112	Perda por redução ao valor recuperável de contas a receber	1.155	112	1.572	112
Custo na baixa de ativo imobilizado	99	1.063	181	1.063	Custo na baixa de ativo imobilizado	99	1.063	181	1.063
Participação nos resultados das empresas investidas por equivalência patrimonial	128	419	-	-	Participação nos resultados das empresas investidas por equivalência patrimonial	128	419	-	-
Provisões para contingências	145	(122)	145	(122)	Provisões para contingências	145	(122)	145	(122)
Provisão para perdas nos estoques	742	394	742	394	Provisão para perdas nos estoques	742	394	742	394
Imposto de renda e contribuição social diferido	775	-	775	-	Imposto de renda e contribuição social diferido	775	-	775	-
Imposto de renda e contribuição social - corrente	27	-	170	-	Imposto de renda e contribuição social - corrente	27	-	170	-
Encargos incorridos sobre empréstimos	1.713	4.663	3.690	4.663	Encargos incorridos sobre empréstimos	1.713	4.663	3.690	4.663
Variações cambiais sobre aquisição de mercadorias	98	-	28	-	Variações cambiais sobre aquisição de mercadorias	98	-	28	-
Encargos incorridos sobre contratos de arrendamentos	1.400	998	1.400	998	Encargos incorridos sobre contratos de arrendamentos	1.400	998	1.400	998
Ajuste a valor presente - clientes	(728)	(228)	(728)	(228)	Ajuste a valor presente - clientes	(728)	(228)	(728)	(228)
Ajuste a valor presente - fornecedores	251	1.484	251	1.484	Ajuste a valor presente - fornecedores	251	1.484	251	1.484
Ajuste a valor presente - estoques	(47.904)	48.195	(50.278)	47.436	Ajuste a valor presente - estoques	(47.904)	48.195	(50.278)	47.436
Variação em:	-	-	-	-	Variação em:	-	-	-	-
Contas a receber de clientes e outros recebíveis	16.089	(26.766)	14.931	(27.485)	Contas a receber de clientes e outros recebíveis	16.089	(26.766)	14.931	(27.485)
Estoques	(29.470)	(33.027)	(39.215)	(39.120)	Estoques	(29.470)	(33.027)	(39.215)	(39.120)
Tributos a recuperar	388	(123)	(1.625)	(1.244)	Tributos a recuperar	388	(123)	(1.625)	(1.244)
Outros créditos e depósitos judiciais	(17.728)	(19.408)	(18.369)	(19.611)	Outros créditos e depósitos judiciais	(17.728)	(19.408)	(18.369)	(19.611)
Adiantamento a fornecedores	(132)	-	(19.191)	-	Adiantamento a fornecedores	(132)	-	(19.191)	-
Fornecedores e outras contas a pagar	18.056	53.985	53.435	57.392	Fornecedores e outras contas a pagar	18.056	53.985	53.435	57.392
Obrigações sociais	(793)	2.199	(719)	2.447	Obrigações sociais	(793)	2.199	(719)	2.447
Outros passivos	383	243	1.582	792	Outros passivos	383	243	1.582	792
Obrigações tributárias	10.717	(216)	10.868	(226)	Obrigações tributárias	10.717	(216)	10.868	(226)
Caixa gerado pelas atividades operacionais	45.413	25.082	51.976	20.380	Caixa gerado pelas atividades operacionais	45.413	25.082	51.976	20.380
Juros pagos sobre empréstimos	(1.713)	(2.775)	(2.273)	(2.775)	Juros pagos sobre empréstimos	(1.713)	(2.775)	(2.273)	(2.775)
Juros pagos sobre contratos de direito de uso	(1.400)	(998)	(1.400)	(998)	Juros pagos sobre contratos de direito de uso	(1.400)	(998)	(1.400)	(998)
Impostos pagos sobre o lucro	(982)	-	(1.125)	-	Impostos pagos sobre o lucro	(982)	-	(1.125)	-
Fluxo de caixa líquido proveniente das atividades operacionais	41.318	21.310	47.179	16.608	Fluxo de caixa líquido proveniente das atividades operacionais	41.318	21.310	47.179	16.608
Fluxo de caixa das atividades de investimento	(1.452)	(2.800)	-	(300)	Fluxo de caixa das atividades de investimento	(1.452)	(2.800)	-	(300)
Investimentos em controladas	(3.423)	(3.921)	(3.484)	(4.147)	Investimentos em controladas	(3.423)	(3.921)	(3.484)	(4.147)
Aquisição de imobilizado	(1.293)	(1.723)	(1.293)	(1.723)	Aquisição de imobilizado	(1.293)	(1.723)	(1.293)	(1.723)
Aquisição de intangível	(6.168)	(8.444)	(4.777)	(6.170)	Aquisição de intangível	(6.168)	(8.444)	(4.777)	(6.170)
Fluxo de caixa utilizado nas atividades de investimento	(1.452)	(2.800)	-	(300)	Fluxo de caixa utilizado nas atividades de investimento	(1.452)	(2.800)	-	(300)
Fluxo de caixa das atividades de financiamento	(1.200)	(2.450)	-	-	Fluxo de caixa das atividades de financiamento	(1.200)	(2.450)	-	-
Concessão de mútuos	102	-	-	-	Concessão de mútuos	102	-	-	-
Recebimento de mútuos	(17.765)	(39.112)	(21.622)	(39.504)	Recebimento de mútuos	(17.765)	(39.112)	(21.622)	(39.504)
Liquidação de empréstimos	62.400	62.400	-	63.039	Liquidação de empréstimos	62.400	62.400	-	63.039
Captação de empréstimos	(2.321)	(2.827)</							

Documento assinado digitalmente
conforme MP nº 2.200-2 de
24/08/2021, que institui a
Infraestrutura da Chaves Públicas
Brasileira - ICP-Brasil.



Esta publicação foi feita de forma 100% digital pela empresa
Diário de Notícias em seu site de notícias.
AUTENTICIDADE DA PÁGINA. A autenticidade deste documento
pode ser conferida através do QR Code ao lado ou pelo link
<https://publegal.diariodenoticias.com.br/>