

NICCHIO SOBRINHO CAFÉ S/A - CNPJ: 27.487.131/0001-00
DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

Balanco patrimonial			
31 de dezembro de 2021 e 2020			
Ativo	Nota	2021	2020
Circulante			
Caixa e equivalentes de caixa	3.1	7.298.732,37	8.046.496,83
Contas a receber de clientes	3.2	104.276.829,01	42.400.128,59
Estoques	3.3	121.864.260,92	49.725.625,07
Impostos a recuperar	3.4	9.814.898,83	7.814.353,56
Outros ativos circulantes	3.5	3.265.086,38	561.945,38
Total do ativo circulante		246.519.807,51	108.548.549,43
Não circulante			
Realizável a longo prazo			
Créditos Diversos	3.6	33.749,98	23.499,70
Depósitos judiciais	3.14	12.450.176,62	12.441.204,90
Impostos a Recuperar	3.4	29.009.646,35	29.009.646,35
Imobilizado	3.7	4.679.703,18	4.497.896,68
Intangível		10.274,92	10.274,92
Total do ativo não circulante		46.183.551,05	45.982.522,55
Total do Ativo		292.703.358,56	154.531.071,98

Passivo e patrimônio líquido			
Circulante			
Nota	2021	2020	
Fornecedores	3.8	1.801.899,56	645.046,47
Empréstimos e Financiamentos	3.9	173.805.069,53	53.982.910,30
Obrigações sociais	3.10	1.783.481,06	1.231.304,99
Obrigações fiscais	3.14	335.522,70	10.258.578,85
Outros passivos circulantes		953.791,96	155.646,09
Provisões Diversas	3.13	3.454.588,60	273.005,24
Total do circulante		182.134.353,41	66.546.491,94
Não circulante			
Empréstimos e financiamentos	3.9	0,00	38.516,44
Obrigações Sociais Parceladas	3.12	11.664.938,15	13.138.188,15
Obrigações Fiscais	3.14	10.047.651,97	-
Valores Diferidos		1.375.568,54	1.375.568,54
Total do não circulante		23.088.158,66	14.552.273,13
Patrimônio líquido			
Capital social	3.16	5.600.000,00	5.600.000,00
Reserva de lucros		85.785.391,83	66.653.803,94
Reserva de Capital		1.178.502,97	1.178.502,97
Total do patrimônio líquido		87.480.846,49	73.432.306,91
Total do passivo e patrimônio líquido		292.703.358,56	154.531.071,98

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Demonstração do resultado			
31 de dezembro de 2021 e 2020			
	2021	2020	
Receita operacional bruta	463.558.809,37	333.008.605,71	
Cancelamentos/Devoluções Vendas	(10.356.779,40)	(873.288,99)	
Impostos sobre Faturamento	(15.131.720,41)	(11.380.111,15)	
Receita líquida	438.070.309,56	320.755.205,57	
Custo de Vendas	(371.950.427,60)	(266.412.641,28)	
Lucro bruto	66.119.881,96	54.342.564,29	
Despesas/Receitas operacionais	(32.298.522,25)	(30.249.471,51)	
Despesas Gerais e Administrativas	2.510.890,54	3.412.062,52	
Outras receitas operacionais	(44,18)	(23,82)	
Outras Despesas	33.886,26	12.780.030,35	
Outras Receitas	(29.753.789,63)	(14.057.402,46)	
Lucro antes do resultado financeiro	36.366.092,33	40.285.161,83	
Despesas Financeiras	(36.784.965,18)	(52.979.917,57)	
Receitas Financeiras	22.126.453,37	59.362.467,20	
Resultado financeiro líquido	(14.558.511,81)	6.382.549,63	
Resultado antes dos tributos	21.707.580,52	46.667.711,46	
Imposto de renda	(5.625.294,81)	(10.336.433,66)	
Contribuição social	(2.033.746,13)	(3.729.756,12)	
Lucro líquido do exercício	14.048.539,58	32.601.521,68	

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Demonstração dos fluxos de caixa			
31 de dezembro de 2021 e 2020			
	2021	2020	
Atividades operacionais			
Lucro líquido do exercício	14.048.539,58	32.601.521,68	
Depreciações e amortizações	0,00	0,00	
Resultado na venda do imobilizado	0,00	0,00	
Perda Cambial	0,00	0,00	
Lucro líquido do exercício ajustado	14.048.539,58	32.601.521,68	
Aumento/redução dos ativos			
Contas Receber/Créditos Diversos	(66.580.386,69)	(3.421.062,00)	
Estoques	(72.138.635,85)	(7.933.639,00)	
Operações de créditos de longo prazo	(19.222,00)	(11.199.193,58)	
Aumento/redução dos passivos			
Contas a pagar de fornecedores	1.156.853,09	288.509,43	
Demais obrigações	(5.391.150,85)	7.803.436,30	
Obrigações de longo prazo	8.535.855,53	(1.018.394,08)	
	4.301.587,54	7.073.551,65	
Caixa gerado - atividades operacionais	(120.388.117,19)	(17.121.178,75)	
Atividades de investimentos			
Aquisição de imobilizado	(181.807,13)	(233.800,78)	
Ajustes Exercício Anterior			
Caixa gerado - atividades investimentos	(181.807,13)	(233.800,78)	
Atividades de financiamentos			
Empréstimos e financiamentos	119.822.159,23	(12.670.618,74)	
Dividendos Pagos			
Caixa gerado - atividades financiamentos	119.822.159,23	(12.670.618,74)	
Aumento/Diminuição caixa e equivalentes	747.764,46	(4.216.759,23)	
Saldo inicial de caixa e equivalentes	8.046.496,83	3.829.737,60	
Saldo final de caixa e equivalentes	7.298.732,37	8.046.496,83	
Aumento/Diminuição caixa e equivalentes	(747.764,46)	(4.216.759,23)	

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Demonstração das mutações do patrimônio líquido					
31 de dezembro de 2021 e 2020					
	Capital social	Reserva de Lucros		Reservas de Capital	Total
		Incentivos Fiscais	Lucros a Disposição da Administração		
Saldos em 31 de dezembro de 2019	5.600.000,00	1.283.896,97	32.768.385,29	1.178.502,97	40.830.785,23
Lucro líquido do exercício	-	-	32.601.521,68	-	32.601.521,68
Dividendos Pagos	-	-	-	-	-
Ajustes Exercício Anterior	-	-	-	-	-
Saldos em 31 de dezembro de 2020	5.600.000,00	1.283.896,97	65.369.906,97	1.178.502,97	73.432.306,91
Lucro líquido do exercício	-	-	14.048.539,58	-	14.048.539,58
Dividendos Pagos	-	-	-	-	-
Ajustes Exercício Anterior	-	-	-	-	-
Saldos em 31 de dezembro de 2021	5.600.000,00	1.283.896,97	84.501.494,86	1.178.502,97	87.480.846,49

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Notas explicativas às demonstrações contábeis			
31 de dezembro de 2021 e 2020			

1 - Contexto Operacional
 Nicchio Sobrinho Café S/A, com sede em Colatina –ES, na Rodovia Gether Lopes de Farias, 2528 – Bairro Carlos Germano Naumann, Filiais em MG e SP, é uma sociedade anônima de Capital Fechado. Foi constituída em 18/05/1955 e tem como seu objeto social o Comércio Atacadista de café em grão cru, armazéns gerais e rebeneficiamento de café, suas vendas são destinadas ao mercado interno e externo.

2.1 - Base de preparação
 As demonstrações contábeis anuais foram preparadas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, em observância às disposições contidas na Lei das Sociedades por Ações.

2.2 - Moeda funcional e de apresentação
 As demonstrações financeiras foram elaboradas em reais (R\$), que é a moeda funcional da companhia. As transações em moedas estrangeiras são inicialmente registradas a taxa de câmbio em vigor na data da transação e ajustadas a taxa vigente no encerramento do exercício. Os ganhos e as perdas resultantes da diferença entre a conversão dos saldos em moeda estrangeira para a moeda funcional são reconhecidos na demonstração do resultado.

3. Resumo das Principais Práticas e Estimativas Contábeis
 As principais políticas contábeis adotadas na elaboração dessas demonstrações contábeis estão descritas abaixo. Essas políticas vêm sendo aplicadas de modo consistente, salvo disposição em contrário.

3.1. Caixa e equivalentes de caixa
 Provenientes dos valores disponíveis em caixa, depósitos bancários e aplicações financeiras de curto prazo, cujos vencimentos originais são inferiores há três meses, que são prontamente convertíveis em um montante conhecido de caixa e que estão sujeitos a um insignificante risco de mudança de valor. As aplicações financeiras são registradas ao custo atualizado com os rendimentos obtidos até a data de fechamento do balanço. Os rendimentos das aplicações financeiras são registrados na rubrica "receitas financeiras" da demonstração do resultado do exercício.

	2021	2020
Caixa	2.165,59	3.080,54
Bancos c/ Movimento	2.543.841,17	1.313.977,78
Aplicação Mercado Financeiro	4.752.725,61	6.729.438,51
	7.298.732,37	8.046.496,83

3.2. Contas a receber de clientes
 As contas a receber de clientes correspondem aos valores a receber pela venda de mercadorias e serviços no decurso normal das atividades da sociedade. A conta Clientes Mercado Externo são transações em moeda estrangeira e são convertidas para a moeda funcional pelas taxas de câmbio nas datas das transações.

	2021	2020
Clientes Mercado Interno	22.642.087,44	12.101.765,16
Clientes Mercado Externo	81.634.741,57	30.298.363,43
	104.276.829,01	42.400.128,59

3.3. Estoques
 Os estoques são demonstrados pelo método de avaliação de Custo Médio Ponderado, os tributos recuperáveis foram excluídos e considerados como tributos a recuperar.

	2021	2020
Depositado Armazém Próprio	121.864.260,92	49.725.625,07
Depositado Armazém Terceiros	0,00	0,00
	121.864.260,92	49.725.625,07

3.4. Impostos a recuperar
 Os valores a recuperar estão demonstrados:

a) Grupo Disponível – Circulante: valores que a empresa realiza e utiliza durante o ciclo operacional normal da empresa e de forma imediata, cfe segue:	2021	2020
Cofins Exportação Lei 12.599/2012	1.164.824,68	2.115.958,18
CSLL a Recuperar	402.121,56	595.203,03
IRPJ a Recuperar	1.110.522,64	1.415.433,93
ICMS a Recuperar	832.534,29	113.590,24
PIS Exportação Lei 12.599/2012	221.749,04	511.924,59
Cofins Recuperar Lei 10.833/2003	4.292.840,21	2.172.308,94
Pis Recuperar Lei 10637/2002	997.869,90	534.125,77
IRRF Recuperar sobre Aplicações	31.731,00	0,00
INSS a Recuperar	7.240,63	7.240,63
PIS/COFINS Comp. Rept Indebito	753.464,88	348.568,25
	9.814.898,83	7.814.353,56

b) Grupo Não Circulante/Longo Prazo: valores que a empresa espera utilizar em exercícios futuros, cfe segue:	2021	2020
Cofins Recuperar Exportação	19.634.406,84	19.634.406,84

IRRF a recolher	290.956,98	15.929,98
ISS retido s/ NFS	65,42	53,80
ISS a recolher	0,00	20,92
IRPJ a pagar	798.600,23	7.151.573,57
	1.412.086,16	10.258.578,85

3.12 - Obrigações Sociais Parceladas
 Em 05/10/2018 a empresa reconheceu o valor de R\$17.104.478,53 ref. adesão ao PRR- Programa de Regularização Tributária Rural, Lei 13.606/2018 e IN RFB 1784/2018. O parcelamento abrange dívida ref. Contribuição Previdenciária Rural – Funnrural, devido nas aquisições de mercadorias junto aos Produtores Rurais PF e que estavam suspensos por força de liminar concedida aos associados do CECAF. O parcelamento encontra-se em fase de consolidação junto a RFB e todos cálculos obedecem às determinações da IN 1784/2018. As parcelas mensais são recalculadas anualmente, sendo no mínimo 0,3% da média mensal da receita bruta proveniente da comercialização da produção rural do ano civil imediatamente anterior.

Abaixo os valores vencíveis individualizados do referido parcelamento, demonstrando o débito atual a curto prazo em 2021 de R\$ 1.473.250,00, classificado no passivo circulante no subgrupo de obrigações sociais que, somado aos demais tributos correntes totalizam o valor de R\$ 1.783.481,06. Os valores vencíveis a longo prazo estão classificados no grupo do passivo não circulante, subgrupo obrigações sociais parceladas, destinado à parcelamentos desta natureza, totalizando o valor atualizado em 2021 de R\$ 11.664.938,15.

	2021	2020
Valores vencíveis curto prazo	1.473.250,00	995.284,36
Valores vencíveis longo prazo	11.664.938,15	13.138.188,15
	13.138.188,15	14.133.472,51

3.13 - Em 2021 houve provisão a título de Juros sobre o capital próprio calculado sobre as contas do Patrimônio Líquido do exercício imediatamente anterior. Para fins de dedutibilidade na apuração do Imposto de Renda e Contribuição Social observou-se a TJLP – Taxa de Juros de Longo Prazo divulgada pelo Banco Central do Brasil. Referidas remunerações, descontadas o IRRF, foram pagas em 2021 e, sendo o valor bruto apropriado como Despesas Financeiras, segue demonstrativo.

Período	Patrimônio Líquido	TJLP (%)	Rend. Bruto	IRRF	Rend. Líquido
01/2021 a 06/2021	73.432.306,91	2,2500%	1.652.226,91	247.834,04	1.404.392,87
07/2021 a 11/2021	73.432.306,91	2,5866%	1.899.400,05	284.910,01	1.614.490,04

3.14. Tributos sobre o lucro e Resgate de Precatório
 Os tributos sobre o lucro compreendem o imposto de renda e a contribuição social sobre o lucro líquido do exercício. A entidade registra a provisão dos tributos sobre o lucro com base no lucro real anual, que difere do lucro líquido contábil apresentado na demonstração do resultado do exercício, porque exclui e/ou inclui alguns lançamentos que sob a ótica da legislação fiscal brasileira, estes deverão ser excluídos e/ou incluídos.

O imposto de renda e a contribuição social do exercício corrente são calculados com base nas alíquotas de 15%, acrescidas do adicional de 10% sobre o lucro tributável excedente de R\$240.000 para imposto de renda e 9% sobre o lucro tributável para contribuição social sobre o lucro líquido.

Em Julho de 2020 a empresa resgatou precatório federal ref. Ação de Crédito Presumido de IPI do período de 1998 a 2004, sendo de capital o valor de R\$11.752.502,92 e Juros Selic o valor de R\$25.542.374,55, totalizando a receita apropriada de R\$37.294.877,47.

A empresa questiona a incidência de IRPJ e CSLL sobre os valores descritos acima e impetrou Mandado de Segurança junto a Justiça Federal, em consequência foi efetuado Depósito Judicial do montante devido a título de IRPJ a Recolher no valor de R\$7.151.573,57 e CSLL a recolher no valor de R\$2.896.078,40.

Diante dos fatos houve o reconhecimento no grupo Ativo Não Circulante, rubrica Depósito Judicial e no Passivo Circulante, rubrica Obrigações Fiscais o montante de R\$10.047.651,97.

3.15. Contratação de Seguro
 Em 2021 a Companhia contratou seguros com o objetivo de delimitar perdas materiais, buscando no mercado coberturas compatíveis com seu porte e suas operações. As coberturas foram contratadas por montantes considerados suficientes pela administração para cobrir eventuais sinistros, considerando a natureza da sua atividade, os riscos envolvidos em suas operações e a orientação de seus consultores de seguros.

Em 31 de Dezembro de 2021 a Companhia possuía uma apólice de seguro contratada junto a BB Corretora de Seguros S/A, com vigência até 08/2022, para cobertura de riscos e danos materiais em imóveis e armazéns da companhia, sendo declarado o valor de R\$ 214.000.000,00 integralmente cobertos.

3.16. Patrimônio Líquido
 O Capital Social totalmente integralizado é de R\$ 5.600.000,00 (Cinco milhões, e seiscentos mil reais), dividido em 5.600.00 ações ordinárias nominativas. A composição do capital social é a seguinte:

Acionista	Valor em Real	%
Antonio Sergio Nicchio	2.284.800,00	40,80
Jorge Luiz Nicchio	2.084.320,00	37,22
Maxwel Fernando Nicchio	581.280,00	10,38
Volmer Nicchio Junior	456.960,00	8,16
Maria Helenice Nicchio	96.320,00	1,72
Maria Brunella Nicchio	96.320,00	1,72
Total	5.600.000,00	100,00

Colatina-ES, 31 de dezembro de 2021.

JORGE LUIZ NICCHIO
 Diretor Vice-Presidente
 FABIO DO NASCIMENTO CUNHA
 Contador
 CRC-ES nº 011856/O-8



Assinado Digitalmente por: **NASSAU EDITORA RADIO E TV LTDA:27065150000130 - Em: 26/05/2023**
 Certificado emitido por: C=BR, O=ICP-

670 BALANCO NICCHIO 26-05-23.pdf

Código do documento: 670



Assinado por:

NASSAU EDITORA RADIO E TV LTDA:27065150000130

Certificado Digital

E-mail: CARLOSHENRIQUE@NASSAU.COM.BR

Registro de Eventos:

26 mai. 2023, 00:01:00 - UPLOAD

Documento: 670

Criado por: Mariana Melim. **E-mail:** artemariana@redetribuna.com.br

DATE_ATOM: 2023-05-25T21:01:00-0300

26 mai. 2023, 01:06:37 - INÍCIO DO PROCESSAMENTO

Assinatura de iniciada pelo Serviço de Assinaturas.

DATE_ATOM: 2023-05-25T22:06:37-0300

26 mai. 2023, 01:06:38 - ASSINATURA COM CERTIFICADO DIGITAL ICP-BRASIL

NASSAU EDITORA RADIO E TV LTDA:27065150000130

E-Mail: CARLOSHENRIQUE@NASSAU.COM.BR

Emissor do Certificado: C=BR, O=ICP-Brasil, OU=Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB, CN=AC
CONSULTI BRASIL RFB

DATE_ATOM: 2023-05-25T22:06:38-0300

Hash do documento original

[SHA256]:ce0fd64bef72a3affeb04ee390837c4720d410a3b08286849a8de5587b16a51c

[SHA512]:cf83e1357eefb8bdf1542850d66d8007d620e4050b5715dc83f4a921d36ce9ce47d0d13c5d85f2b0ff8318d2877eec2f63b931bd47417a81a538327af927da3e

Este certificado pertence única e exclusivamente aos documentos de HASH acima!

Este documento está assinado digitalmente com um certificado digital emitido por: AC CONSULTI BRASIL RFB