

FOCUS TECNOLOGIA DE PLÁSTICOS S.A.

CNPJ nº 59.257.972/0001-09

Relatório da Diretoria

Senhores Acionistas: Em cumprimento às disposições legais e estatutárias, submetemos à apreciação de V.Sas., as Demonstrações Financeiras relativas ao exercício social findo em 31 de dezembro de 2021. Colocamo-nos à disposição de V.Sas., para os esclarecimentos que se fizerem necessários - A DIRETORIA.

Balancos patrimoniais em 31 de dezembro de 2021 e de 2020 - Em Reais

	2021	2020		2021	2020
Ativo	64.634.985	61.233.148	Passivo e patrimônio líquido	64.634.985	61.233.148
Circulante	37.053.143	20.620.386	Circulante	26.971.200	30.613.438
Caixa e equivalentes de caixa (nota 4)	15.682.800	764.495	Instrumentos financeiros - hedge cambial (nota 14)	-	-
Contas a receber de clientes (nota 5)	6.946.526	4.478.260	Fornecedores (nota 15)	10.756.493	13.641.004
Estoques (nota 6)	10.098.464	10.904.751	Salários e encargos sociais (nota 16)	2.755.557	2.821.895
Impostos a recuperar (nota 7)	868.297	315.799	Obrigações tributárias (nota 17)	3.394.437	5.591.685
Despesas antecipadas (nota 8)	1.924.301	719.217	Dividendos e juros s/ capital próprio (nota 20)	5.837.336	5.294.239
Contas a receber - venda participação societária (Nota 9)	-	1.589.981	Passivos de arrendamentos (nota 12)	3.329.821	2.534.492
Outros créditos	1.532.755	1.847.883	Outras obrigações a pagar	8.064	39.333
Não circulante	27.581.842	40.612.762	Provisão p/ contingências (nota 18)	756.152	592.753
Mútuos a receber da controladora (nota 10)	-	22.431.965	Contas a pagar à empresa relacionada (nota 19)	143.340	25.508
Impostos a recuperar (nota 7)	499.433	656.954	Não circulante	6.660.825	6.713.038
Depósitos em garantia	104.275	93.075	Passivos de arrendamentos (nota 12)	6.660.825	2.480.716
Imobilizado (nota 11)	17.315.351	12.523.918	Obrigações tributárias (nota 17)	-	4.232.322
Direitos de uso de ativos (nota 12)	9.634.984	4.869.402	Patrimônio líquido	31.002.960	23.906.672
Intangível (nota 13)	27.799	37.448	Capital social (nota 20)	5.763.481	5.763.481
			Reserva de ágio	2.307.672	2.307.672
			Reserva legal	1.152.696	1.152.696
			Reserva de lucros	21.779.111	14.682.823

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

Demonstrações de resultados Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e de 2020 - Em Reais

	2021	2020
Receita líquida de vendas (nota 21)	177.092.326	118.604.211
Custo dos produtos/serviços vendidos (nota 22)	(131.060.962)	(88.966.037)
Lucro bruto	46.031.364	29.638.174
Receitas (despesas) operacionais	(1.728.678)	(9.280.290)
Vendas (nota 22)	(3.051.257)	(4.566.460)
Gerais e administrativas (nota 22)	(12.199.818)	(5.010.330)
Resultado na alienação de bens ativo imobilizado	417.015	296.500
Recuperação judicial de créditos tributários (nota 23)	13.105.382	-
Lucro operacional	44.302.686	20.357.884
Resultado financeiro	1.295.241	2.662.662
Despesas financeiras (nota 24)	(9.751.442)	(7.993.557)
Receitas financeiras (nota 24)	11.046.683	10.656.219
Lucro líquido do exercício antes do IRPJ e CSLL	45.597.927	23.020.546
Imposto de renda e contribuição social - corrente (nota 25)	(19.423.920)	(5.847.736)
Imposto de renda e contribuição social - diferido (nota 25)	4.232.321	(1.615.756)
Lucro líquido do exercício	30.406.328	15.557.054
Quantidade de ações	5.763.481	5.763.481
Lucro líquido por ação	5,28	2,70

Demonstrações dos fluxos de caixa Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e de 2020 - Em Reais

	2021	2020
Fluxo de caixa das atividades operacionais	54.981.599	22.711.362
Lucro líquido do exercício antes dos impostos	45.597.927	23.020.546
Ajustes para reconciliar o lucro ao caixa gerado pelas atividades operacionais		
Depreciações e amortizações	3.879.177	2.290.805
Depreciações de arrendamentos	4.141.985	3.008.762
Valor residual do imobilizado e intangível baixados	676.924	250
Juros provisionados sobre mútuo	(624.580)	(1.051.661)
Juros de arrendamentos	596.489	361.766
Varição cambial sobre mútuo	385.443	(4.789.999)
Ajustes a valor presente	235.884	-
Varição de provisão para crédito de liquidação duvidosa	3.910	(43.503)
Atualização monetária contas a receber - venda de participação societária	(76.959)	(67.143)
Provisão p/ contingência trabalhistas	163.399	163.399
Variáveis nas contas de capital circulante	(26.216.782)	(2.389.210)
Contas a receber de clientes	(2.798.967)	(1.432.993)
Estoques	806.287	(5.072.632)
Fornecedores	(2.894.511)	5.504.777
Impostos a recuperar	(394.977)	(335.209)
Obrigações tributárias	(1.341.689)	1.815.485
Salários e encargos sociais	(66.338)	780.887
Despesas antecipadas	(1.205.044)	(79.294)
Contas a receber - venda de participação societária	1.666.940	1.500.000
Imposto de renda e contribuições pagos ou revertidos	(20.289.480)	(4.375.413)
Outros ativos e passivos	200.130	(694.818)
Caixa líquido gerado nas atividades operacionais	28.764.817	20.322.152
Fluxo de caixa das atividades de investimentos	(9.337.885)	(7.546.006)
Compras de imobilizado e intangível	(9.337.885)	(7.546.006)
Fluxo de caixa das atividades de financiamentos	(4.508.627)	(13.935.365)
Recebimento de mútuo	22.671.102	-
Aumento (liquidação) de valores a pagar à empresa relacionada	117.832	(257.930)
Pagamento de dividendos e juros capital próprio	(22.766.943)	(10.300.668)
Pagamentos de arrendamentos	(4.530.618)	(3.376.767)
Caixa gerado (consumido) no exercício	14.918.305	(1.159.219)
Caixa e equivalentes	764.495	1.923.714
No início do exercício	15.682.800	764.495
No fim do exercício	14.918.305	(1.159.219)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

Demonstração das mutações do patrimônio líquido Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e de 2020 - Em Reais

	Capital social	Reserva de ágio	Reserva legal	Reserva de lucros	Lucros acumulados	Total
Saldos em 31 de dezembro de 2019	5.763.481	2.307.672	1.152.696	9.885.071	19.108.920	19.108.920
Lucro líquido do exercício	-	-	-	15.557.054	15.557.054	15.557.054
Juros sobre capital próprio	-	-	-	(874.231)	(874.231)	(874.231)
Dividendos distribuídos	-	-	-	(9.885.071)	(9.885.071)	(9.885.071)
Destinação do lucro remanescente	-	-	-	4.797.752	(4.797.752)	-
Saldos em 31 de dezembro de 2020	5.763.481	2.307.672	1.152.696	14.682.823	-	23.906.672
Lucro líquido do exercício	-	-	-	30.406.328	30.406.328	30.406.328
Juros sobre capital próprio	-	-	-	(638.938)	(638.938)	(638.938)
Dividendos distribuídos	-	-	-	(22.671.102)	(22.671.102)	(22.671.102)
Destinação do lucro remanescente	-	-	-	7.096.288	(7.096.288)	-
Saldos em 31 de dezembro de 2021	5.763.481	2.307.672	1.152.696	21.779.111	-	31.002.960

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

Notas explicativas às demonstrações financeiras individuais e consolidadas Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e de 2020 - Em Reais

1. - Contexto operacional: A companhia foi fundada em 19/07/1988 e tem sua sede social na Rua Clodomiro Amazonas nº 1422 - Conjuntos 13 e 14 - São Paulo - SP; a unidade fabril está instalada em São José dos Pinhais-PR. A companhia tem por finalidade preponderante a fabricação e comercialização de peças e componentes plásticos injetados para indústria de bens duráveis eletro-eletrônicos (linha branca) e automobilística. **2. - Apresentação das demonstrações financeiras:** As demonstrações financeiras foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, com base nas disposições contidas na Lei das Sociedades por Ações. Na elaboração das demonstrações financeiras a Companhia utilizou estimativas para contabilizar certos ativos, passivos e outras transações. Para calculá-las, a administração usou as melhores informações disponíveis na data da preparação dessas demonstrações, bem como a experiência de eventos passados ou correntes, considerando, ainda, pressupostos relativos a eventos futuros. Portanto, essas demonstrações financeiras incluem provisões necessárias para passivos contingentes, determinações de provisões para impostos, estimativas de valor de recuperação de bens do ativo imobilizado, determinação de valor justo de realização e outras correlatas. Os resultados efetivos podem variar em relação à essas estimativas. **3. - Sumário das principais práticas contábeis:** **a) Apuração do resultado:** o resultado é apurado pelo regime de competência dos exercícios para apropriação das receitas, custos e despesas correspondentes. As receitas somente são reconhecidas quando da efetiva entrega dos produtos e serviços de industrialização aos compradores ou encomendados, respectivamente. **b) Caixa e equivalentes de caixa:** compreendem numerais em caixa, saldos bancários e investimentos de liquidez imediata, os quais contemplam as remunerações contratadas, reconhecidas proporcionalmente até as datas das demonstrações financeiras. **c) Contas a receber de clientes:** as contas a receber são reconhecidas pelo regime de competência, deduzidas de provisão para redução créditos de liquidação duvidosa e ajustadas a valor presente, quando relevante. **d) Estoques:** demonstrados pelo preço médio de aquisição ou produção, deduzidos dos impostos recuperáveis. Os valores ora demonstrados não superam os de mercado. **e) Imobilizado:** demonstrado ao custo histórico de aquisição ou incorporação deduzido das depreciações, as quais são calculadas pelo método linear, segundo as taxas que levam em consideração a expectativa de vida útil dos bens. A Administração avaliou a vida útil e econômica desses ativos e concluiu não haver necessidade de alteração na política de depreciação que vem sendo adotada; **f) Direitos de uso de ativos e passivos de arrendamento:** os valores estão demonstrados pelo valor presente na data da contratação e depreciados durante o prazo de vigência desses contratos. **g) Intangível:** composto de licenças de uso de softwares, deduzidos da amortização; **h) Imposto de renda e contribuição social:** apurados pelo lucro real, com base na legislação vigente, sendo o lucro líquido contábil ajustado pelas adições e exclusões de despesas e receitas não dedutíveis ou temporariamente não tributáveis. Os impostos futuramente arrecados sobre as diferenças temporárias estão registrados nos passivo circulante e não circulante; **i) Dividendos e juros sobre o capital próprio:** representa os juros sobre o capital próprio já declarados e ainda não sacados pelos acionistas, os quais superam os divididos mínimos definidos no estatuto social e na legislação societária; **j) Outros ativos e passivos:** apresentados pelos valores conhecidos ou calculáveis, incluindo provisões para contingências trabalhistas, constituídas com base nas expectativas de perdas prováveis manifestadas pelos advogados que acompanham as ações, ajustadas a valor presente; **k) Instrumentos financeiros:** a Companhia mantém na até julho/2021 instrumentos financeiros derivativos para proteger suas exposições aos riscos de variação de moeda estrangeira. Os derivativos são mensurados inicialmente pelo valor justo; quaisquer custos de transação são reconhecidos no resultado quando incorridos.

	2021	2020
4. - Caixa e equivalentes de caixa	8.555	2.150
Numerário em caixa	142.995	31.781
Contas correntes bancárias	15.531.250	730.564
Aplicações de liquidez imediata	15.682.800	764.495
5. Contas a receber de clientes	2021	2020
Duplicatas a receber	7.257.746	4.681.057
Notas de débito a compensar	(3.758)	(135.129)
Ajustes a valor presente	(235.884)	-
Provisão p/ redução créditos de liquidação duvidosa	(71.578)	(67.668)
	6.946.526	4.478.260
A vencer	7.180.986	4.613.388
Vencidos até 360 dias	62.295	6.234
Vencidos a mais de 360 dias	34.475	59.435
	7.257.746	4.681.057

Movimentação da provisão p/ redução créditos de liquidação duvidosa:

	2021	2020
Saldo inicial	67.668	111.171
Adições	34.479	10.083
Reversões por recebimentos	(30.569)	(53.586)
Saldo final	71.578	67.668
6. Estoques	2021	2020
Produtos acabados	4.396.626	3.571.446
Produtos em elaboração	661.244	976.822
Matérias primas	5.040.594	6.356.483
	10.098.464	10.904.751
7. - Impostos a recuperar	2021	2020
ICMS a compensar - apuração normal	405.197	-
IRPJ e CSLL a compensar	-	-
ICMS a compensar - ativo permanente	868.297	499.433
Outros	-	784
Provisão para redução crédito de difícil liquidação	(405.197)	(405.197)
	868.297	499.433

A provisão para redução crédito de difícil liquidação foi constituída em 2017 e refere-se a créditos de ICMS cuja probabilidade de compensação com débitos da mesma espécie ou, ainda, de ressarcimento perante o fisco é tida como pouco provável.

	2021	2020
8. - Despesas antecipadas	1.855.561	653.885
Juros - antecipação no recebimento de duplicatas	68.740	-
Prêmios de seguros	1.846.821	719.217

9. - Contas a receber - venda de participação societária: Refere-se, à venda da controlada Elsa Tecnologia de Proteção Elétrica Ltda., a última parcela foi recebida em 2021.

10. - Mútuo com controladora: Mútuo contratado com a controladora, de principal equivalente a US\$ 2.789.207, acrescido de juros de 4,87% a.a., valorizados às taxas RS/US\$ vigentes em 31/12/2020. Em 2021 houve recebimento integral desse mútuo, no montante de R\$ 22.671.102.

	2021	2020
Vencimentos	US\$	RS
02/05/2024	-	2.209.732
14/03/2026	-	5.452.194
01/05/2027	-	1.045.136
Totais	-	4.300.004
11. - Imobilizado	2021	2020
Máquinas e equipamentos	20%	26.251.858
Instalações	20%	3.957.356
Móveis e utensílios	10%	153.751
Veículos	20%	107.397
Equipamentos de informática	20%	584.372
Matrizes e moldes	10%	464.217
Imobilizado em construção	-	385.954
		31.904.905
Saldos em 31.12.2020	31.12.2021	31.12.2021
Máquinas e equipamentos	19.036.405	8.317.859
Instalações	3.425.647	531.709
Móveis e utensílios	153.751	-
Veículos	107.397	-
Equipamentos de informática	488.519	95.853
Matrizes e moldes	464.217	-
Imobilizado em construção	233.116	385.954
Total dos custos	23.909.052	9.331.375
Depreciação acumulada	(11.385.134)	(3.863.018)
Total residual	12.523.918	5.468.357

12. - Direitos de uso de ativos e passivos de arrendamentos: A Companhia mantém contratos de arrendamentos de imóvel industrial e máquinas e equipamentos, com prazos de 16 a 60 meses (de 14 a 60 meses em 2020), contados desde 31/12/2021. Os ativos e passivos decorrentes desses arrendamentos estão valorizados pelo valor presente líquido, resultante da aplicação do desconto da taxa de 9,77% a.a. (13,14% a.a. em 2020), a qual reflete o custo de captação da Companhia. A movimentação havida em 2021 é a seguinte:

	Ativo	Passivo	Resultado Financeiro
Saldos em 31/12/2020	3.860.067	1.009.335	4.869.402
Remensurações decorrentes de reajuste de valores	996.954	2.039.104	1.812.020
Adições durante o exercício	789.196	6.079.267	6.868.463
Depreciações	(2.247.414)	(1.894.571)	(4.141.985)
Pagamentos	-	-	(4.530.618)
Juros apropriados	-	-	825.591
Saldos em 31/12/2021	3.398.803	6.236.181	9.634.984
Parcela circulante	-	-	3.329.821
Parcela não circulante	-	-	6.660.825
13. - Intangível	2021	2020	
Direitos de uso de softwares	20%	391.716	
		37.448	
Saldos em 31.12.2020	391.716	31.12.2021	
Direitos de uso de softwares	395.206	6.510	
Amortização acumulada	(347.758)	(16.159)	
Total residual			

PROTOCOLO DE ASSINATURA(S)

O documento acima foi proposto para assinatura digital na plataforma Portal de Assinaturas Certisign. Para verificar as assinaturas clique no link: <https://www.portaldeassinaturas.com.br/Verificar/132C-6886-5859-7C3F> ou vá até o site <https://www.portaldeassinaturas.com.br:443> e utilize o código abaixo para verificar se este documento é válido.

Código para verificação: 132C-6886-5859-7C3F



Hash do Documento

550A175861A3BE6447D94D681779FCEBA6A3AED1B8088C9C30DFCEF430014674

O(s) nome(s) indicado(s) para assinatura, bem como seu(s) status em 17/03/2022 é(são) :

Lilian Regina Mancuso - 008.007.358-11 em 17/03/2022 20:07 UTC-03:00

Tipo: Assinatura Eletrônica

Identificação: Autenticação de conta

Evidências

Client Timestamp Thu Mar 17 2022 20:07:07 GMT-0300 (Horário Padrão de Brasília)

Geolocation Latitude: -23.5031694 Longitude: -46.7030153 Accuracy: 30.468

IP 189.79.72.91

Hash Evidências:

644ADD636E805253B9C08B7DE59B63D3AC8EAD75F32135A8CA4F4E4BD152BC01

