

# XALINGO S.A. - INVESTIMENTOS E PARTICIPAÇÕES

CNPJ 95.431.219/0001-51

Senhores Acionistas: Em cumprimento às disposições legais e estatutárias apresentamos a V. Sas o Balanço Patrimonial e demais Demonstrações Financeiras, referente aos exercícios sociais encerrados em 31.12.2020 e 2019. Permanecemos ao inteiro dispor para quaisquer informações que julgarem necessárias. Santa Cruz do Sul, 23 de fevereiro de 2021.

A DIRETORIA

## BALANÇOS PATRIMONIAIS LEVANTADOS EM 31 DE DEZEMBRO (EM R\$ 1,00)

	ATIVO				PASSIVO			
	Controladora		Consolidado		Controladora		Consolidado	
	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2019
<b>Circulante</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>85.737.168</b>	<b>51.242.077</b>	<b>29.869</b>	<b>189</b>	<b>41.577.676</b>	<b>30.563.544</b>
Caixa Equivalentes de Caixa - Nota 5	0	0	18.828.314	3.532.325	0	0	12.850.192	4.152.016
Clientes	0	0	40.936.275	27.444.595	0	0	19.021.111	19.833.992
Estoques - Nota 6	0	0	20.324.964	15.430.859	23.768	0	3.742.595	2.248.312
Adiantamentos	0	0	1.726.867	2.105.956	6.101	189	2.331.197	2.652.313
Impostos a Recuperar	0	0	3.356.510	1.276.455	0	0	1.142.223	884.419
Despesas Antecipadas	0	0	564.238	1.451.887	0	0	2.490.358	792.493
<b>Não Circulante</b>	<b>47.087.533</b>	<b>40.697.332</b>	<b>61.083.216</b>	<b>62.448.355</b>	<b>584.944</b>	<b>403.190</b>	<b>58.707.229</b>	<b>42.778.695</b>
Realizável a Longo Prazo	0	0	0	0	0	0	44.959.798	26.915.691
Partes Relacionadas	0	0	1.973.926	199.095	0	0	4.235.686	5.696.576
Créditos Tributários	0	0	179.119	197.588	0	0	0	0
Outros Créditos	0	0	27.480	95.210	584.944	403.190	15.455	146.854
Depósitos p/Recursos	0	0	125.380	489.896	0	0	0	82.465
Aplic. Instr. Patr. Outras Empresas	0	0	3.924	3.924	0	0	9.496.291	9.937.109
Investimentos - Nota 8	47.087.533	40.697.332	0	0	0	0	12.000.000	12.000.000
Imobilizado - Nota 7	0	0	58.603.013	61.321.246	0	0	16.063.279	9.029.945
Intangível	0	0	170.374	141.396	0	0	18.409.441	19.264.008
<b>Total do Ativo</b>	<b>47.087.533</b>	<b>40.697.332</b>	<b>146.820.384</b>	<b>113.690.432</b>	<b>47.087.533</b>	<b>40.697.332</b>	<b>146.820.384</b>	<b>113.690.432</b>

(As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações contábeis)

## DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO (CONTROLADORA) LEVANTADAS EM 31 DE DEZEMBRO (EM R\$ 1,00)

Eventos/Contas	Capital Social	Reservas de Lucros			Res. Lucros Retidos	Ajuste de Aval. Patrimonial Controladas	Lucros Acumulados	Participação dos não Controladores	Patrimônio Líquido Consolidado	Resultado Abrangente da Companhia
		Reserva Legal	Res. Sub. Inv. Contr.	Res. Sub. Inv. Contr.						
<b>Saldo em 31/12/2018</b>	<b>12.000.000</b>	<b>829.412</b>	<b>0</b>	<b>802.899</b>	<b>5.011.992</b>	<b>20.108.136</b>	<b>0</b>	<b>38.752.438</b>	<b>38.804.577</b>	<b>7.686.564</b>
Resultado Líquido do Exercício	0	0	0	0	0	0	1.541.514	1.541.514	1.543.615	1.541.514
Capital Registrado	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Destinação do Resultado:										
Reserva Sub. Inv. Controladas	0	0	333.246	0	0	(333.246)	0	0	0	0
Reserva Reavaliação Controladas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ajuste Avaliação Patrimonial Valor	0	844.128	(844.128)	0	0	0	0	0	0	0
Reserva Legal	0	60.413	0	0	0	(60.413)	0	0	0	0
Reserva Lucros Retidos	0	0	0	1.147.855	0	(1.147.855)	0	0	0	0
<b>Saldo em 31/12/2019</b>	<b>12.000.000</b>	<b>889.825</b>	<b>1.136.145</b>	<b>7.003.975</b>	<b>19.264.008</b>	<b>0</b>	<b>40.293.953</b>	<b>40.348.193</b>	<b>40.348.193</b>	<b>1.541.514</b>
Resultado Líquido do Exercício	0	0	0	0	0	0	6.478.123	6.478.123	6.478.123	6.478.123
Capital Registrado	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Destinação do Resultado:										
Distribuição de dividendos	0	0	0	(893.817)	0	(893.817)	0	0	(893.817)	0
Reserva Sub. Inv. Controladas	0	0	4.060.625	0	0	(4.060.625)	0	0	0	0
Ajuste Avaliação Patrimonial Valor	0	1.449.027	(1.449.027)	594.460	0	0	0	0	0	0
Ajuste construção Avaliação Patrim	0	0	0	594.460	0	594.460	594.460	594.460	594.460	0
Reserva Legal	0	132.434	0	0	0	(132.434)	0	0	0	0
Reserva Lucros Retidos	0	0	0	2.285.063	0	(2.285.064)	0	0	0	0
<b>Saldo em 31/12/2020</b>	<b>12.000.000</b>	<b>1.022.259</b>	<b>5.196.771</b>	<b>9.844.249</b>	<b>18.409.441</b>	<b>0</b>	<b>46.472.720</b>	<b>46.535.479</b>	<b>46.535.479</b>	<b>7.072.583</b>

(As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações contábeis)

## DEMONSTRAÇÕES DO RESULTADO DO EXERCÍCIO (EM R\$ 1,00)

RESULTADO POR FUNÇÃO	Controladora		Consolidado	
	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2019
<b>Receita Operac. Líquida - Nota 10</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>97.409.773</b>	<b>82.279.956</b>
Custo Produtos e Merc. Vdos.	0	0	(59.907.665)	(50.987.615)
<b>Lucro Bruto</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>37.502.108</b>	<b>31.292.341</b>
<b>Desp./Rec. Operac.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>(19.034.662)</b>	<b>(16.901.417)</b>
Com Vendas	0	0	(13.527.970)	(9.762.228)
Gerais e Administrativas	(217.123)	(34.632)	289.817	(146.135)
Outras Rec. / Despesas Operac.	(14.059)	0	(599.899)	246.947
Resultados Extraordinários	0	0	4.629.394	4.729.508
<b>Resultado Antes Res. Financ.</b>	<b>(231.181)</b>	<b>(34.632)</b>	<b>4.629.394</b>	<b>4.729.508</b>
Despesas Financeiras	0	0	(6.177.858)	(6.206.236)
Receitas Financeiras	0	0	4.276.788	2.584.910
<b>Resultado Antes Equiv. Patrimonial</b>	<b>(231.181)</b>	<b>(34.632)</b>	<b>2.728.324</b>	<b>1.108.182</b>
Resultado Equiv. Patrimonial	6.709.304	1.576.146	0	0
<b>Resultado Operacional</b>	<b>6.478.123</b>	<b>1.541.514</b>	<b>2.728.324</b>	<b>1.108.182</b>
Contribuição Social	0	0	870.748	0
Imposto de Renda	0	0	2.247.900	0
Provisão p/IR e CSLL Diferido	0	0	639.671	435.433
<b>Participação dos Não Controladores</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>(8.520)</b>	<b>(2.101)</b>
<b>Resultado Líquido do Exercício</b>	<b>6.478.123</b>	<b>1.541.514</b>	<b>6.478.123</b>	<b>1.541.514</b>
<b>Resultado Líquido por Lote de 1000 Ações</b>	<b>476.326</b>	<b>113.346</b>	<b>6.478.123</b>	<b>1.541.514</b>

(As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações contábeis)

## DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA (EM R\$ 1,00)

Fluxo das Atividades Operacionais	Controladora		Consolidado	
	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2019
<b>Resultado Líquido do Exercício</b>	<b>6.478.123</b>	<b>1.541.514</b>	<b>6.478.123</b>	<b>1.543.615</b>
Ajustes do Resultado	0	0	0	0
Resultado Equivalência Patrimonial	(6.390.201)	(1.576.146)	594.460	0
Ajuste de avaliação PL	594.460	0	594.460	0
Ajuste avaliação imobilizado	0	0	(794.105)	0
Depreciações e Amortizações	0	0	6.466.107	2.849.589
Baixas do Ativo Imobilizado	0	0	1.182.612	232.555
Provisão para Devedores Duvidosos	0	0	64.995	(63.776)
Provisão IR/CSLL - Diferido	0	0	(440.813)	(435.433)
Provisão p/Contingências	0	0	(82.465)	(23.652)
Participação de não controladores	0	0	8.520	0
<b>Variações no Ativo Circulante</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>(13.556.675)</b>	<b>(942.569)</b>
Clientes	0	0	(4.894.105)	(3.246.200)
Estoques	0	0	379.089	894.876
Adiantamentos	0	0	(2.080.055)	376.062
Impostos a Recuperar	0	0	887.649	(78.139)
Despesas Antecipadas	0	0	0	0
<b>Variações no Ativo Não Circulante</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>18.469</b>	<b>34.550</b>
Créditos Tributários	0	0	67.728	(3.950)
Depósitos p/Recursos Judiciais	0	0	364.515	446.827
Outros Créditos	0	0	0	0
<b>Variações no Passivo Circulante</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8.698.176</b>	<b>267.680</b>
Fornecedores	0	0	1.494.283	297.955
Obrigações Trabalhistas	23.768	0	(321.116)	617.906
Obrigações Tributárias	5.912	189	257.804	(7.145)
Comissões a Pagar	0	0	1.697.865	(244.127)
Outras Contas a Pagar	0	0	0	0
<b>Variações no Passivo Não Circulante</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>(1.460.890)</b>	<b>(1.272.418)</b>
Impostos Parcelados	0	0	(4.070.584)	(3.375.669)
<b>Fluxo das Atividades de Investimentos</b>	<b>181.754</b>	<b>34.443</b>	<b>(6.071.588)</b>	<b>(3.775.669)</b>
Aquisição de Imobilizado	0	0	(4.070.584)	(3.303.120)
Aquisição de Intangível	0	0	(94.774)	(30.279)
Partes Relacionadas	181.754	34.443	(1.906.230)	87.730
<b>Fluxo das Atividades de Financiamentos</b>	<b>(893.816)</b>	<b>0</b>	<b>16.337.411</b>	<b>4.464.163</b>
Empréstimos e Financiamentos	0	0	17.231.227	4.464.163
Distribuição de dividendos	(893.816)	0	(893.816)	0
<b>Variações no Caixa e Equiv. Caixa</b>	<b>(0)</b>	<b>(0)</b>	<b>15.295.989</b>	<b>1.932.700</b>
<b>Caixa e Equivalentes de Caixa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.532.325</b>	<b>1.599.625</b>
No Início do Exercício	0	0	18.228.314	3.532.325
No Final do Exercício	0	0	15.295.989	1.932.700

(As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações contábeis)

## NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS INDIVIDUAIS E CONSOLIDADAS LEVANTADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019

**NOTA 01 - CONTEXTO OPERACIONAL:** A XALINGO S. A. INVESTIMENTOS E PARTICIPAÇÕES é uma sociedade anônima de capital fechado, com sede no município de Santa Cruz do Sul, que tem como objeto principal a participação em outras empresas, no país ou no exterior, afins ou não. A sociedade controlada XALINGO S. A. - INDÚSTRIA E COMÉRCIO tem como atividade a industrialização, comercialização, importação e exportação de brinquedos, artigos para esportes e jogos de madeira, plásticos e seus artefatos e a distribuição cinematográfica de vídeos e de programas de televisão.

**NOTA 02 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:** As Demonstrações Contábeis da controladora e controlada foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, as quais levam em consideração as disposições contidas na Lei das Sociedades por Ações - Lei 6.404/76 alterada pelas Leis 11.638/07 e 11.941/09, bem como as Normas Brasileiras de Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas.

**NOTA 03 - CONSOLIDADO:** As demonstrações contábeis consolidadas da empresa, que incluem as demonstrações contábeis da controlada "XALINGO S. A. INDÚSTRIA E COMÉRCIO", são elaboradas em conformidade com as práticas de consolidação e dispositivos legais aplicáveis. Assim sendo, são eliminadas as participações recíprocas, os saldos de contas, as receitas e despesas e os lucros não realizados, líquido dos efeitos tributários, entre empresas, quando aplicável.

### NOTA 04 - PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS:

As principais práticas contábeis adotadas na elaboração dessas demonstrações contábeis estão descritas a seguir: **a) Classificação de Itens Circulantes e Não-Circulantes:** No Balanço Patrimonial, ativos e obrigações vinculadas ou com expectativa de realização dentro dos próximos 12 meses são classificadas como itens circulantes e aqueles com vencimento ou com expectativa de realização superior a 12 meses são classificadas como itens não circulantes. **b) Caixa e Equivalentes de Caixa:** Caixa e equivalentes de caixa incluem dinheiro em caixa, depósitos bancários, investimentos de curto prazo denominados em reais, com alto índice de liquidez de mercado e vencimentos não superiores a 90 dias, ou para os quais inexistem multas ou quaisquer outras restrições de resgate imediato. **c) Instrumentos Financeiros (Controlada): c.1) Ativos Financeiros:** A Empresa classifica seus ativos financeiros sob as seguintes categorias: a) mensurados ao valor justo por meio do resultado, b) mensurados ao custo amortizado ou c) mensurados ao valor justo por meio de outros resultados abrangentes. A classificação depende da finalidade para a qual os ativos financeiros foram adquiridos. A Administração determina a classificação de seus ativos financeiros no reconhecimento inicial. **c.2) Passivos Financeiros:** Os passivos financeiros são classificados como mensurados de acordo com sua natureza ou finalidade. **d) Contas a Receber de Clientes:** São apresentadas ao valor presente, se relevante, e de realização. No exercício apresentado, o ajuste a valor presente calculado de contas a receber de clientes de curto prazo foi considerado não relevante. O risco de crédito ao cliente é administrado pelo departamento financeiro, estando sujeito aos procedimentos, controles e política estabelecida pela Companhia em relação a esse risco. Os limites de crédito são estabelecidos para todos os clientes com base em critérios internos de classificação. Não há cliente que represente individualmente mais que 10% das vendas. A necessidade de uma provisão para perda por redução ao valor recuperável é analisada a cada data reportada em base individual por clientes. As perdas estimadas com créditos de devedores duvidosos foram constituídas em montante considerado suficiente pela Administração para fazer face às perdas na realização dos créditos e teve como critério a análise dos saldos de clientes com risco de inadimplência. **e) Estoques:** Os estoques de produtos prontos e em elaboração foram avaliados pelo custo de produção, enquanto que os de matéria-prima, material de embalagem e outros estoques foram avaliados pelo custo médio de aquisição os quais não superam os preços praticados no mercado nem os valores de recuperação. **f) Investimentos:** Os investimentos em sociedades controladas são registrados e avaliados pelo método de equivalência patrimonial, reconhecida no resultado do exercício como receita (ou despesa) operacional. **g) Imobilizado:** Os ativos imobilizados são registrados pelo custo de aquisição, formação ou construção, adicionado de juros e demais encargos financeiros incorridos durante a construção e reavaliações espontâneas. A depreciação é reconhecida com base na vida útil estimada de cada ativo pelo método linear, de acordo com as taxas informadas na Nota Explicativa nº 08. Melhorias nos bens existentes são acrescidas ao imobilizado e custos de manutenção e reparo são lançados a resultado quando incorridos. **h) Avaliação do Valor Recuperável dos Ativos:** A Administração revisa anualmente o valor contábil líquido dos ativos com o objetivo de avaliar eventos ou mudanças nas circunstâncias, operacionais ou tecnológicas, que possam indicar deterioração ou perda de seu valor recuperável. Quando estas evidências são identificadas, e o valor contábil líquido excede o valor recuperável, é constituída provisão para deterioração ajustando o valor contábil líquido ao valor recuperável. Quando houver perda, ela é reconhecida pelo montante em que o valor contábil do ativo ultrapassa seu valor recuperável, que é o maior entre o preço líquido de venda e o valor em uso de um ativo. **i) Empréstimos e Financiamentos:** Os empréstimos são reconhecidos, inicialmente, pelo valor justo, no recebimento dos recursos, líquidos dos custos de transação. Em seguida, os empréstimos tomados são apresentados pelo custo amortizado, isto é, acrescidos de encargos e juros proporcionais ao período incorrido (pro-rata temporis). **j) Outros Ativos e Passivos (circulantes e não circulantes):** Um ativo é reconhecido no balanço patrimonial quando for provável que seus benefícios econômicos futuros serão gerados em favor da Empresa e seu custo ou valor puder ser mensurado com segurança. Um passivo é reconhecido no balanço patrimonial quando a Empresa possui uma obrigação legal ou constituída como resultado de um evento passado, sendo provável que um recurso econômico seja requerido para liquidá-lo. São acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e das variações monetárias ou cambiais incorridas. As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido. Os ativos e passivos são classificados como circulantes quando sua realização ou liquidação é provável que ocorra nos próximos 12 meses. Caso contrário, são demonstrados como não circulantes. **k) Passivos Contingentes e Obrigações Legais:** As práticas contábeis para registro e divulgação de passivos contingentes e obrigações legais são as seguintes: (i) passivos contingentes são provisionados quando as perdas forem avaliadas como prováveis e os montantes envolvidos forem mensuráveis com suficiente segurança. Os passivos contingentes avaliados como perdas possíveis são apenas divulgados em nota explicativa e os passivos contingentes avaliados como perdas remotas não são provisionados e, tampouco, divulgados; (ii) obrigações legais são registradas como exigíveis, independentes da avaliação sobre as probabilidades de êxito de eventuais processos em que a Empresa questionou a constitucionalidade de tributos. **l) Apuração do Resultado:** O resultado das operações (receitas, custo e despesas) é apurado em conformidade com o regime contábil de competência dos exercícios.

### NOTA 05 - CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA:

Descrição	Controladora		Consolidado	
	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2020	