HERO Brasil S/A

CNPJ nº 55.630.289/0001-14

Demonstrações Financeiras

Relatório da Diretoria: Senhores Acionistas: Em atenção às disposições legais e estatutárias submetemos à apreciação de V.Sas. as demonstrações financeiras relativas ao exercício social encerrado em 31/12/2021. Permanecemos à disposição para mais esclarecimentos se necessários. Itatiba SP, 16/03/2022 **A Diretoria**

Balanço Patrimonial - Consolidado - em 31 de Dezembro de 2021 e 2020 - Em milhões R$, exceto se especificado

Data Fechamento	NE	31/12/2021	31/12/2020
Ativo Circulante		**40.685.488,5**	**41.827.817,8**
Caixa e Equivalentes de Caixa	1	**242.544,3**	**377.901,1**
Aplicações Financeiras	2	3.632.858,4	12.854.513,8
Contas a Receber	3	16.765.324,1	14.571.498,3
Estoques	4	17.092.121,0	12.318.292,5
Adiantamentos a Fornecedores		636.561,6	79.116,1
Impostos a Recuperar		2.018.274,9	1.498.737,0
Outros Ativos Circulantes		297.804,3	127.759,1
Ativo Não Circulante		**32.635.469,0**	**34.519.909,2**
Ativo Realizável a Longo Prazo		**495.332,4**	**676.672,3**
Imposto de Renda e Contribuição Social Diferidos	10	447.696,7	631.438,6
Depósitos Judiciais	5	23.341,7	28.571,7
Outros Ativos Longo Prazo		24.294,0	16.662,0
Ativo Permanente		**32.140.136,7**	**33.843.237,0**
Investimentos			–
Imobilizado Líquido	6	58.063.968,5	56.711.310,0
(–) Depreciação Acumulada		(26.383.143,2)	(23.288.066,9)
Ativos de Direito de Uso		805.123,0	860.597,7
(–) Amortização Acumulada		(345.811,7)	(440.603,8)
Ativo Total		**73.320.957,5**	**76.347.727,0**

	NE	31/12/2021	31/12/2020
Passivo Circulante		**8.947.271,1**	**9.247.930,1**
Fornecedores		5.379.887,1	4.164.976,2
Empréstimos e Financiamentos	8	13.791,6	1.157.968,3
Passivo de Arrendamento		369.104,6	418.259,7
Salários, Provisões e Contribuições Sociais	7	1.746.786,3	2.235.926,7
Dividendos e JCP a Pagar	11.3	–	(0,0)
Impostos a Pagar		1.147.656,4	1.115.328,5
Imposto de Renda		–	53.883,5
Provisão para Contingências		249.664,6	84.143,8
Outros Títulos a Pagar		40.380,4	17.443,4
Passivo Longo Prazo		**90.206,8**	**18.586,4**
Empréstimos e Financiamentos	9	–	16.075,6
Passivo de Arrendamento		90.206,8	2.510,8
Passivo Total		**9.037.477,9**	**9.266.516,4**
Capital Social Realizado	11	39.000.000,0	39.000.000,0
Reservas de Lucros		**19.231.210,6**	**17.879.147,1**
Reserva Legal		2.159.188,0	1.649.084,8
Incentivos Fiscais	11.1	8.742.408,5	8.742.408,5
Lucros Acumulados		8.329.614,1	7.487.653,8
Lucros acumulados do período	11.2.1	6.052.269,1	10.202.063,5
Patrimônio Líquido		**64.283.479,7**	**67.081.210,6**
Passivo Total & Patrimônio Líquido		**73.320.957,5**	**76.347.727,0**

Demonstração de Resultados - Consolidado

Data Fechamento	NE	31/12/2021	31/12/2020
Receita Bruta		**126.151.747,4**	**119.027.768,8**
(–) Deduções de Vendas		**(37.429.309,0)**	**(36.090.505,4)**
Impostos sobre Vendas		(32.620.686,8)	(31.854.399,2)
Devoluções e Abatimentos		(4.808.622,1)	(4.236.106,3)
Receita Líquida	12	**88.722.438,4**	**82.937.263,3**
(–) Custo das Vendas		(58.507.116,4)	(44.960.770,3)
Lucro Bruto		**30.215.322,0**	**37.976.493,1**
(–) Despesas com Vendas		(16.334.307,0)	(18.557.363,4)
(–) Despesas Gerais e Administrativas		(6.103.169,4)	(5.585.660,6)
(+) Outras Receitas Operacionais	13	641.339,1	(28.029,8)
Lucro Operacional (EBIT)		**8.419.184,8**	**13.805.439,3**
(+/–) Resultado Financeiro		**(2.150.692,5)**	**(2.757.243,7)**
(–) Despesas Financeiras		(3.435.302,9)	(3.586.089,2)
(+) Receitas Financeiras		1.284.610,4	828.845,5
(–) Outras Desp./(Receitas) Não Operacionais		440.132,4	–
Resultado antes Impostos		**6.708.624,7**	**11.048.195,6**
Total Imposto de Renda/CSLL		**(656.355,7)**	**(846.132,2)**
Imposto de Renda/CSLL		(472.613,8)	(846.132,2)
Imposto de Renda/CSLL Diferido		(183.741,9)	–
Lucro Líquido	11.2.1	**6.052.269,1**	**10.202.063,5**

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

	Capital Social	Reserva de Lucros – Reserva Legal	Reserva de Lucros – Reserva Sub. invest.	Lucros (Prej.) Acum.	Total do Patrim. líquido
Saldo em 31/12/2020	**39.000.000,00**	**1.649.084,82**	**8.742.408,53**	**17.689.717,22**	**67.081.210,57**
Aumento de Capital	–				–
Lucro (Prej.) Líquido Exercício 2021				6.052.269,09	6.052.269,09
Reserva Legal 5%		510.103,17		(510.103,17)	–
Reserva para Retenção Lucros				–	–
Reserva de Subvenção Para Investimentos			7.518.549,14	(7.518.549,14)	–
Lucros Distribuídos				(8.850.000,00)	(8.850.000,00)
Saldo em 31/12/2021	**39.000.000,00**	**2.159.187,99**	**16.260.957,67**	**6.863.334,00**	**64.283.479,66**

Demonstração do Fluxo de Caixa

Atividades:	2021	2020
Lucro do Líquido do período:	6.052.269,09	10.202.063,46
Ajustes :		
Atividades Operacionais:		
Depreciação	3.000.284,18	2.912.774,11
Clientes	(2.193.825,84)	1.991.869,73
Estoques	(4.773.828,52)	(2.503.138,18)
Outros Créditos/Desp. a Vencer	(1.065.688,72)	(903.048,13)
Salários/Provisões	(489.140,38)	697.553,27
Fornecedores	1.214.910,90	1.066.005,13
Impostos a Pagar	32.327,94	530.269,29
IRPJ/CSLL a Pagar	(53.883,52)	53.883,52
Outras Contas a Pagar	188.457,87	(39.200,28)
Total das Atividades Operacionais	**(4.140.386,09)**	**3.806.968,46**
Atividades de Investimentos:		
Ativo Imobilizado	(1.297.183,89)	(1.441.885,93)
Total das Atividades de Investimentos	**(1.297.183,89)**	**(1.441.885,93)**
Atividades De Financiamentos:		
Diminuição de Financiamentos/ Empréstimos	(1.121.711,42)	(2.044.454,57)
Lucros Distribuídos	(8.850.000,00)	(2.880.000,00)
Total das Atividades de Financiamentos	**(9.971.711,42)**	**(4.924.454,57)**
Aumento/Redução Líquido no Caixa E Equivalentes	**(9.357.012,28)**	**7.642.691,42**
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	13.232.414,91	5.589.723,49
Caixa e Equivalentes de Caixa no final do Período	3.875.402,63	13.232.414,91

	2021
Reserva legal	302.613,45
Incentivo Fiscal Estadual	7.518.549,14

Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras

A **HERO Brasil S/A** é uma sociedade anônima de Capital Fechado, com sede a Av. Fioravante Piovani, 2600 Bairro do Porto, Itatiba SP e tem como objeto social a exploração do Ramo de Produtos Alimentícios e Bebidas,com inicio das atividades em 17/03/1986 Em 2021 a HERO Brasil obteve a certificação FSSC 22.000 consolidando seu padrão de qualidade. As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil pela Lei das Sociedades por Ações. **Principais Práticas contábeis:** a) Moeda funcional - As demonstrações estão apresentadas em REAIS , moeda funcional e de apresentação da HERO. b) Direitos e Obrigações - Estão demonstrados pelos valores históricos, observando o Regime de Competência. c) Caixa e Equivalentes de Caixa - Para fins de demonstração dos Fluxos de Caixa e Equivalentes de Caixa correspondem aos saldos de disponibilidades e aplicações de liquidez com conversibilidade imediata. d) Imobilizado - Demonstrado pelo custo de aquisição, deduzido da depreciação acumulada calculada pelo método linear. e) Investimento em empresas coligadas ou controladas - A empresa não participa do Capital Social de outras sociedades. f) Impostos federais - A empresa é enquadrada no Regime de Lucro REAL e contabiliza seus encargos tributários pelo regime de competência. **1 - Caixa e Equivalentes de Caixa:** Em 31 de dezembro de 2021 e 2020 foram considerados como caixa e equivalentes de caixa os saldos correspondentes às disponibilidades. **2 - Aplicações Financeiras:** Estão registradas ao custo de aplicação, acrescidas dos rendimentos correspondentes até a data do balanço. **3 - Saldo de Clientes:** No saldo de clientes de 2021 está descontado o corte nas operações de vendas não entregues até a data do balanço (Cut-off) no valor de R$ 1.097.092,34. **4 - Estoques:** Os estoques estão avaliados ao custo ou valor líquido realizável, dos dois o menor e são contabilizados da seguinte forma : As matérias primas e materiais de embalagens são avaliados pelo custo médio e os produtos acabados pelo Custo de Absorção.

	2021	2020
Produtos Acabados	5.133.918,41	4.810.233,78
Produtos em Elaboração	127.039,06	111.047,99
Matéria-Prima	5.310.682,90	4.781.543,32
Material de Embalagem	2.195.471,89	1.559.775,47
Material em Poder de Terceiros	3.168.236,16	–
Produtos diversos	1.156.772,62	1.055.691,96
	17.092.121,04	**12.318.292,52**

5 - Provisão para demandas judiciais (Riscos prováveis): A Companhia tem processos em andamento de natureza, cível e trabalhista, decorrentes do curso normal de seus negócios. Baseada em análises gerenciais e na opinião de seus assessores legais, a Companhia mantém registrada provisão para riscos em montante que julga ser suficiente para cobrir eventuais perdas prováveis com esses processos. As movimentações que ocorreram no exercício findo em 31 de dezembro de 2021 referem-se, a atualização de processos trabalhistas.

	2021	2020
Cível	4.000,00	9.230,00
Trabalhista	19.341,67	19.341,67
	23.341,67	**28.571,67**

6 - Imobilizado: Os ativos imobilizados estão registrados pelo custo de aquisição e a Depreciação é calculada pelo método linear.

	2021	2020
Máquinas e Equipamentos	18.683.740,38	17.686.415,92
Instalações	1.107.577,69	1.102.782,03
Veículos	127.808,60	127.808,60
Móveis, Utensílios e Informática	3.763.140,21	3.440.283,58
Prédio	31.830.489,48	31.830.489,44
Terreno	2.400.000,00	2.400.000,00
Outros Ativos	151.212,14	123.530,39
	58.063.968,50	**56.711.309,96**

7 - Obrigações Trabalhistas e Encargos:

	2021	2020
Salários a Pagar	41.739,28	236.271,14
Encargos sobre Folha Pgto.	1.705.047,01	1.999.655,53
	1.746.786,29	**2.235.926,67**

8 - Empréstimos (curto prazo): A empresa conta com um passivo relacionado a empréstimos e financiamentos distribuídos da seguinte forma:

	2021	2020
Emprest. Bancários - BNDES	–	679.810,07
Emprest. Bancários - FINAME	13.791,60	478.158,27
	13.791,60	**1.157.968,34**

9 - Empréstimos (longo prazo): A empresa conta com um passivo relacionado a empréstimos e financiamentos distribuídos da seguinte forma:

	2021	2020
Emprest. Bancários - BNDES	–	–
Emprest. Bancários - FINAME	–	16.075,56
	–	**16.075,56**

10 - Considerações sobre eventuais Incerteza sobre o Tratamento de Tributos sobre o Lucro: A IFRIC 23, interpretação emitida pelo IASB em 7 de junho de 2017, foi traduzida pela ICPC 22 - Incerteza sobre o Tratamento de Tributos sobre o Lucro, emitida pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis - CPC (Interpretação ITG 22 aprovada pelo Conselho Federal de Contabilidade) e esclarece como aplicar os requisitos de reconhecimento e mensuração da norma CPC 32/NBC TG 32 (R4)/IAS 12 quando há incerteza sobre os tratamentos de tributos sobre o lucro. Nessa circunstância, a entidade deve reconhecer e mensurar seu tributo corrente ou diferido ativo ou passivo, aplicando os requisitos com base no lucro tributável (prejuízo fiscal), bases fiscais, prejuízos fiscais não utilizados, créditos fiscais não utilizados e alíquotas fiscais determinadas. A Companhia avaliou os tratamentos fiscais incertos separadamente e as suposições em relação ao exame dos tratamentos tributários pelas autoridades fiscais sobre a determinação do lucro real (prejuízo fiscal), bases de cálculo, prejuízos fiscais não utilizados, créditos tributários extemporâneos e alíquotas de imposto. A Administração da Companhia entende que não há impactos nas demonstrações financeiras, decorrentes de tratamentos que poderiam expor a Companhia à riscos materialmente prováveis de perda, uma vez que os procedimentos adotados para apuração e recolhimento dos tributos sobre o lucro estão amparados na legislação e precedentes de Tribunais Administrativos e Judiciais. **11 - Capital Social e Patrimônio Líquido: 11.1 - Reserva de incentivos fiscais:** Conforme embasamento legal, os incentivos fiscais concedidos pelos Estados ou pelo Distrito Federal passaram a ser considerados subvenções para investimentos, dedutíveis para o cálculo de imposto de renda e contribuição social. Deste modo, a Companhia apurou na unidade, a subvenção de ICMS no total acumulado de R$7.518, em 31 de dezembro de 2021. Tendo em vista determinação legal expressa, tais valores devem ser contabilizados em contas distintas daquelas passíveis de distribuição aos acionistas, o que explica a conta segregada no Patrimônio Líquido. De acordo com o estabelecido no artigo 195-A da Lei das Sociedades por Ações (emendado pela Lei no 11.638, de 2007), essa reserva recebe a parcela de subvenção governamental reconhecidos no resultado do exercício, em conta redutora de custos, e a ela destinados a partir da conta de lucros acumulados, consequentemente, não entram na base de cálculo do dividendo mínimo obrigatório. **11.2 - Evento subsequente relacionado a reserva de incentivos fiscais:** A lei 12.973/14 permite que as entidades aumentem capital e/ou absorvam prejuízos acumulados decorrentes dos incentivos fiscais desde que estejam devidamente segregados no patrimônio líquido; **11.2.1 - Proposta de destinação:** Abaixo a proposta da administração para distribuição do resultado de 2021:

11.3 - Remuneração aos acionistas e distribuição do lucro: Em 27 de abril de 2021 em Assembleia Geral Ordinária e extraordinário os acionistas aprovaram a totalidade dos dividendos referente ao exercício findo em 31 de dezembro de 2020 no total de R$ 5.850. Em 17 de novembro de 2021 em Assembleia Geral Ordinária e extraordinário os acionistas aprovaram a totalidade dos dividendos referente ao exercício findo em 31 de dezembro de 2020 no total de R$ 3.000. A Administração da Companhia fez deliberações de pagamento de Juros sobre Capital Próprio, através da Assembléia Geral Ordinária e Extraordinária, sendo em 17 de novembro de 2021, relativo ao exercício social findo em 30 de Setembro de 2021. O valor bruto aprovado foi de R$2.814. O pagamento do JCP foi realizado em 20 de dezembro de 2021 para os acionistas.

	2021	2020
Capital Social	39.000.000,00	39.000.000,00
Reserva Legal	2.159.187,99	1.649.084,82
Reserva p/Subvenção de Investim.	8.742.408,53	8.742.408,53
Lucros Acumulados	8.329.614,05	17.689.717,22
Lucro (Prej.) Líquido do Exercício	6.052.269,09	–
Total do Patrimônio Líquido	**64.283.479,66**	**67.081.210,57**

12 - Receita Líquida de Vendas: A Receita Operacional Líquida apresenta a seguinte composição:

	2021	2020
Vendas Brutas	126.151.747,40	119.027.768,76
(–) Devoluções e Desc. s/Vendas	(4.808.622,14)	(4.236.106,26)
(–) Impostos s/Vendas	(32.620.686,82)	(31.854.399,16)
Receita Operacional Líquida	**88.722.438,44**	**82.937.263,34**

13 - Outros Resultados Operacionais: Os Outros Resultados Operacionais apresentam a seguinte composição:

	2021	2020
Recuperação de Despesas	365.635,62	–
Baixa do Ativo Imobilizado	–	(29.099,50)
Outros Result. Operacionais	275.703,51	(28.029,84)
Outros Result. Operacionais Líquido	**641.339,13**	**(57.129,34)**

Demonstrações do Fluxo de Caixa: A Demonstração do Fluxo de Caixa foi elaborado pelo método indireto e estão apresentadas de acordo com o CPC 03 (R2)/NBC TG 03.

Diretoria

Cristiano de Moraes - Diretor Presidente
Cleildo Coelho dos Santos - Diretor Financeiro
Eduardo Gomes - Diretor Comercial

Contador

Mário Terra - Gerente Contábil - CRC 1SP 262255/O-0

Assinado por EMPRESA FOLHA DA MANHA S A:60579703000148 em 12/04/2022 17:13:48 com o número de série 61853EF56F3FC8EF.

ITI Instituto Nacional de Tecnologia da Informação

http://publicidadelegal.folha.uol.com.br/documento/2107

ICP Brasil