



XALINGO S/A - INDÚSTRIA E COMÉRCIO

CNPJ 95.425.534/0001-76

WWW.BRINQUEDOS.XALINGO.COM.BR

RELATÓRIO DA DIRETORIA

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 31.12.2021 e 2020. Permanecemos ao inteiro dispor para quaisquer informações que julgarem necessárias. Santa Cruz do Sul, 16 de março de 2022.

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO

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

ATIVO	31/12/2021	31/12/2020
Ativo Circulante	79.833.602	85.737.167
Caixa e Equivalentes de Caixa - Nota 04	10.507.465	18.828.314
Clientes - Nota 05	30.975.244	40.936.275
Estoque - Nota 06	27.736.285	20.324.964
Adiantamentos	696.174	1.728.867
Impostos a Recuperar	8.628.965	3.356.510
Despesas Antecipadas	1.288.870	564.238
Ativo Não Circulante	63.429.268	61.668.160
Realizável a Longo Prazo		
Partes Relacionadas - Nota 07	2.035.640	2.558.870
Créditos Tributários	467.044	179.119
Outros Créditos	36.718	27.480
Depósitos p/ Recursos - Nota 15	175.946	125.380
Aplicações Instrumentais Patrim. Outras Empresas	3.944	3.924
Imobilizado - Nota 08	60.579.557	58.603.013
Intangível	130.419	170.374
Total do Ativo	143.262.870	147.405.326

PASSIVO	31/12/2021	31/12/2020
Passivo Circulante	43.970.004	41.547.807
Fornecedores	6.503.833	12.850.192
Empréstimos e Financiamentos - Nota 09	29.546.672	19.021.111
Obrigações Sociais e Trabalhistas	3.935.312	3.718.827
Obrigações Tributárias	2.255.800	2.325.096
Comissões a Pagar	784.965	1.142.223
Outras Obrigações	943.622	2.490.358
Passivo Não Circulante	55.886.003	58.707.229
Empréstimos e Financiamentos - Nota 09	43.954.717	44.959.798
Obrigações Tributárias	2.673.738	4.235.686
Partes Relacionadas - nota 07	257.560	15.455
Imposto Diferido	8.999.988	9.496.291
Patrimônio Líquido - Nota 13	43.406.863	47.150.290
Capital Social	12.000.000	12.000.000
(-) Ações em Tesouraria	(12.483)	-
Reservas de Lucros	13.974.329	16.716.315
Ajuste de Avaliação Patrimonial	17.445.016	18.433.976
Total do Passivo	143.262.870	147.405.326

DEMONSTRAÇÕES DO RESULTADO DO EXERCÍCIO (Em R\$ 1,00)	31/12/2021	31/12/2020
Receita Operacional Líquida	115.711.729	97.409.773
Custos dos Produtos/Mercadorias/Serviços Vendidos	(80.363.291)	(59.907.665)
Lucro Bruto	35.348.439	37.502.109
Despesas/Receitas Operacionais		
Despesas com Vendas	(19.287.434)	(19.034.662)
Despesas Gerais e Administrativas	(16.548.023)	(13.310.847)
Outras Receitas/Despesas Operacionais	4.573.004	303.876
Resultados Extraordinários	130.103	(599.899)
Resultado Antes dos Efeitos Financeiros	4.216.088	4.860.577
Despesas Financeiras	(10.649.459)	(6.177.437)
Receitas Financeiras	12.104.973	4.276.788
Resultado Antes Impostos s/Lucro	5.671.602	2.959.928
Imposto de Renda e Contribuição Social Correntes	(4.531.894)	3.758.319
Provisão p/Contribuição Social	(1.345.707)	(870.748)
Provisão p/Imposto de Renda	(3.662.489)	2.247.900
Provisão p/IR e CSLL Diferido	496.302	639.671
Resultado Líquido do Exercício	1.139.708	6.718.246
Resultado por Lote de 1000 Ações	190	1.120

MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO LEVANTADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020 (Em R\$ 1,00)

Eventos/Contas	Capital Social	Res. Cap.		Reserva Legal	Res. Lucros		Res. Reav. Bens Próprios	Ajuste de Avaliação Patrimonial	Lucros (Prejuízos) Acumulados	
		(-) Ações em tesouraria	Res. Inc. Fiscais		Res. Subv. Incentivada	Res. Retidos			Total	
Saldo em 31/12/2019	12.000.000	-	-	853.411	1.137.659	7.470.821	(0)	19.289.682	(0)	40.751.572
Resultado do Exercício	0	0	0	0	0	0	0	6.718.246	6.718.246	6.718.246
Ajuste da Const. Custo Atrib. Imob.	0	0	0	0	0	0	0	794.105	794.105	794.105
(-)Ajuste Const. Trib. Dif. Custo Atrib. Imob.	0	0	0	0	0	0	0	(198.853)	(198.853)	(198.853)
Ajuste Custo Atrib. Imobilizado	0	0	0	0	0	2.090.629	0	(2.090.629)	0	0
(-)Ajuste Trib. Difer. Custo Atrib. Imob.	0	0	0	0	0	(639.671)	0	639.671	0	0
Destinação do Resultado	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Distribuição de dividendos	0	0	0	0	0	(914.780)	0	0	0	(914.780)
Reserva Legal	0	0	0	132.610	0	0	0	0	(132.610)	0
Reserva Sub. Inv. Incentiv.	0	0	0	0	4.066.037	0	0	0	(4.066.037)	0
Reserva Lucros Retido	0	0	0	0	0	2.519.598	0	0	(2.519.598)	0
Saldo em 31/12/2020	12.000.000	-	-	986.021	5.203.697	10.526.597	(0)	18.433.976	(0)	47.150.290
Resultado do Exercício	0	0	0	0	0	0	0	1.139.708	1.139.708	1.139.708
Capital Registrado	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(-) Ações em Tesouraria	0	(12.483)	0	0	0	0	0	0	0	(12.483)
Incorporação	0	0	0	0	0	(1.250.890)	0	(1.250.890)	0	(1.250.890)
Ajuste Custo Atrib. Imobilizado	0	0	0	0	0	1.485.262	0	(1.485.262)	0	0
(-)Ajuste Trib. Difer. Custo Atrib. Imob.	0	0	0	0	0	(496.302)	0	496.302	0	0
Distribuição de dividendos	0	0	0	0	0	(3.619.763)	0	0	0	(3.619.763)
Reserva Legal	0	0	0	56.985	0	0	0	0	(56.985)	0
Reserva Sub. Inv. Incentiv.	0	0	0	0	4.026.486	(2.943.763)	0	0	(1.082.723)	0
Saldo em 31/12/2021	12.000.000	(12.483)	-	1.043.007	9.230.182	3.701.140	(0)	17.445.017	(0)	43.406.863

Eventos/Contas	Capital Social	Res. Cap.		Reserva Legal	Res. Lucros		Res. Reav. Bens Próprios	Ajuste de Avaliação Patrimonial	Lucros (Prejuízos) Acumulados	
		(-) Ações em tesouraria	Res. Inc. Fiscais		Res. Subv. Incentivada	Res. Retidos			Total	
Saldo em 31/12/2019	12.000.000	-	-	853.411	1.137.659	7.470.821	(0)	19.289.682	(0)	40.751.572
Resultado do Exercício	0	0	0	0	0	0	0	6.718.246	6.718.246	6.718.246
Ajuste da Const. Custo Atrib. Imob.	0	0	0	0	0	0	0	794.105	794.105	794.105
(-)Ajuste Const. Trib. Dif. Custo Atrib. Imob.	0	0	0	0	0	0	0	(198.853)	(198.853)	(198.853)
Ajuste Custo Atrib. Imobilizado	0	0	0	0	0	2.090.629	0	(2.090.629)	0	0
(-)Ajuste Trib. Difer. Custo Atrib. Imob.	0	0	0	0	0	(639.671)	0	639.671	0	0
Destinação do Resultado	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Distribuição de dividendos	0	0	0	0	0	(914.780)	0	0	0	(914.780)
Reserva Legal	0	0	0	132.610	0	0	0	0	(132.610)	0
Reserva Sub. Inv. Incentiv.	0	0	0	0	4.066.037	0	0	0	(4.066.037)	0
Reserva Lucros Retido	0	0	0	0	0	2.519.598	0	0	(2.519.598)	0
Saldo em 31/12/2020	12.000.000	-	-	986.021	5.203.697	10.526.597	(0)	18.433.976	(0)	47.150.290
Resultado do Exercício	0	0	0	0	0	0	0	1.139.708	1.139.708	1.139.708
Capital Registrado	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(-) Ações em Tesouraria	0	(12.483)	0	0	0	0	0	0	0	(12.483)
Incorporação	0	0	0	0	0	(1.250.890)	0	(1,250.890)	0	(1,250.890)
Ajuste Custo Atrib. Imobilizado	0	0	0	0	0	1,485,262	0	(1,485,262)	0	0
(-)Ajuste Trib. Difer. Custo Atrib. Imob.	0	0	0	0	0	(496,302)	0	496,302	0	0
Distribuição de dividendos	0	0	0	0	0	(3,619,763)	0	0	0	(3,619,763)
Reserva Legal	0	0	0	56,985	0	0	0	0	(56,985)	0
Reserva Sub. Inv. Incentiv.	0	0	0	0	4,026,486	(2,943,763)	0	0	(1,082,723)	0
Saldo em 31/12/2021	12.000.000	(12.483)	-	1.043.007	9.230.182	3.701.140	(0)	17.445.017	(0)	43.406.863

DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO (Em R\$ 1,00)	31/12/2021	31/12/2020
Fluxo das Atividades Operacionais	(6.150.365)	5.232.884
Resultado Líquido do Exercício	1.139.708	6.718.246
Ajustes do Resultado Líquido:		
Despesas de Depreciação e Amortização	4.006.169	6.466.107
Custo Bens Baixados Imobilizado / Intangível	1.630.386	1.182.612
Provisão para Devedores Duvidosos	156.224	64.995
Provisão IR/CSLL - Diferido	(496.302)	(639.671)
Provisão p/Contingências		(82.465)
Lucro Líquido Ajustado	6.436.184	13.709.824
Variações no Ativo Circulante		
Clientes	9.804.807	(13.556.675)
Estoques	(7.411.321)	(4.894.105)
Adiantamentos	1.030.093	379.089
Impostos a Recuperar	(5.272.455)	(2.080.055)
Despesas Antecipadas	(724.632)	887.649
Variações no Ativo Não Circulante		
Depósitos Judiciais	(50.566)	(30.170)
Créditos Tributários	(287.925)	18.469
Outros Créditos	(9.238)	462.416
Variações no Passivo Circulante		
Fornecedores	(6.346.359)	8.698.176
Obrigações Sociais/Trabalhistas	216.485	1.470.515
Obrigações Tributárias	(69.496)	(327.028)
Comissões a Pagar	(357.258)	257.804
Outras Contas a Pagar	(1.546.736)	1.697.865
Variações no Passivo Não Circulante		
Obrigações Tributárias	(1.561.948)	(1.460.890)
Fluxo das Atividades de Investimentos	(6.300.823)	(6.121.943)
Adquisição de Imobilizado	(7.561.027)	(4.070.584)
Adquisição de Intangível	(12.116)	(94.774)
Adquisição de Investimento	(20)	0
Partes Relacionadas	523.230	(1.956.585)
Incorporação	(1.250.890)	0
Fluxo das Atividades de Financiamentos	6.130.340	16.185.048
Empréstimos e Financiamentos	9.520.481	17.231.227
Pagamento de dividendos	(3.621.125)	(914.780)
Partes Relacionadas	242.105	(131.399)
(-) Ações em Tesouraria	(11.121)	-
Variações do Caixa e Equivalentes de Caixa	(8.320.849)	15.295.989
Caixa e Equivalentes de Caixa		
No Início do Exercício	18.828.314	3.532.325
No Final do Exercício	10.507.465	18.828.314
Variações do Caixa e Equivalentes de Caixa	(8.320.849)	15.295.989

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS LEVANTADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020 (Em R\$ 1,00)

Em 31 de novembro de 2021 a empresa adquiriu 100% das quotas sociais da Miper Multi Matriz, sendo realizado posteriormente a incorporação da mesma. Como resultado desta incorporação, a Miper Multi Matriz foi extinta de pleno direito e a Xalingo S/A Indústria e Comércio tornou-se sua sucessora. O patrimônio líquido da Miper Multi Matriz foi avaliada em 30 de setembro de 2021 com base no valor contábil, pelo montante de R\$ 1.222.347,08 negativo, conforme Laudo de Avaliação Contábil Para Fins de Incorporação, emitido por empresa especializada.

NOTA 01 - CONTEXTO OPERACIONAL: A XALINGO S/A - INDÚSTRIA E COMÉRCIO, é uma sociedade anônima de capital fechado, com sede no município de Santa Cruz do Sul, que tem como objeto principal a indústria e comércio de brinquedos, material escolar e artigos desportivos. A empresa Xalingo S/A - Investimentos e Participações é a controladora desta empresa.

NOTA 02 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS: As Demonstrações Contábeis 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 11.947/09, bem como as Normas Brasileiras de Contabilidade para Pequena e Média Empresa.

NOTA 03 - 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 a com expectativa de realização dentro dos próximos 12 meses são classificados como itens circulantes e aqueles com vencimento ou com expectativa de realização superior a 12 meses são classificados 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 existem multas ou quaisquer outras restrições de resgate imediato. **c) Instrumentos Financeiros:**

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. **Ativos financeiros mensurados ao valor justo por meio do resultado:** Os ativos financeiros mensurados ao valor justo através do resultado são ativos financeiros