



## METALÚRGICA MOR S.A.

CNPJ 95.422.218/0001-40

www.mor.com.br

BR 471, Km 132 - Distrito Industrial - Fone (51) 21067500 - Caixa Postal 145 - Santa Cruz do Sul - RS

### RELATÓRIO DA DIRETORIA

#### A DIRETORIA.

Santa Cruz do Sul, 20 de abril de 2022.

#### DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS PROCEDIDAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020 BALANÇO PATRIMONIAL LEVANTADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020 - (Em Reais Mil)

ATIVO PASSIVO

#### DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO LEVANTADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020 - (Em Reais Mil)

2021 2020

	2021	2020
<b>Ativo Circulante</b>	<b>1.046.780</b>	<b>909.483</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa	50.701	27.787
Duplicatas a Receber	513.487	538.483
(-) Perdas com Clientes	(10.026)	(8.409)
Estoques	352.294	182.602
Impostos a Recuperar	74.594	17.790
Adiantamentos a Fornecedores	64.973	150.698
Adiantamentos Diversos	590	251
Outros Direitos	34	182
Despesas Antecipadas	133	99
<b>Ativo Não Circulante</b>	<b>320.435</b>	<b>239.625</b>
Realizável a Longo Prazo		
Dep. Judiciais e Empréstimos Compulsórios	249	305
Aplic. Instr. Patrimoniais Outras Empresas	39	39
Impostos a Recuperar	1.339	2.508
Notas Promissórias a Receber	2.250	2.250
Impostos Diferidos a Compensar	19.191	19.937
Investimentos em Imóveis	0	154
Imobilizado	296.003	212.896
Intangível	1.364	1.536
<b>Total do Ativo</b>	<b>1.367.215</b>	<b>1.149.108</b>

	2021	2020
<b>Passivo Circulante</b>	<b>714.738</b>	<b>619.655</b>
Fornecedores	166.368	217.669
Empréstimos e Financiamentos	461.112	306.373
Adiantamentos de Clientes	9.296	9.831
Salários a Pagar	2.882	2.765
Comissões a Pagar	12.053	11.628
Contribuições e Impostos a Recolher	11.787	19.433
Impostos sobre Lucros	7.860	5.725
Provisão para Férias c/Encargos	8.508	6.780
Juros s/Capital Próprio a Pagar	752	688
Créditos de Acionistas e Diretores	9	61
Provisão para Verbas Contratuais	22.230	18.627
Provisão Contingências Civeis/Trabalhistas	450	805
Provisão p/Fretes a Pagar	5.100	13.670
Provisão Indenização Representantes	6.229	5.500
Outras Obrigações	102	100
<b>Passivo Não Circulante</b>	<b>32.022</b>	<b>34.779</b>
Empréstimos e Financiamentos	32.022	34.779
<b>Patrimônio Líquido</b>	<b>620.455</b>	<b>494.674</b>
Capital Social	205.172	186.946
Reservas de Lucros	415.283	307.728
<b>Total do Passivo</b>	<b>1.367.215</b>	<b>1.149.108</b>

(As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações financeiras)

	2021	2020
<b>Receita Operacional Bruta</b>	<b>1.345.569</b>	<b>1.171.854</b>
Receita Bruta de Vendas	1.455.947	1.277.877
(-) IPI	(110.378)	(106.023)
<b>Deduções de Vendas</b>	<b>(245.446)</b>	<b>(223.827)</b>
Impostos s/Vendas	(227.321)	(211.500)
Devoluções de Vendas	(18.125)	(12.327)
<b>Receita Operacional Líquida</b>	<b>1.100.123</b>	<b>948.027</b>
Custo dos Produtos e Mercadorias Vendidas	(838.733)	(660.802)
<b>Lucro Bruto</b>	<b>261.390</b>	<b>287.225</b>
<b>Despesas/Receitas Operacionais</b>		
Com Vendas	(149.777)	(138.400)
Gerais e Administrativas	(34.330)	(24.681)
Outras Receitas Operacionais	98.658	17.751
Resultados Extraordinários	(1.199)	(345)
<b>Lucro Antes dos Efeitos Financeiros</b>	<b>174.742</b>	<b>141.550</b>
Despesas Financeiras	(25.902)	(15.659)
Varição Cambial Líquida	3.705	(17.263)
Receitas Financeiras	16.338	3.555
<b>Lucro Antes dos Impostos sobre o Lucro</b>	<b>168.883</b>	<b>112.283</b>
Contribuição Social	(10.202)	(6.110)
Imposto de Renda	(27.076)	(16.092)
<b>Lucro Líquido do Exercício</b>	<b>131.605</b>	<b>90.081</b>
<b>Lucro Líquido por Lote de 1000 Ações</b>	<b>7.774,1132</b>	<b>5.321,2256</b>

(As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações financeiras)

#### DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO LEVANTADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020 - (Em Reais Mil)

#### DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA LEVANTADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020 - (Em Reais Mil)

2021 2020

Eventos/Contas	Capital		Res. Lucros			Lucros Acumulados	Total
	Subscrito	a Integralizar	Reserva Legal	Res. Sub. Investim.	Res. Lucros Acumulados		
<b>Saldo em 31/12/2019</b>	<b>250.000</b>	<b>(78.047)</b>	<b>2.636</b>	<b>14.258</b>	<b>220.853</b>	<b>0</b>	<b>409.700</b>
Integralização de Capital	0	14.993	0	0	0	0	14.993
Aumento de Capital	10.000	(10.000)	0	0	0	0	0
Resultado Líquido do Exercício	0	0	0	0	0	90.081	90.081
Juros s/Capital Próprio	0	0	0	0	0	(20.100)	(20.100)
Destinação Resultado:							
Reserva p/Sub. Investimentos	0	0	0	21.010	0	(21.010)	0
Reserva Legal	0	0	2.448	0	0	(2.448)	0
Reserva de Lucros Acumulados	0	0	0	0	46.523	(46.523)	0
<b>Saldo em 31/12/2020</b>	<b>260.000</b>	<b>(73.054)</b>	<b>5.084</b>	<b>35.268</b>	<b>267.376</b>	<b>0</b>	<b>494.674</b>
Integralização de Capital	0	18.226	0	0	0	0	18.226
Resultado Líquido do Exercício	0	0	0	0	0	131.605	131.605
Juros s/Capital Próprio	0	0	0	0	0	(24.050)	(24.050)
Destinação Resultado:							
Reserva p/Sub. Investimentos	0	0	0	28.298	0	(28.298)	0
Reserva Legal	0	0	3.963	0	0	(3.963)	0
Reserva de Lucros Acumulados	0	0	0	0	75.294	(75.294)	0
<b>Saldo em 31/12/2021</b>	<b>260.000</b>	<b>(54.828)</b>	<b>9.047</b>	<b>63.566</b>	<b>342.670</b>	<b>0</b>	<b>620.455</b>

(As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações financeiras)

	2021	2020
<b>Fluxo das Atividades Operacionais</b>	<b>8.695</b>	<b>14.631</b>
Resultado Líquido do Exercício	131.605	90.081
Ajustes do Resultado:		
Depreciações e Amortizações	31.753	34.300
Baixas do Investimento	154	226
Baixas do Imobilizado	17.262	11.022
Baixas do Intangível	0	34
Provisão p/Perdas Clientes	1.617	88
Provisão Verbas Contr. Pagar	3.603	3.557
Provisão Contingências Trabalhistas	(355)	392
Provisão p/Fretes a Pagar	(8.570)	6.834
Provisão Indenização Representantes	729	771
Provisão p/Impostos Diferidos	0	(35)
Impostos Diferidos a Compensar	747	(4.964)
<b>Variações do Ativo Circulante</b>		
Duplicatas a Receber	24.996	(131.116)
Estoques	(169.692)	(16.231)
Impostos a Recuperar	(56.804)	(3.648)
Adiantamentos a Fornecedores	85.725	(111.460)
Adiantamentos Diversos	(339)	(224)
Outros Direitos	148	(162)
Despesas Antecipadas	(34)	(2)
<b>Variações do Passivo Circulante</b>		
Fornecedores	(51.301)	119.369
Adiantamentos de Clientes	(535)	6.060
Salários a Pagar	117	2.957
Comissões a Pagar	425	2.957
Contribuições e impostos a Recolher	(7.646)	1.409
Impostos sobre Lucros	2.135	5.038
Provisão p/Férias c/Encargos	1.728	(496)
Outras Obrigações	2	(61)
<b>Variações do Ativo Não Circulante</b>		
Dep. Jud. Empr. Comp.	56	755
Impostos a Recuperar	1.169	(404)
Notas Promissórias a Receber	0	250
<b>Fluxo das Atividades de Investimento</b>	<b>(131.950)</b>	<b>(86.579)</b>
Aquisições de Imobilizado	(131.518)	(86.219)
Aquisições de Intangível	(432)	(360)
<b>Fluxo das Atividades de Financiamento</b>	<b>146.169</b>	<b>95.110</b>
Empréstimos e Financiamentos	151.982	100.233
Integralização de Capital	18.226	14.993
Créditos de Acionistas e Diretores	(52)	57
Juros s/Capital Próprio Registrados/Pagar	(23.987)	(20.173)
<b>Variações no Caixa e Equivalentes de Caixa</b>	<b>22.914</b>	<b>23.162</b>
<b>Caixa e Equivalentes de Caixa</b>		
No Início do Período	27.787	4.625
No Final do Período	50.701	27.787
<b>Variações no Caixa e Equivalentes de Caixa</b>	<b>22.914</b>	<b>23.162</b>

(As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações financeiras)

#### NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS LEVANTADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020 - (Em Reais Mil)

**NOTA 01 - CONTEXTO OPERACIONAL:** A METALÚRGICA MOR S.A., é uma sociedade anônima de capital fechado, domiciliada no município de Santa Cruz do Sul/RS e filiais em São Paulo/SP, São Lourenço da Mata/PE e Barra do Piraí/RJ, tendo como objeto principal o comércio, importação, exportação e industrialização de artigos para camping, esporte e lazer, recreação, praia e náutica, utensílios e utilidades domésticas.

**NOTA 02 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS:** A Administração entende que as Demonstrações Financeiras representam adequadamente a posição financeira e patrimonial, do desempenho e dos fluxos de caixa da empresa. As Demonstrações Financeiras 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 pela Lei 11.638/07 e 11.941/09, nos Pronunciamentos e nas Orientações e nas Interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC), homologados pelos órgãos reguladores. Observamos ainda que as Demonstrações Financeiras foram auditadas por **BARBACOVÍ & CIA - AUDITORES INDEPENDENTES**, com emissão do relatório dos auditores sem ressalvas em 13 de abril de 2022 e que o mesmo encontra-se completo na sede da empresa, a disposição dos interessados.

**NOTA 03 - PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS:** As principais práticas contábeis adotadas na elaboração dessas Demonstrações Financeiras estão descritas a seguir: **a) Estimativas Contábeis:** A elaboração de Demonstrações Financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil requer que a Administração da Empresa use julgamentos na determinação e no registro de estimativas contábeis. Ativos e passivos sujeitos a estimativas e premissas incluem valor residual do ativo imobilizado, provisão para redução ao valor recuperável de ativos, provisão para devedores duvidosos, impostos diferidos, provisão para contingências e mensuração de instrumentos financeiros. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores diferentes dos estimados em razão de imprecisões inerentes ao processo da sua determinação. A Empresa revisa as estimativas e as premissas pelo menos anualmente. **b) 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 o que não superam os valores praticados no mercado nem os valores de recuperação. **c) Investimentos:** Os investimentos em imóveis são registrados pelo custo de aquisição, formação ou construção, adicionado de juros e demais encargos financeiros incorridos durante a construção. Melhorias nos bens

existentes são acrescidas ao imobilizado e custos de manutenção e reparo são lançados a resultado quando incorridos. **d) Imobilizado:** Os ativos imobilizados são registrados pelo custo de aquisição, formação ou construção, adicionado de juros e demais encargos financeiros incorridos durante a construção. As depreciações (entre 4% e 30%) são computadas pelo método linear, de acordo com as taxas consideradas adequadas. Melhorias nos bens existentes são acrescidas ao imobilizado e custos de manutenção e reparo são lançados a resultado quando incorridos. **e) Intangível:** Ativos intangíveis adquiridos separadamente são mensurados no reconhecimento inicial ao custo de aquisição e, posteriormente, deduzidos da amortização acumulada e provisão perdas do valor recuperável, quando aplicável. As amortizações (20%) são computadas pelo método linear, de acordo com as taxas consideradas adequadas. **f) 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). **g) Imposto de Renda e Contribuição Social:** São calculados pelo método do lucro real, com base nas alíquotas vigentes do imposto de renda e da contribuição social sobre o lucro líquido e consideram a compensação de prejuízos fiscais e base negativa de contribuição social, para fins de determinação de exigibilidade. **h) Apuração do Resultado:** O resultado das operações (receitas, custo e despesas) é apurado em conformidade com o regime contábil de competência dos exercícios. **i) Capital Social - O Capital Social é de R\$ 260.000 (mil), dividido em 11.850.032 ações ordinárias e 5.078.587 preferenciais, sem valor nominal, com valor a integralizar de R\$ 54.828 (mil). A totalidade do capital social pertence a acionistas domiciliados no País.**

Santa Cruz do Sul, 31 de março de 2022.

#### DIRETORIA

André Luiz Backes - Presidente  
Valmor André Konzen - CEO  
Juarez de Jesus Nepumoceno - Diretor de Supply Chain  
Julemara Stoll Andraschko - Diretora de Vendas  
Jarbas Jádler Schoenherr - Diretor Industrial  
Julia C. Hagemann Backes - Diretora Head de Produtos

André Luiz Backes Filho - Diretor Head de Finanças  
Caio Ziel Kohn - Diretor de Comércio Exterior

#### CONTADORA

Cintia Coleraux  
Contadora CRC/RS 094203/O - CPF 008.072.660-78