

45 ANOS

BRAFER
CONSTRUÇÕES METÁLICAS S/A

CNPJ / MF N° 77.153.773.0001-32

RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO

Em conformidade com a legislação vigente e em observância aos requisitos legais e estatutários, apresentamos as demonstrações financeiras referentes ao exercício encerrado em 31 de dezembro de 2020.

Brafer Construções Metálicas S.A. é tradicional empresa fabricante, projetista e montadora de estruturas e torres metálicas e completa, neste ano, 45 anos de atividades.

A Brafer tem uma capacidade produtiva anual de 50 mil toneladas de estruturas metálicas e opera com 3 fábricas:

Araucária-PR, na região metropolitana de Curitiba, sede da empresa, onde é centralizada a administração e o planejamento, bem como o controle de toda a operação da empresa. A fábrica de Araucária é a maior e mais produtiva do grupo e nela são produzidas estruturas e torres metálicas para eletrificação e telecomunicações. A unidade conta com uma planta para galvanização a fogo que beneficia os materiais produzidos e atende clientes externos.

Rio de Janeiro-RJ, no bairro de Campo Grande, fábrica onde são produzidas estruturas metálicas pesadas e pontes.

Juiz de Fora - MG, local onde está instalada a fábrica da sua controlada Perfiminas Indústria Metalúrgica Ltda., a qual produz perfis soldados, peças e componentes de aço para estruturas metálicas, construção civil, indústria e estaleiros.

O ano de 2020 se iniciou com expectativa favorável para a Brafer, com aumento da demanda no Brasil e em países da América Latina, sendo que ao findar o ano de 2019 já contávamos com um backlog de R\$ 315 milhões, o que já nos assegurava um forte crescimento da produção e da receita para o exercício de 2020.

Durante o ano, apesar da pandemia que assola o Brasil e o mundo, a expectativa de crescimento foi se confirmando com o aumento das vendas de estruturas e especialmente de torres metálicas para linhas de transmissão.

É importante registrar que para combater a pandemia, foram implantadas nas unidades da Brafer, já no mês de março/2020, medidas e protocolos com a finalidade de garantir a proteção contra o contágio pela Covid-19 dos funcionários e terceirizados. Desta forma, foram minimizados os contágios no ambiente da empresa e conseguimos atravessar o ano sem interrupção ou redução das atividades. A informação mais importante neste relatório é que no ano de 2020, após 5 anos de recessão e queda de receita e de resultados, tivemos uma grande recuperação e conseguimos fechar o exercício com recorde de faturamento e produção em toda a história da Brafer.

Ao iniciar o exercício de 2021, a Brafer e suas controladas e coligadas, têm expectativa de manter a participação já conquistada nos mercados do Brasil e da América Latina e alcançar resultados semelhantes aos obtidos. As vendas no ano foram expressivas, o backlog em 31/12/2020 era de R\$ 400.528.477,00 milhões o que assegura o atingimento da receita projetada para o exercício.

Finalizando, fazemos considerações sobre a pandemia, a qual, ao contrário de arrefecer, encontra-se ainda ameaçadora. A Brafer e suas controladas e coligadas mantêm ativos nas suas dependências todos os protocolos e medidas já implantadas, e que se mostraram válidas na minimização do contágio pela Covid-19, com o objetivo de continuar dando a necessária proteção a colaboradores e terceirizados.

FATURAMENTO BRUTO

(milhões de reais)

R\$431.021
ano 2020

R\$267.122
ano 2019

LUCRO LÍQUIDO

(milhões de reais)

R\$22.444
ano 2020

R\$1.237
ano 2019

EBTIDA

(milhões de reais)

R\$61.350
ano 2020

R\$7.953
ano 2019

BALANÇO PATRIMONIAL

ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019 (EM REAIS)

	Nota	Controladora		Consolidado		Nota	Controladora		Consolidado	
		31/12/2020	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2019		31/12/2020	31/12/2019		
ATIVO CIRCULANTE		181.120.450	180.030.387	194.829.643	196.564.112		80.742.211	106.115.297	86.964.743	114.612.619
Caixa e Equivalentes de Caixa	4	53.636.539	17.743.960	53.835.570	17.744.203	13	14.197.831	15.924.674	18.292.462	21.174.116
Contas a Receber de Clientes	5	59.559.670	58.788.980	60.676.298	62.135.986	14	8.444.538	22.415.604	8.444.538	22.415.604
Estoques	6	49.330.455	60.269.126	64.513.914	79.837.036	14	7.350.983	6.457.366	8.302.047	7.491.052
Impostos a Recuperar	7	14.070.666	27.678.623	15.087.944	30.131.138	16	4.914.457	1.343.424	5.286.100	2.059.623
Adiantamentos	8	4.523.120	15.549.698	715.917	6.715.749	16	45.667.728	59.925.210	46.472.792	61.423.145
NÃO CIRCULANTE		211.219.991	231.092.751	203.694.406	216.932.693		166.674	49.019	166.804	49.079
Realizável a Longo Prazo		4.544.277	16.858.346	4.554.277	9.884.571		42.646.832	49.839.294	42.578.233	46.313.548
Empresas Ligadas		-	243.925	-	1.507.927		-	-	-	-
Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	9	-	8.256.566	-	-	14	8.977.386	11.945.663	8.977.386	11.945.663
Depósitos Judiciais	17	1.883.734	1.602.584	1.893.734	1.621.373	14	4.050.008	4.412.847	4.050.008	4.412.847
Créditos Fiscais Diferidos	15	2.621.372	6.736.638	2.621.372	6.736.638	17	24.350.364	24.756.466	24.350.364	24.756.466
Depósitos Compulsórios		39.171	18.633	39.171	18.633	15	5.200.475	5.198.572	5.200.475	5.198.572
Total do Realizável a Longo Prazo		4.544.277	16.858.346	4.554.277	9.884.571		68.599	3.525.746	68.599	3.525.746
Investimentos		8.419.144	7.437.648	64.287	64.287	18	268.951.398	255.168.547	268.981.073	252.570.638
Controladas	10	8.354.857	7.373.361	-	-	18	163.670.000	163.670.000	163.670.000	163.670.000
Incentivos Fiscais		28.201	28.201	28.201	28.201		12.560.103	12.560.103	12.560.103	12.560.103
Outros Investimentos		36.086	36.086	36.086	36.086		69.018.849	54.105.223	69.018.850	54.105.223
Propriedades para Investimento Imobilizado		12.000.000	12.000.000	12.000.000	12.000.000		23.702.446	24.833.221	23.702.446	24.833.221
Intangível	11	186.145.262	194.593.230	186.464.534	194.780.308		268.951.398	255.168.547	268.951.398	255.168.547
TOTAL DO ATIVO		392.340.441	411.123.138	398.524.049	413.496.805		392.340.441	411.123.138	398.524.049	413.496.805

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

	Nota	Controladora		Consolidado		Nota	Controladora		Consolidado	
		31/12/2020	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2019		31/12/2020	31/12/2019		
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO CIRCULANTE		80.742.211	106.115.297	86.964.743	114.612.619		80.742.211	106.115.297	86.964.743	114.612.619
Fornecedores	13	14.197.831	15.924.674	18.292.462	21.174.116	13	14.197.831	15.924.674	18.292.462	21.174.116
Empréstimos e Financiamentos	14	8.444.538	22.415.604	8.444.538	22.415.604	14	8.444.538	22.415.604	8.444.538	22.415.604
Obrigações Sociais	14	7.350.983	6.457.366	8.302.047	7.491.052	14	7.350.983	6.457.366	8.302.047	7.491.052
Obrigações Fiscais	16	4.914.457	1.343.424	5.286.100	2.059.623	16	4.914.457	1.343.424	5.286.100	2.059.623
Adiant. de Clientes/Faturamento Antecipado	16	45.667.728	59.925.210	46.472.792	61.423.145	16	45.667.728	59.925.210	46.472.792	61.423.145
Outras Obrigações		166.674	49.019	166.804	49.079		166.674	49.019	166.804	49.079
NÃO CIRCULANTE		42.646.832	49.839.294	42.578.233	46.313.548		42.646.832	49.839.294	42.578.233	46.313.548
Empréstimos e Financiamentos	14	8.977.386	11.945.663	8.977.386	11.945.663	14	8.977.386	11.945.663	8.977.386	11.945.663
Obrigações Sociais	14	4.050.008	4.412.847	4.050.008	4.412.847	14	4.050.008	4.412.847	4.050.008	4.412.847
Obrigações Fiscais Diferidos	17	24.350.364	24.756.466	24.350.364	24.756.466	17	24.350.364	24.756.466	24.350.364	24.756.466
Provisões para Contingências	15	5.200.475	5.198.572	5.200.475	5.198.572	15	5.200.475	5.198.572	5.200.475	5.198.572
Provisões para Perdas de Investimentos	10	68.599	3.525.746	-	-	10	68.599	3.525.746	-	-
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		268.951.398	255.168.547	268.981.073	252.570.638		268.951.398	255.168.547	268.981.073	252.570.638
Capital Social		163.670.000	163.670.000	163.670.000	163.670.000		163.670.000	163.670.000	163.670.000	163.670.000
Reservas de Capital		12.560.103	12.560.103	12.560.103	12.560.103		12.560.103	12.560.103	12.560.103	12.560.103
Reservas de Lucros		69.018.849	54.105.223	69.018.850	54.105.223		69.018.849	54.105.223	69.018.850	54.105.223
Ajuste de Avaliação Patrimonial		23.702.446	24.833.221	23.702.446	24.833.221		23.702.446	24.833.221	23.702.446	24.833.221
Patrimônio Líquido atribuído aos acionistas da controladora		268.951.398	255.168.547	268.951.398	255.168.547		268.951.398	255.168.547	268.951.398	255.168.547
Participação dos não controladores no Patrimônio Líquido da Controlada		-	29.675	-	(2.597.909)		-	29.675	-	(2.597.909)
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		392.340.441	411.123.138	398.524.049	413.496.805		392.340.441	411.123.138	398.524.049	413.496.805

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO

DOS EXERCÍCIOS ENCERRADOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019 (EM REAIS)

	Nota	Controladora		Consolidado	
		31/12/2020	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2019
RESULTADO POR FUNÇÃO		417.531.515	262.786.949	431.021.039	267.121.667
Receita Operacional Bruta		417.531.515	262.786.949	431.021.039	267.121.667
Deduções da Receita Bruta		(45.670.636)	(35.542.987)	(55.783.817)	(39.618.902)
Receita Operacional Líquida		371.860.879	227.243.962	375.237.222	227.502.765
Custos dos Produtos e Serviços Vendidos		(307.719.664)	(213.767.003)	(312.144.456)	(215.439.969)
Lucro Bruto		64.141.215	13.476.959	63.092.766	12.062.796
<i>Receitas (Despesas) Operacionais</i>		(10.006.124)	(8.221.960)	(7.643.345)	(6.905.676)
Com Vendas		(3.153.615)	(4.324.462)	(3.196.261)	(4.394.500)
Gerais e Administrativas		(8.789.146)	(14.484.518)	(9.406.058)	(14.674.105)
Outras Receitas/(Despesas)		2.543.866	10.688.012	4.958.974	12.162.929
Resultado da Equivalência Patrimonial	10	(607.229)	(100.992)	-	-
Resultado Antes das Receitas e Despesas Financeiras		54.135.091	5.254.999	55.449.421	5.157.120
<i>Resultado Financeiro</i>		(19.638.215)	(3.554.849)	(20.315.893)	(3.757.969)
Receitas Financeiras	19	8.800.335	2.412.798	8.800.524	2.420.625
Despesas Financeiras		(28.438.550)	(5.967.647)	(29.116.417)	(6.178.594)
Lucro Antes dos Tributos		34.496.876	1.700.150	35.133.528	1.399.151
Imposto de Renda e Contribuição Social Correntes	15	(8.828.956)	(489.110)	(8.980.195)	(489.110)
Imposto de Renda e Contribuição Social Diferidos	15	(3.709.163)	(527.638)	(3.709.163)	(527.638)
Lucro Líquido do Exercício		21.958.757	683.402	22.444.170	382.403
Atribuído a:					
Participação da Controladora		-	-	21.958.757	683.402
Participação dos Não Controladores		-	-	485.413	(300.999)
Lucro por lote de mil ações:		702	22	-	-

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

DOS EXERCÍCIOS ENCERRADOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019 (MÉTODO INDIRETO) (EM REAIS)

	Controladora		Consolidado	
	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2019
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	21.958.757	683.402	22.444.170	382.403
Lucro Líquido do Exercício	21.958.757	683.402	22.444.170	382.403
Ajustado por:				
Depreciação e Amortização	6.122.196	6.811.857	5.900.587	6.831.090
Obrigações Fiscais Diferidas	(406.102)	(1.114.429)	(406.102)	(1.114.429)
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	(2.068.088)</		

NOTA 1 / INFORMAÇÕES GERAIS //

A Brafer Construções Metálicas S.A. iniciou suas atividades em 19 de abril de 1976. Tem como finalidade o projeto, fabricação, montagem, e fiscalização de construções metálicas, equipamentos industriais e obras civis em alvenaria e concreto armado, bem como, o comércio de materiais de construção e representações comerciais, inclusive podendo importar matéria prima, bens de produção, peças de reparos ou exportar seus produtos para qualquer parte do mundo. A Brafer Construções Metálicas S.A. é uma companhia fechada. Está registrada no CNPJ: 77.153.773/0001-32, com sede na Avenida das Araucárias, nº 40, na cidade de Araucária - PR.

A controlada Brasenge Construções Cíveis Ltda., com sede na Avenida das Araucárias, nº 40, Bairro Barigui - Araucária - PR, iniciou suas atividades em 15 de fevereiro de 2017 e tem como objeto social o ramo de serviços de engenharia e construção de edifícios. A Brasenge Construções Cíveis Ltda., está registrada no CNPJ: 27.117.146/0001-78.

A controlada Brafer Galvanizadora de Metais Ltda., com sede na Avenida das Araucárias, nº 40, Bairro Barigui - Araucária - PR, iniciou suas atividades em 01 de dezembro de 2011 e tem como objeto social o ramo de serviços de tratamento, revestimento e galvanização de metais para obras em estruturas metálicas. A Brafer Galvanizadora de Metais Ltda., está registrada no CNPJ: 14.738.472/0001-50.

A controlada Perfiminas Distribuidora de Produtos de Aço Ltda., com sede na Rua Julio Dionisio Cardoso, 930 - Galpão 2, no Distrito Industrial na cidade de Juiz de Fora, iniciou suas atividades operacionais no exercício de 2016 e tem como objeto social o ramo do comércio atacadista de produtos siderúrgicos e metalúrgicos, exceto para construção, além do comércio atacadista de materiais de construção em geral e comércio atacadista de máquinas e equipamentos para uso industrial; partes e peças. A Perfiminas Distribuidora de Produtos de Aço Ltda., está registrada no CNPJ: 21.090.498/0001-09.

A controlada Perfiminas Indústria Metalúrgica Ltda., com sede na Rua Julio Dionisio Cardoso, 930 - Distrito Industrial, na cidade de Juiz de Fora, iniciou suas atividades operacionais no exercício de 2016 e tem como objeto social o ramo de fabricação de estruturas metálicas. A Perfiminas Indústria Metalúrgica Ltda., está registrada no CNPJ: 20.681.600/0001-70.

No exercício de 2020 houve o desinvestimento, por cessão quotas, na investida Brafer Construções Cíveis e Montagens Ltda., com sede na Avenida Brasil, 49.691, Bairro Campo Grande, no Estado do Rio de Janeiro, a qual iniciou suas atividades em 2008 e tem como objeto social a montagem de estruturas metálicas, serviços de engenharia e instalação de máquinas e equipamentos industriais. A Brafer Construções Cíveis e Montagens, está registrada no CNPJ: 09.433.671/0001-10.

Adicionalmente no exercício ocorreu o ingresso na sociedade da Brafer Galvanizadora de Metais Ltda., anteriormente qualificada, assim como o investimento, por compra e venda de quotas, na Brasenge Construções Cíveis Ltda. também anteriormente qualificada.

Estas demonstrações financeiras são apresentadas em Reais que é a moeda principal das operações e ambiente em que a Companhia atua, e representa a posição patrimonial e financeira da Companhia em 31 de dezembro de 2020, o resultado de suas operações realizadas entre 1º de janeiro e 31 de dezembro de 2020, as mutações do seu patrimônio líquido e os fluxos de caixa referentes ao exercício findo naquela data.

A emissão destas demonstrações financeiras foi autorizada pela Administração em 31 de março de 2021.

NOTA 2 / BASES DE PREPARAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS //

As demonstrações financeiras da Companhia e de suas controladas, compreendem:

a) Demonstrações Financeiras Individuais da Controladora

As demonstrações financeiras individuais da controladora foram elaboradas e estão sendo apresentadas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, com atendimento integral da Lei nº 11.638/07 e Lei nº 11.941/09 e pronunciamentos emitidos pelo CPC - Comitê de Pronunciamentos Contábeis e aprovados pelo CFC - Conselho Federal de Contabilidade.

b) Demonstrações Financeiras Consolidadas

As demonstrações financeiras consolidadas foram elaboradas e estão sendo apresentadas em conformidade com as normas internacionais de contabilidade (IFRS), emitidas pelo International Accounting Standard Board - IASB e também de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, com atendimento integral da Lei nº 11.638/07 e Lei nº 11.941/09, e pronunciamentos emitidos pelo CPC - Comitê de Pronunciamentos Contábeis e aprovados pelo CFC - Conselho Federal de Contabilidade.

Como não existe diferença entre o patrimônio líquido consolidado e o resultado consolidado atribuíveis aos acionistas da controladora, constantes nas demonstrações financeiras consolidadas preparadas de acordo com as IFRS e as práticas contábeis adotadas no Brasil, e o patrimônio líquido e o resultado da controladora, constantes nas demonstrações financeiras individuais preparadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, a Companhia optou por apresentar essas demonstrações financeiras individuais e consolidadas em um único conjunto.

NOTA 3 / RESUMO DAS PRINCIPAIS POLÍTICAS CONTÁBEIS //**3.1 Demonstrações Financeiras Consolidadas**

As demonstrações financeiras consolidadas são compostas pelas demonstrações financeiras da Brafer Construções Metálicas S.A. e suas controladas apresentadas abaixo:

	% da Participação		
	País	31/12/2020	31/12/2019
Brafer Galvanizadora de Metais Ltda.	Brasil	83,33%	0,00%
Perfiminas Distribuidora de Produtos de Aço Ltda.	Brasil	80,00%	80,00%
Perfiminas Indústria Metalúrgica Ltda.	Brasil	99,80%	99,80%
Brasenge Construções Cíveis Ltda.	Brasil	100,00%	0,00%

Os critérios adotados na consolidação são aqueles previstos na Lei nº 6.404/76 com as alterações promovidas pela Lei nº 11.638/07 e Lei nº 11.941/09, dos quais destacamos os seguintes:

- Eliminação dos saldos das contas ativas e passivas decorrentes das transações entre as sociedades incluídas na consolidação;
- Eliminação dos investimentos nas sociedades controladas na proporção dos seus respectivos patrimônios;
- Eliminação das receitas e das despesas decorrentes de negócios com as sociedades incluídas na consolidação; e,
- Padronização das políticas contábeis e dos procedimentos usados pelas sociedades incluídas nestas demonstrações financeiras consolidadas com os adotados pela controladora, com o propósito de apresentação usando bases de classificação e mensuração uniformes.

3.2 Classificação de itens Circulantes e Não Circulantes

No Balanço Patrimonial, ativos e obrigações vincendas ou 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.

3.3 Compensação Entre Contas

Como regra geral, nas demonstrações financeiras, nem ativos e passivos ou receitas e despesas são compensados entre si, exceto quando a compensação é requerida ou permitida por um pronunciamento ou norma brasileira de contabilidade e esta compensação reflete a essência da transação.

3.4 Conversão de Moeda Estrangeira

Os itens nestas demonstrações financeiras são mensurados em moeda funcional Reais (R\$) que é a moeda do principal ambiente econômico em que a Companhia atua e na qual é realizada a maioria de suas transações, e são apresentados nesta mesma moeda.

a) Transações em moeda estrangeira

Transações em outras moedas são convertidas para a moeda funcional, conforme determinações do Pronunciamento Técnico CPC 02 - Efeitos das Mudanças nas Taxas de Câmbio e Conversão de Demonstrações Financeiras. Os itens monetários são convertidos pelas taxas de fechamento e os itens não monetários pelas taxas da data da transação.

3.5 Caixa e Equivalentes de Caixa

Caixa e equivalentes de caixa incluem numerário em poder da Companhia, depósitos bancários de livre movimentação e aplicações financeiras de curto prazo e de alta liquidez com vencimento original em três meses ou menos.

3.6 Instrumentos Financeiros

A Companhia classifica seus ativos financeiros sob as seguintes categorias: mensurados ao valor justo por meio do resultado, empréstimos e recebíveis e disponíveis para venda. 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.

a) Ativos financeiros mensurados ao valor justo por meio do resultado

Os ativos financeiros mensurados ao valor justo através do resultado são ativos financeiros mantidos para negociação. Um ativo financeiro é classificado nessa categoria se foi adquirido, principalmente, para fins de venda no curto prazo. Os ativos dessa categoria são classificados como ativos circulantes.

b) Recebíveis

Os recebíveis são ativos financeiros não-derivativos com pagamentos fixos ou determináveis, que não são cotados em um mercado ativo. São incluídos como ativo circulante, exceto aqueles com prazo de vencimento superior a 12 meses após a data de emissão do balanço (estes são classificados como ativos não-circulantes). Os recebíveis da Companhia compreendem "contas a receber de clientes e demais contas a receber" e "caixa e equivalentes de caixa".

c) Ativos financeiros disponíveis para venda

Os ativos financeiros disponíveis para venda são ativos não-derivativos que são designados nessa categoria ou que não são classificados em nenhuma outra categoria. Eles são incluídos em ativos não-circulantes, a menos que a administração pretenda alienar o investimento em até 12 meses após a data do balanço.

Reconhecimento e mensuração:

As compras e as vendas regulares de ativos financeiros são reconhecidas na data de negociação, data na qual a Companhia se compromete a comprar ou vender o ativo. Os

investimentos são, inicialmente, reconhecidos pelo valor justo. Os ativos financeiros mensurados ao valor justo por meio de resultado são, inicialmente, reconhecidos pelo valor justo, e os custos da transação são debitados à demonstração do resultado.

Os ativos financeiros são baixados quando os direitos de receber fluxos de caixa dos investimentos tenham vencido ou tenham sido transferidos; neste último caso, desde que a Companhia tenha transferido, significativamente, todos os riscos e os benefícios da propriedade. Os ativos financeiros mensurados ao valor justo por meio do resultado são subsequentemente, contabilizados pelo valor justo.

Os empréstimos e recebíveis são contabilizados pelo custo amortizado, usando o método da taxa de juros efetiva.

Os ganhos ou as perdas decorrentes de variações no valor justo de ativos financeiros mensurados ao valor justo através do resultado são apresentados na demonstração do resultado no período em que ocorrerem.

A Companhia avalia, na data do balanço, se há evidência objetiva de que um ativo financeiro ou um grupo de ativos financeiros está desvalorizado (impairment).

3.7 Contas a Receber de Clientes

As contas a receber de clientes correspondem aos valores a receber de clientes pela venda de produtos ou prestação de serviços no curso normal das atividades da Companhia. As contas a receber de clientes, inicialmente, são reconhecidas pelo valor justo e, subsequentemente, mensuradas pelo custo amortizado com o uso do método da taxa de juros efetiva menos a provisão para impairment (perdas no recebimento de créditos). Normalmente, na prática são reconhecidas ao valor faturado ajustado a valor presente quando relevante e ajustado pela provisão para impairment, se necessária.

3.8 Estoques

Os estoques estão registrados pelo menor valor entre o custo e o valor líquido realizável. O custo é determinado usando o método do custo médio.

O custo dos produtos acabados e em elaboração compreende o custo das matérias-primas, mão de obra e outros custos indiretos relacionados à produção, baseados na ocupação normal da capacidade e não inclui o custo de empréstimos e financiamentos. O valor líquido realizável é estimado com base no preço de venda dos produtos, em condições normais de mercado, menos as despesas variáveis de vendas.

3.9 Investimentos**a) Investimentos em sociedades controladas**

Nas demonstrações financeiras da controladora, os investimentos permanentes em sociedades controladas, são avaliados pelo método da equivalência patrimonial.

b) Propriedades para investimento

As propriedades para investimento correspondem a áreas de terras mantidas pela Companhia com o objetivo de valorização do capital e não para utilização na produção ou fornecimento de bens ou serviços, ou por propósitos administrativos, nem para venda no curso normal dos negócios. Estão avaliadas ao custo de aquisição, os quais não superam o valor justo.

3.10 Imobilizado

Itens do imobilizado são mensurados pelo custo histórico de aquisição ou construção, deduzido de depreciação acumulada e perda por redução ao valor recuperável ("impairment") acumulada, quando houver.

O custo inclui gastos que são diretamente atribuíveis à aquisição de um ativo.

O custo de reposição de um componente do imobilizado é reconhecido no valor contábil do item, caso seja provável que os benefícios econômicos incorporados dentro do componente irão fluir para a Companhia e que o seu custo pode ser medido de forma confiável. O valor contábil do componente que tenha sido reposto por outro é baixado. Os custos de manutenção do imobilizado são reconhecidos no resultado conforme incorridos. A depreciação é calculada pelo método linear e leva em consideração a vida útil econômica dos bens. A vida útil econômica dos bens é revisada periodicamente, com o objetivo de adequar as taxas de depreciação.

Os valores residuais e a vida útil dos ativos são revisados e ajustados, se apropriado ao final de cada exercício. O valor contábil de um ativo é imediatamente ajustado se este for maior que seu valor recuperável estimado.

3.11 Intangível

Os ativos intangíveis adquiridos são mensurados ao custo no momento do seu reconhecimento inicial.

Após o reconhecimento inicial, os ativos intangíveis são apresentados ao custo, menos amortização acumulada e perdas acumuladas de valor recuperável.

A vida útil de ativo intangível é avaliada como definida ou indefinida. Ativos intangíveis com vida definida são amortizados ao longo da vida útil econômica e avaliados em relação à perda por redução ao valor recuperável, sempre que houver indicação de perda de valor econômico do ativo. Ativos com vida útil indefinida não são amortizados, mas são testados anualmente em relação a perdas por redução ao valor recuperável individualmente ou no nível da unidade geradora de caixa.

a) Licenças

As licenças de software adquiridas são capitalizadas com base nos custos incorridos para adquirir os softwares e fazer com que eles estejam prontos para ser utilizados. Esses custos são amortizados durante sua vida útil estimada.

3.12 Contas a Pagar a Fornecedores

As contas a pagar aos fornecedores são obrigações a pagar por bens ou serviços que foram adquiridos de fornecedores no curso ordinário dos negócios e são, inicialmente, reconhecidas pelo valor justo e, subsequentemente, mensuradas pelo custo amortizado com o uso do método de taxa de juros efetiva. Na prática, são normalmente reconhecidas ao valor da fatura correspondente, ajustada a valor presente quando relevante.

3.13 Empréstimos e Financiamentos

Os empréstimos e financiamentos são reconhecidos, inicialmente, pelo valor justo, líquido dos custos da transação incorridos e são, subsequentemente, demonstrados pelo custo amortizado, utilizando o método da taxa de juros efetiva. Ganhos e perdas são reconhecidas na demonstração do resultado no momento da baixa dos passivos, bem como durante o processo de amortização pelo método da taxa de juros efetivos.

3.14. Arrendamentos

Arrendamento mercantil financeiro é aquele em que há transferência substancial dos riscos e benefícios inerentes à propriedade de um ativo. O título de propriedade pode ou não vir a ser transferido. Arrendamento mercantil operacional é um arrendamento mercantil que não se enquadra como arrendamento mercantil financeiro. Não houve impacto nas demonstrações financeiras em decorrência da vigência a partir de 01 de janeiro de 2019 do IFRS 16 (CPC 06 R2), o qual elimina as diferenças de tratamento entre os arrendamentos mercantis financeiro e operacional, prevalecendo o primeiro. Os arrendamentos mercantis financeiros são registrados como ativos e passivos, similarmente a operações de financiamento por quantias iguais ao valor justo do bem arrendado ou, se inferior, ao valor presente dos pagamentos mínimos do arrendamento mercantil, cada um determinado no início do arrendamento mercantil. Os pagamentos do arrendamento mercantil são segregados entre encargo financeiro lançado ao resultado e redução do passivo em aberto.

3.15 Provisões

As provisões são reconhecidas quando a Companhia tem uma obrigação presente, legal ou não formalizada, como resultado de eventos passados; quando é provável que uma saída de recursos seja necessária para liquidar a obrigação e o valor for estimável com segurança.

3.16 Imposto de Renda e Contribuição social

As despesas fiscais do período compreendem o imposto de renda corrente e diferido. Os tributos são reconhecidos na demonstração do resultado, exceto na proporção em que estiver relacionado com itens reconhecidos diretamente no patrimônio. Nesse caso, também são reconhecidos no patrimônio.

Os encargos de imposto de renda e contribuição social correntes são calculados com base nas leis tributárias promulgadas, na data do balanço. A administração avalia, periodicamente, as posições assumidas pela Companhia nas declarações de impostos de renda com relação às situações em que a regulamentação fiscal aplicável dá margem a interpretações. Estabelece provisões, quando apropriado, com base nos valores que deverão ser pagos às autoridades fiscais.

O imposto de renda e a contribuição social diferidos, lançados no passivo não-circulante, decorrem de diferenças temporárias originadas entre receitas e despesas lançadas no resultado, entretanto, adicionadas ou excluídas temporariamente na apuração do lucro real e da contribuição social.

Os ativos decorrentes de créditos tributários diferidos somente são reconhecidos quando há expectativa da geração de resultados futuros suficientes para compensá-los.

3.17 Apuração do Resultado

O resultado das operações é apurado em conformidade com o regime contábil da competência dos exercícios, tanto para o reconhecimento de receitas quanto de despesas.

3.18 Reconhecimento das Receitas de Vendas

A receita de vendas compreende o valor justo da contraprestação recebida ou a receber

Exercício	Empresa		País
	2019	2019	
2019	Brafer Montagens	Brasil	
2019	Perfiminas Distribuidora	Brasil	
2019	Perfiminas Indústria	Brasil	

Exercício	Empresa		País
	2020	2020	
2020	Perfiminas Distribuidora	Brasil	
2020	Perfiminas Indústria	Brasil	
2020	Agio Brafer Galvanizadora	Brasil	
2020	Brafer Galvanizadora	Brasil	
2020	Brasenge Construções	Brasil	

Movimentação	Controladora		Consolidado	
	2020	2019	2020	2019
Saldo em 1º de janeiro	7.437.648	10.654.111	64.287	614.768
Aquisição de Investimentos	10.128.544	—	—	—
Reversão de Perda de Investimentos	(2.940.756)	—	—	—
Ajustes de anos anteriores	—	(2.564.990)	—	—
Venda de Investimentos	(5.599.062)	(550.481)	—	(550.481)
Recebimento Lucros	—	—	—	—
Equivalência Patrimonial	(607.230)	(100.992)	—	—
Saldo em 31 de dezembro	8.419.144	7.437.648	64.287	64.287

pela comercialização de serviços e produtos no curso normal das atividades da Companhia.

A Companhia reconhece a receita quando:

- o valor da receita pode ser mensurado com segurança;
- é provável que benefícios econômicos futuros fluirão para a entidade;
- quando critérios específicos tiverem sido atendidos para as atividades da Companhia. O valor da receita não é considerado como mensurável com segurança até que todas as contingências relacionadas com a venda tenham sido resolvidas. A Companhia baseia suas estimativas em resultados históricos, levando em consideração: o tipo de cliente, o tipo de transação e as especificações de cada venda; e
- o método da percentagem completada, a receita dos contratos de construção é reconhecida na Demonstração do Resultado nos períodos contábeis em que o trabalho for executado, o mesmo ocorrendo com os custos do trabalho com os quais se relaciona, conforme Pronunciamento Técnico CPC no 17 (R1).

3.19 Julgamento e Uso de Estimativas Contábeis

A preparação de demonstrações financeiras requer que a administração da Companhia se baseie em estimativas para o registro de certas transações que afetam os ativos e passivos, receitas e despesas, bem como, a divulgação de informações sobre dados das suas demonstrações financeiras. Os resultados das transações abaixo, quando de sua efetiva realização em períodos subsequentes, podem diferir dessas estimativas:

- Créditos de liquidação duvidosa que são inicialmente provisionados e posteriormente baixados como perda, quando não há mais possibilidade de recuperação;
 - Revisão da vida útil e valor residual dos ativos imobilizados e intangíveis e sua recuperação nas operações;
 - Expectativa de realização dos créditos tributários diferidos do imposto de renda e da contribuição social;
 - Mensuração do valor justo de instrumentos financeiros;
 - As taxas e prazos aplicados na determinação do ajuste a valor presente de certos ativos e passivos;
 - Passivos contingentes que são provisionados conforme a expectativa de êxito obtida e medida em conjunto com os assessores jurídicos da Companhia.
- A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores divergentes dos registrados nas demonstrações financeiras devido às imprecisões inerentes ao processo de estimativa. Essas estimativas e premissas são revisadas periodicamente.

NOTA 4 / CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA //

	Controladora		Consolidado	
	2020	2019	2020	2019
Caixa e Bancos	9.236.521	269.402	9.435.552	269.645
Aplicações Financeiras (I)	44.400.018	17.474.558	44.400.018	17.474.558
Total	53.636.539	17.743.960	53.835.570	17.744.203

(I) Aplicações Financeiras Banco	Tipo	Liquidez	Valor em 2020		Valor em 2019	
			14.414.215	14.237.270	—	10.208.349
HSBC Bank Brasil S.A.	Renda Fixa	Imediata	14.414.215	—	—	—
Banco Itaú S.A.	Renda Fixa	Imediata	—	14.237.270	—	10.208.349
Banco Bradesco S.A.	Renda Fixa	Imediata	—	—	—	5.189.363
Banco Santander Brasil	Renda Fixa	Imediata	—	—	13.056.368	—
Banco Santander Moeda Estrangeira	Renda Fixa	Imediata	2.692.165	—	—	2.076.846
Total Controladora			44.400.018	14.237.270	13.056.368	17.474.558

As aplicações financeiras classificadas como Caixa e Equivalentes de Caixa são avaliadas pelo valor justo. Os valores registrados equivalem, na data do balanço, aos seus valores de mercado, com as variações nesses valores refletidas na demonstração do resultado.

NOTA 5 / CONTAS A RECEBER DE CLIENTES //

	Controladora		Consolidado	
	2020	2019	2020	2019
Aging List Contas a Receber de Clientes	27.609.823	42.539.269	28.044.762	45.228.483
Vencidos	26.035.122	20.567.502	26.587.871	21.225.294
A vencer em até 30 dias	8.273.377	6.393.910	8.402.317	6.393.910
Contas a Receber de Clientes	61.918.322	69.500.681	63.034.950	72.847.687

Movimentação da Provisão Impairment

	2020	2019	2020	2019
Saldo Anterior	(10.711.701)	(11.682.935)	(10.711.701)	(11.682.935)
Recuperação de Créditos Durante o Exercício (III)	8.455.665	971.234	8.455.665	971.234

Saldo Impairment (Provisão para Perdas)

	2020	2019	2020	2019
Saldo Impairment (Provisão para Perdas)	(2.256.036)	(10.711.701)	(2.256.036)	(10.711.701)

Movimentação da Provisão Variação Cambial

	2020	2019	2020	2019
Saldo Anterior	—	—	—	—
Provisão constituída durante o exercício	(102.616)	—	(102.616)	—
Saldo Provisão (Variação cambial)	(102.616)	—	(102.616)	—

Contas a Receber por Tipo de Moeda Reais

	2020	2019	2020	2019
--	------	------	------	------

NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS INDIVIDUAIS E CONSOLIDADAS

EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 (EM REAIS)

NOTA 11 / IMOBILIZADO //

Controladora	Terrenos	Edifíc. e Benf. 2,5% a 10%	Máq. e Equip. 4%	Ferramentas 5%	Equip. 5%	Informática 20%	Móveis/Utens. 4%	Veículos 10%	Imobiliz. Andam.	Total
Taxas de Depreciação Em 31/dezembro/2019										
Saldo Inicial	20.886.590	45.078.307	63.849.735	1.138.230		451.061	1.226.348	1.411.068	64.351.627	198.392.966
Adições	–	10.500	1.867.921	27.913		70.935	4.760	–	1.180.744	3.162.773
Baixas	–	–	(389.398)	–	–	–	–	–	–	(389.398)
Depreciação do Custo Atribuído	–	(744.901)	(965.467)	(12.770)	–	–	–	(18.943)	–	(1.742.081)
Depreciação da Vida Útil	–	(1.037.397)	(3.126.980)	(91.019)	–	(118.258)	(69.011)	(453.516)	–	(4.896.181)
Baixas da Depreciação	–	–	65.151	–	–	–	–	–	–	65.151
Saldo Final	20.886.590	43.306.509	61.300.962	1.062.354		403.738	1.162.097	938.609	65.532.372	194.593.229
Custo	20.886.590	59.216.528	108.401.653	2.469.483		2.189.450	1.984.676	6.989.728	65.532.372	267.670.480
Dep. Acumulada	–	(15.909.568)	(47.101.143)	(1.407.129)	–	(1.785.712)	(822.580)	(6.051.119)	–	(73.077.251)
Valor líquido contábil Em 31/dezembro/2020	20.886.590	43.306.960	61.300.510	1.062.354		403.738	1.162.096	938.609	65.532.372	194.593.229
Saldo Inicial	20.886.590	43.306.960	61.300.510	1.062.354		403.738	1.162.096	938.609	65.532.372	194.593.229
Adições	–	61.496	7.303.209	196.456		178.941	56.413	–	575.552	8.372.067
Baixas	(9.000.000)	–	(1.778.650)	–	–	(37.986)	–	–	–	(10.816.637)
Depreciação do Custo Atribuído	–	(744.901)	(951.057)	(12.770)	–	–	–	(7.052)	–	(1.715.780)
Depreciação da Vida Útil	–	(1.036.033)	(3.286.946)	(94.777)	–	(127.978)	(69.472)	(379.553)	–	(4.994.759)
Baixas da Depreciação	–	–	669.327	–	–	37.815	–	–	–	707.142
Saldo Final	11.886.590	41.587.522	63.256.393	1.151.263		454.529	1.149.037	552.005	66.107.924	186.145.262
Custo	11.886.590	59.278.024	113.926.212	2.665.939		2.330.404	2.041.089	6.989.728	66.107.924	265.225.910
Dep. Acumulada	–	(17.690.502)	(50.669.819)	(1.514.676)	–	(1.875.875)	(892.052)	(6.437.723)	–	(79.080.647)
Valor líquido contábil	11.886.590	41.587.522	63.256.393	1.151.263		454.529	1.149.037	552.005	66.107.924	186.145.262

NOTA 12 / INTANGÍVEL //

Controladora	Direito uso linha telefônica	Software	Total
Em 31/dezembro/2019			
Saldo Inicial	–	377.123	377.123
Adições	–	–	–
Baixas	–	–	–
Amortização	–	(173.596)	(173.596)
Saldo Final		203.527	203.527
Custo	–	3.488.134	3.488.134
Amortização Acumulada	–	(3.284.607)	(3.284.607)
Valor líquido contábil Em 31/dezembro/2020		203.527	203.527
Saldo Inicial	–	203.527	203.527
Adições	–	26.579	26.579
Baixas	–	–	–
Amortização	–	(118.798)	(118.798)
Saldo Final		111.308	111.308
Custo	–	3.514.713	3.514.713
Amortização Acumulada	–	(3.403.405)	(3.403.405)
Valor líquido contábil		111.308	111.308

NOTA 13 / FORNECEDORES //

	Controladora		Consolidado	
	2020	2019	2020	2019
Fornecedor Mercado Interno	14.197.833	15.924.674	18.292.462	21.174.116
Total	14.197.833	15.924.674	18.292.462	21.174.116
Aging List Contas a pagar				
Vencidos	1.652.892	2.673.006	1.816.822	1.896.327
A Vencer em até 30 dias	10.285.755	11.010.575	14.179.340	16.943.858
A Vencer de 31 a 60 dias	2.128.958	2.154.886	2.156.168	2.240.572
A Vencer de 61 a 90 dias	98.612	51.656	108.518	55.232
A Vencer acima de 90 dias	31.614	34.551	31.614	38.127
Total	14.197.831	15.924.674	18.292.462	21.174.116

NOTA 14 / EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS //

	Controladora		Consolidado	
	2020	2019	2020	2019
Circulante				
Financiamento	8.305.739	22.276.805	8.305.739	22.276.805
Arrendamentos Financeiros	138.799	138.799	138.799	138.799
Total Circulante	8.444.538	22.415.604	8.444.538	22.415.604
Não Circulante				
Financiamento	8.907.986	11.737.464	8.907.986	11.737.464
Arrendamentos Financeiros	69.400	208.199	69.400	208.199
Total Não Circulante	8.977.386	11.945.663	8.977.386	11.945.663
Total Geral	17.421.924	34.361.267	17.421.924	34.361.267
Taxas				
Financiamento de 3,5% a 11,1% a.a. + UR TJLP	17.213.725	34.014.269	17.213.725	34.014.269
Arrendamentos Financeiros De 12,19% a 14,98% a.a.	208.199	346.998	208.199	346.998
Total	17.421.924	34.361.267	17.421.924	34.361.267
Por Data de Vencimento				
Em Até 6 meses	5.167.432	10.865.802	5.167.432	10.865.802
De 6 meses a 1 ano	3.277.105	11.549.802	3.277.105	11.549.802
De 1 a 2 anos	7.728.399	11.804.770	7.728.399	11.804.770
De 3 a 4 anos	1.248.988	130.000	1.248.988	130.000
De 5 a 6 anos	–	10.893	–	10.893
De 7 a 8 anos	–	–	–	–
Total	17.421.924	34.361.267	17.421.924	34.361.267

As garantias oferecidas para a aquisição dos bens para o ativo imobilizado são os próprios bens.

b) Proposta de Distribuição do Resultado

Do lucro líquido, 5% serão destinados à Reserva Legal, até o limite de 20% do Capital Social, e 25% no mínimo para pagamento de dividendos aos acionistas, salvo se a Assembleia Geral deliberar a distribuição inferior.

NOTA 19 / RESULTADO FINANCEIRO //

	Controladora		Consolidado	
	2020	2019	2020	2019
Juros Recebidos	87.576	125.000	87.626	125.000
Descontos Obtidos	1.857.183	300.142	1.857.331	308.296
Rendimentos de Aplicações	489.986	461.845	489.986	461.893
Dividendos recebidos	–	356	–	356
Variação Cambial Ativa	5.806.415	1.527.100	5.806.415	1.527.100
Variações Monetárias Ativa	790.650	83.423	790.650	83.423
PIS/COFINS Receita Financeira	(231.475)	(85.068)	(231.484)	(85.448)
Receitas Financeiras	8.800.335	2.412.798	8.800.524	2.420.625
Juros Pagos	(265.217)	(125.929)	(269.315)	(129.890)
Descontos Concedidos	(10.198.559)	(813.869)	(10.865.797)	(1.016.325)
Despesas Bancárias	(422.120)	(338.099)	(428.651)	(342.629)
Juros sobre Empréstimos e Fin.	(1.515.259)	(1.598.753)	(1.515.259)	(1.598.753)
Despesas Com descontos de Variações Monetárias Passiva	(187.111)	(87.799)	(187.111)	(87.799)
Variação Cambial Passiva	(13.661)	(2.946.663)	(13.661)	(2.946.663)
Variação Cambial Passiva	(15.799.418)	–	(15.799.418)	–
Juros ref. Arrendamento Merc.	(37.206)	(56.535)	(37.206)	(56.535)
Despesas Financeiras	(28.438.550)	(5.967.647)	(29.116.417)	(6.178.594)
Resultado Financeiro	(19.638.215)	(3.554.849)	(20.315.893)	(3.757.969)

NOTA 20 / COBERTURA DE SEGUROS //

Os bens da companhia estão segurados, conforme discriminamos a seguir:	Modalidade	Objeto	Cobertura
Risco Absoluto	Empresarial - Edificações		–
Risco Absoluto	Empresarial - Equipamentos		R\$ 5.305.200
Seguro Compreensivo	Veículos - Operacional		R\$ 19.530.000

Os seguros apresentados são os vigentes em 31/12/2020.

Quanto ao objeto de edificações, a administração entende que há procedimentos internos e seguros suficientes para segurança destas.

A Brafer adota política de contratar seguros de diversas modalidades, cuja cobertura é considerada suficiente pela Administração e agentes seguradores para fazer face à ocorrência de sinistros. As premissas de riscos adotados, dada a sua natureza, não fazem parte do escopo de auditoria das demonstrações financeiras, consequentemente, não foram examinadas pelos nossos auditores independentes.

NOTA 21 / EBITDA //

	Controladora		Consolidado	
	2020	2019	2020	2019
EBITDA				
LUCRO LÍQUIDO	21.958.757,00	683.402,00	22.444.170,00	1.237.648,00
+ Despesas Financeiras	28.438.550,00	5.967.647,00	29.116.417,00	4.049.217,00
- Receitas Financeiras	(8.800.335,00)	(2.412.798,00)	(8.800.524,00)	(3.127.025,00)
+ IRPJ e CSLL	12.538.119,00	1.016.748,00	12.689.358,00	(1.137.552,00)
Ebit	54.135.091,00	5.254.999,00	55.449.421,00	1.022.288,00
+ Depreciações e Amortizações	5.879.290,00	6.811.857,00	5.900.587,00	6.930.781,00
Ebitda	60.014.381,00	12.066.856,00	61.350.008,00	7.953.069,00
Receita Operacional Líquida	371.860.879,00	227.243.962,00	375.237.222,00	246.053.926,00
Ebitda sobre a Receita Líquida - %	16%	5%	16%	3%

NOTA 22 / EVENTO SUBSEQUENTE - COVID-19 //

Quando das tratativas de encerramento do balanço patrimonial de 2020, notadamente, em meados do mês de março de 2020, nos deparamos em nosso país, com uma pandemia, denominada de COVID-19, assim declarada pela Organização Mundial da Saúde, que teve sua origem na China, e de lá foi se espalhando para o mundo.

Todas as nações tomaram medidas de contenção da propagação da doença e no Brasil não foi diferente. O Ministério da Saúde baixou suas normativas e determinou que todos os entes nacionais, como governos estaduais, municipais, instituições públicas e privadas, tomassem as suas precauções diante da pandemia.

A Brafer, consciente do seu papel na sociedade, empregadora de centenas de colaboradores, iniciou imediatamente um trabalho de distanciamento social, alterando horários predeterminados, antecipando férias individuais para um número generoso de colaboradores, promovendo alternância no quantitativo de pessoal por turno de trabalho e outras atitudes como: higienização e conscientização de seus colaboradores sobre as melhores práticas de evitar a contaminação pelo coronavírus.

A Companhia, até o fechamento de suas demonstrações financeiras, não percebeu a existência de impactos negativos da pandemia sobre as suas atividades no corrente ano. Nenhum de seus clientes suspenderam ou postergaram a execução de contratos. Todas as suas fábricas continuam operando normalmente, embora todas as precauções tenham sido tomadas, o que não significa afirmar que, eventualmente, não venha no futuro a ocorrer algum reflexo negativo, mas cremos, que se houver, não será relevante.

NOTA 15 / IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL CORRENTE E DIFERIDO

Ativo	Controladora		Consolidado	
	2020	2019	2020	2019
IRPJ Dif. Temporária Sobre Leasing	46.202	71.600	46.202	71.600
IRPJ Dif. Temporária Sobre Provisões	1.767.173	4.859.005	1.767.173	4.859.005
IRPJ Dif. Temporária Sobre Prejuízo Fiscal	114.104	22.805	114.104	22.805
IRPJ Diferido	1.927.479	4.953.410	1.927.479	4.953.410
CSLL Dif. Temporária Sobre Leasing	16.633	25.776	16.633	25.776
CSLL Dif. Temporária Sobre Provisões	636.182	1.749.242	636.182	1.749.242
CSLL Dif. Temporária Sobre Prejuízo Fiscal	41.078	8.210	41.078	8.210
CSLL Diferida	693.893	1.783.228	693.893	1.783.228
Total Ativo Não Circulante Passivo	2.621.372	6.736.638	2.621.372	6.736.638
IRPJ - Dif. Temporária Sobre Leasing	576.191	960.030	576.191	960.030
IRPJ - Dif. Temporária Sobre Custo Atribuído	8.978.199	9.406.522	8.978.199	9.406.523
IRPJ - Dif. Temporária Sobre Vida Útil	8.350.290	7.836.732	8.350.290	7.836.732
IRPJ Diferido	17.904.680	18.203.284	17.904.680	18.203.285
CSLL - Dif. Temporária Sobre Leasing	207.428	345.610	207.428	345.610
CSLL - Dif. Temporária Sobre Custo Atribuído	3.232.151	3.386.349	3.232.151	3.386.348
CSLL - Dif. Temporária Sobre Vida Útil	3.006.104			