

**CP Kelco Brasil S.A.**

CNPJ: 54.105.671/0001-46

Demonstrações Financeiras Fins em 31 de dezembro de 2021 e 2020.

| Ativo                                 | Balancos Patrimoniais   |                       | Passivo                       |                         | Demonstração de Resultado |  |
|---------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------------|-------------------------|---------------------------|--|
|                                       | 31/12/2021              | 31/12/2020            | 31/12/2021                    | 31/12/2020              | 01/01/2021                | 01/01/2020                                 |
| <b>Circulante</b>                     | <b>316.652.927,88</b>   | <b>262.810.398,98</b> | <b>Circulante</b>             | <b>121.503.663,90</b>   | <b>77.602.001,98</b>      |  |
| Caixa e bancos                        | 24.964.187,76           | 17.029.480,19         | Fornecedores                  | 42.283.465,35           | 28.715.404,30             | Vendas                                     |
| Duplicatas a receber Inter-Companhias | 38.123.563,72           | 34.271.191,93         | Fornecedores Inter-Companhias | 40.781.222,85           | 12.341.157,68             | Receita bruta de vendas                    |
| Duplicatas a receber                  | 59.797.709,41           | 57.579.863,12         | Obrigações fiscais            | 1.996.482,48            | 1.407.044,26              | Impostos e Deduções de Vendas              |
| Estoques                              | 171.489.074,06          | 112.856.698,43        | Salários e Encargos a Pagar   | 6.420.797,45            | 5.715.999,13              | <b>Vendas Líquidas</b>                     |
| Impostos a recuperar                  | 17.644.319,25           | 36.508.623,29         | Provisão para IR / CS         | 4.962.530,60            | 4.159.459,72              | Custo dos Produtos Vendidos                |
| Outros créditos                       | 4.634.073,68            | 4.564.542,02          | Provisões Diversas            | 25.059.165,17           | 25.262.936,89             | <b>Lucro Bruto</b>                         |
| <b>Não Circulante</b>                 | <b>799.692.802,81</b>   | <b>706.947.855,17</b> | Outras contas a pagar         | -                       | -                         | <b>Receita e Despesas Operacionais</b>     |
| Outros créditos                       | 4.796.437,11            | 1.418.889,99          | <b>Não Circulante</b>         | <b>1.335.933.712,07</b> | <b>1.100.125.401,00</b>   | Despesas Operacionais                      |
| Impostos e Contribuições Diferidos    | 107.172.505,35          | 153.379.075,21        | Empréstimos e Financiamentos  | -                       | -                         | Receita e Despesas Financeiras Líquidas,   |
| Impostos a Recuperar                  | 79.503.812,74           | 48.733.275,17         | Empresas Ligadas              | 1.335.933.712,07        | 1.100.125.401,00          | exceto Variações Monetárias                |
| Adiantamento Fornecedores             | 8.792.727,83            | 9.113.104,81          | <b>Patrimônio Líquido</b>     | <b>-341.091.645,28</b>  | <b>-207.969.148,83</b>    | <b>Total Despesas Operacionais</b>         |
| Imobilizado                           | 599.427.319,78          | 494.303.509,99        | Capital                       | 24.252.186,00           | 24.252.186,00             | <b>Lucro Operacional Antes dos</b>         |
| <b>Total do Ativo</b>                 | <b>1.116.345.730,69</b> | <b>969.758.254,15</b> | Reserva de Capital            | 1.249.083,54            | 1.249.083,54              | <b>Efeitos Inflacionários</b>              |
|                                       |                         |                       | Reserva de Reavaliação        | 355.748,07              | 355.748,07                | Elementos Inflacionários                   |
|                                       |                         |                       | Reserva Legal                 | 1.227.817,20            | 1.227.817,20              | Variações Monetárias Líquidas              |
|                                       |                         |                       | Outras Reservas               | -19.216.679,89          | -11.496.807,68            | <b>Resultado Antes do Imposto de Renda</b> |
|                                       |                         |                       | Prejuízos Acumulados          | -348.959.800,20         | -223.557.175,96           | Provisão Para IRPJ/CSLL                    |
|                                       |                         |                       | <b>Total do Passivo</b>       | <b>1.116.345.730,69</b> | <b>969.758.254,15</b>     | Impostos Diferidos                         |
|                                       |                         |                       |                               |                         |                           | <b>Lucro ou (Prejuízo) do Exercício</b>    |
|                                       |                         |                       |                               |                         |                           | <b>-125.402.987,85 -106.327.756,88</b>     |

**Demonstração de Lucros e Prejuízos Acumulados**

31/12/2021 31/12/2020

Saldo no Início do Exercício (223.557.175,96) (117.230.873,58)

(+/-) Ajustes 363,61 1.454,50

(-) Saldo Ajustado (223.556.812,35) (117.229.419,08)

Lucro (Prejuízo) do Exercício (125.402.987,85) (106.327.756,88)

Saldo no Final do Exercício (348.959.800,20) (223.557.175,96)

**Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras**

**1. Contexto operacional:** A Empresa manufatura e vende goma pectina, bem como revende gomas carragenas, gelanas e xantanas, naturais ou naturalmente derivadas de hidrocolóides. **2. Apresentação das demonstrações financeiras:** As demonstrações financeiras foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, as quais abrangem a legislação societária, os pronunciamentos, as orientações e as interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis. As presentes Demonstrações Financeiras são de responsabilidade da Administração e estão apresentadas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil (BR GAAP), que compreendem as Disposições da Lei das Sociedades por Ações (11638/07) e pronunciamentos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis - CPC, aprovados pelo Conselho Federal de Contabilidade - CFC. **3. Resumo das principais práticas contábeis:** **Auração do resultado:** O resultado é apurado em conformidade com o regime de competência. A receita de venda de produtos é reconhecida no resultado quando todos os riscos e benefícios inerentes aos produtos são transferidos para o comprador. **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 estimativas contábeis. Ativos e passivos sujeitos a estimativas e premissas incluem valor residual do ativo imobilizado, provisão para redução ao valor recuperável, provisão para devedores duvidosos, provisão para desvalorização de estoques, imposto de renda diferido ativo, provisão para contingências, mensuração de instrumentos financeiros e ativos e passivos relacionados a benefícios a empregados. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores diferentes dos estimados em razão de imprecisões inerentes ao processo de sua determinação. A empresa revisa as estimativas e as premissas pelo menos anualmente. **Instrumentos financeiros:** Instrumentos financeiros não-derivativos incluem aplicações financeiras, investimentos em instrumento de dívida e patrimônio, contas a receber e outros recebíveis, incluindo recebíveis relativos a serviços de concessão, caixa e equivalentes

tes de caixa, empréstimos e financiamentos, assim como contas a pagar e outras dívidas. Instrumentos financeiros não-derivativos são reconhecidos inicialmente pelo valor justo acrescido, para instrumentos que não sejam reconhecidos pelo valor justo através de resultado, quaisquer custos de transação diretamente atribuíveis. **Contas a receber de clientes:** As contas a receber de clientes são registradas pelo valor faturado, ajustado ao valor presente quando aplicável, incluindo os respectivos impostos diretos de responsabilidade tributária da empresa, menos os impostos retidos na fonte, os quais são considerados créditos tributários. **Estoques:** Os estoques são avaliados com base no custo histórico de aquisição e produção acrescido de gastos relativos a transportes, armazenagem e impostos não recuperáveis. No caso de produtos industrializados, em processo e acabados, o estoque inclui os gastos gerais de fabricação com base na capacidade normal de produção. Os valores de estoques contabilizados não excedem aos valores de mercado. **Ativo imobilizado:** Registrado pelo custo de aquisição, formação ou construção. A depreciação dos ativos é calculada pelo método linear e leva em consideração o tempo de vida útil estimado dos bens com os respectivos valores residuais. **Passivo circulante e não circulante** - Os passivos circulantes e não circulantes são demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos, variações monetárias e/ou cambiais incorridas até a data do balanço patrimonial. Quando aplicável, os passivos circulantes e não circulantes são registrados em valor presente, transação a transação, com base em taxas de juros que refletem o prazo, a moeda e o risco de cada transação. **Imposto de renda e contribuição social:** O imposto de renda e a contribuição social do exercício corrente e diferido são calculados com base nas alíquotas de 15% acrescidas do adicional de 10% sobre o lucro tributável excedente de R\$ 240 mil para imposto de renda e 9% sobre o lucro tributável para contribuição social sobre o lucro líquido. **Moeda estrangeira:** A Administração da Companhia definiu que sua moeda funcional é o Dólar Americano (EUA) de acordo com as normas descritas no CPC 02 (Efeitos nas Mudanças nas Taxas de Câmbio e Conversão de Demonstrações Contábeis). Transações em moeda estrangeira, isto é, todas aquelas que não realizadas na moeda funcional, são convertidas pela taxa de câmbio das datas de cada transação. Ativos e passivos monetários em moeda

| Demonstração de Resultado                       | Demonstração de Fluxo de Caixa |                        |
|---|--------------------------------|------------------------|
|   | 31/12/2021                     | 31/12/2020             |
| <b>Das Atividades Operacionais</b>              |                                |                        |
| Lucro Líquido Ajustado                          | (83.482.348,70)                | (62.230.587,25)        |
| Variação Ativo Circulante                       | (45.907.821,33)                | (68.820.013,65)        |
| Variação Realizável Longo Prazo                 | 12.378.862,15                  | (86.542.248,07)        |
| Variação Passivo Circulante                     | 43.901.661,92                  | 23.352.329,63          |
| Variação Exigível Longo Prazo                   | 235.808.311,07                 | 268.489.243,46         |
| <b>Resultado das Atividades Operacionais</b>    | <b>162.698.665,11</b>          | <b>74.248.724,12</b>   |
| <b>Das Atividades de Investimento</b>           |                                |                        |
| Aquisição de Imobilizado                        | (147.044.085,33)               | (80.372.219,53)        |
| <b>Das Atividades de Financiamento</b>          |                                |                        |
| Variação das Reservas e Capital                 | (7.719.872,21)                 | (7.819.334,42)         |
| <b>Aumento Líquido de Caixa ou Equivalentes</b> | <b>7.934.707,57</b>            | <b>(13.942.829,83)</b> |
| Caixa e Equivalentes no Início do Ano           | 17.029.480,19                  | 30.972.310,02          |
| Caixa e Equivalentes no Final do Ano            | 24.964.187,76                  | 17.029.480,19          |

estrangeira são convertidos para a moeda funcional pela taxa de câmbio da data do fechamento. Os ganhos e as perdas de variações nas taxas de câmbio sobre os ativos e os passivos monetários são reconhecido na demonstração de resultados. Ativos e passivos não monetários adquiridos ou contratados em moeda estrangeira são convertidos com base nas taxas de câmbio das datas das transações ou nas datas de avaliação ao valor justo quando este é utilizado. **Partes relacionadas:** Os principais saldos de ativos e passivos em 31 de dezembro de 2021, assim como as transações que influenciaram o resultado do exercício, relativas a operações com partes relacionadas decorrem de transações com a Empresa com sua controladora e coligadas, sendo executadas em condições normais de mercado. Em 31 de dezembro de 2021 o capital social era representado por 290.463 ações sem valor nominal, todas nominativas, sendo 98.757 ações ordinárias e 191.706 ações preferenciais. Reconhecemos a exatidão das demonstrações acima. Limeira, 31 de dezembro de 2021.

Julio Cesar de Francischi - Diretor Industrial - CPF 049.016.178-26  
Renato Bertini- LA Controller - CPF 261.279.028-43  
Joao Eduardo Soares- Contador - CRC SP-234509/O-1

Documento assinado digitalmente conforme MP nº 2.200-2 de 24/08/2021, que institui a Infraestrutura de Chaves Públicas Brasileira - ICP-Brasil.



Esta publicação foi feita de forma 100% digital pela empresa Gazeta de S.Paulo em seu site de notícias. **AUTENTICIDADE DA PÁGINA.** A autenticidade deste documento pode ser conferida através do QR Code ao lado ou pelo link <https://publicidadelegal.gazetasp.com.br>