

R2 IBF PARTICIPAÇÕES S.A.

CNPJ 34.355.587/0001-73

Demonstrações Financeiras - Exercício de 29 de julho (data da constituição) a 31 de dezembro - Em milhares de reais

Relatório da Diretoria: Senhores Acionistas: Para apreciação e deliberação, apresentamos a V.Sas. as demonstrações contábeis do exercício de 31/12/2021 e 2020, preparado de acordo com as disposições da legislação societária

Balanco Patrimonial (Em milhares de reais)	Nota	Controladora		Consolidado		Balanco Patrimonial (Em milhares de reais)	Nota	Controladora		Consolidado		Demonstração do resultado (Em milhares de reais)	Nota	Controladora		Consolidado	
		2021	2020	2021	2020			2021	2020	2021	2020			2021	2020		
Ativo						Passivo											
Circulante						Circulante											
Caixa e equivalentes de caixa	3	1.375	14	17.313	16.971	Fornecedores	13	1.879	154	4.025	2.550	Receita líquida de vendas	19	1.463	755	49.260	37.707
Contas a receber de clientes	4	1.289	-	4.834	5.594	Empréstimos e financiamentos	14	4	-	6.093	5.217	Custo dos produtos vendidos	20	-	-	(19.831)	(16.271)
Estoques	5	-	-	2.295	2.022	Salários e encargos sociais	15	16	2	710	615	Lucro bruto		755	29.429	21.436	
Partes relacionadas	16	60	-	-	-	Tributos a recolher e parcelados	15	21	12	1.004	1.515	Despesas com vendas	21	-	-	(4.934)	(2.829)
Tributos a recuperar	6	26	14	2.339	2.495	Investimentos a pagar	17	1.838	-	3.433	1.778	Despesas gerais e administrativas	21	(390)	(841)	(4.870)	(7.088)
Outros ativos	8	-	-	161	147	Outros passivos	17	-	108	366	16	-	-	-	(4.439)	(4.612)	
Não circulante		37.733	23.819	51.545	47.182	Não circulante		9.953	-	25.306	25.142	Resultado de equivalência patrimonial	10	9.685	(5.355)	-	-
Realizável a longo prazo						Empréstimos e financiamentos	14	-	-	15.448	21.566	Outras receitas (despesas), líquidas	24	(140)	(8.645)	(440)	(15.147)
Tributos diferidos	9	-	-	3.360	3.513	Investimentos a pagar	17	6.127	-	7.678	3.203	Lucro operacional		10.618	(14.086)	14.746	(8.240)
Tributos a recuperar	6	-	-	853	1.835	Prejuízos acumulados	15	-	-	-	37	-	-	-	-	-	1.916
Depósitos judiciais	7	-	-	1.986	677	Partes relacionadas	16	3.826	-	-	-	23	(539)	(13)	(3.183)	-	(6.369)
Outros ativos	8	-	-	6	-	Outros passivos	17	-	-	2.170	336	Resultado financeiro		(539)	(12)	(2.538)	(4.453)
Investimentos	10	37.733	23.819	-	-	Outros passivos	17	-	-	2.170	336	Lucro (prejuízo) antes do IR e da CS		10.079	(14.098)	12.208	(12.693)
Intangível	11	-	-	45.254	41.047	Total do passivo		11.832	154	40.937	36.833	IR e contribuição social diferidos	25	-	-	(153)	(713)
Imobilizável	12	-	-	86	110	Patrimônio líquido		-	-	645	3.641	IR e contribuição social correntes	25	(89)	(30)	(1.674)	(1.410)
						Capital social	18	39.917	39.917	39.917	39.917	Lucro líquido (prejuízo) do exercício		9.990	(14.128)	10.381	(14.816)
						Capital a integralizar	18	(848)	(3.500)	(848)	(3.500)	Lucro líquido (prejuízo) atribuído aos acionistas não controladores		-	-	391	(688)
						Outras reservas		-	38	-	38	Lucro líquido (prejuízo) atribuído aos acionistas controladores		9.990	(14.128)	9.990	(14.128)
						Prejuízos acumulados		-	(13.611)	(3.779)	(13.611)						
						Ágio na subscrição de ações		835	-	835	-						
						Outros resultados abrangentes		(8.849)	-	(8.849)	-						
						Patrimônio líquido atribuído a acionistas controladores		27.276	-	23.679	27.276						
						Patrimônio líquido atribuído a acionistas não controladores		-	-	645	3.641						
						Total do passivo e patrimônio líquido		39.108	23.833	68.858	64.153						
								39.108	23.833	68.858	64.153						

Demonstração das mutações do patrimônio líquido (Em milhares de reais)	Nota	Capital social		Resultado acumulado	Outros resultados abrangentes	Total do patrimônio líquido - controladores	Participação de não controladores	Patrimônio líquido
		Integralizar	subscrição de ações					
Em 31 de dezembro de 2019	18	39.917	(3.500)	555	835	37.807	4.329	42.136
Prejuízo líquido do exercício (reapresentado)	-	-	-	(14.128)	-	(14.128)	(688)	(14.816)
Em 31 de dezembro de 2020 (reapresentado)	18	39.917	(3.500)	535	835	23.679	3.641	27.320
Integralização de capital	-	-	2.652	-	-	2.652	(10.620)	(7.968)
Outros resultados abrangentes	-	-	-	(196)	(8.849)	(9.045)	-	(9.045)
Ágio na subscrição de ações	-	-	-	-	(835)	-	-	-
Constituição de reservas	-	-	-	-	-	-	3	3
Absorção de resultados anteriores	-	-	-	-	-	-	7.230	7.230
Lucro líquido do período	-	-	-	9.990	391	9.990	391	10.381
Em 31 de dezembro de 2021	18	39.917	(848)	835	(8.849)	27.276	645	27.921

Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2021 e de 2020 (Em milhares de reais (exceto quando indicado de outra forma))

1. Informações Gerais - A R2 IBF Participações S.A. ("Sociedade") é uma sociedade anônima de capital fechado, com sede em São José do Rio Preto - SP, na Avenida Jose Abbas Caseb, 376, Sala 1, CEP 15.092-606. Criado em fevereiro de 2019, o Grupo R2IBF Participações S.A. ("R2IBF") conta atualmente com quatro plantas próprias estrategicamente localizadas nas cidades de Porto Alegre (RS), São José do Rio Preto (SP), Xerém - Duque de Caxias (RJ) e a Cyclopet, em Curitiba (PR), e duas plantas em fase de construção. Juntas, as plantas produzidas sob a responsabilidade do Grupo R2IBF, resultam numa excelente capacidade de produção, cerca de 30 CI por bateria de produção de FDG (18 F), composto radiofarmacêutico utilizado na tomografia por emissão de pósitrons associada à tomografia computadorizada (PET-CT). De forma pioneira no estado de São Paulo e do Rio de Janeiro, o grupo iniciou a produção e comercialização do radiofarmaco o PSMA-1007 (18F), utilizado para o reestadiamento na recidiva bioquímica, acompanhamento da resposta terapêutica, diagnóstico e estadiamento do câncer de próstata, planejamento de radioterapia e seleção de pacientes para terapia com radioligandos. A infraestrutura produtiva da R2IBF proporciona, a seus clientes e parceiros, a segurança e a certeza no recebimento direto do produto, por meio do estabelecimento de rotas de transporte mais seguras e eficientes. Permite, também, a operação com um sistema de backup eficiente entre as plantas, assegurando o suprimento durante as manutenções preventivas e corretivas. As demonstrações contábeis individuais e consolidadas para o exercício findo em 31 de dezembro de 2021 foram aprovadas pela administração em 18 de março de 2022.

1.1. Representação de exercício anterior - Em fevereiro de 2019 as controladas IBF e R2 Soluções adquiriram 50% (25% cada uma) da investida Cyclopet Radiofarmacos Ltda. Na aquisição, foi contabilizado ágio com base na participação que a IBF e a R2 Soluções passaram a ter no prejuízo acumulado registrado na Cyclopet. Em 2020, conforme IN RFB nº 1700/2017, encerrou-se o prazo para protocolar-se o laudo de avaliação que suportasse os respectivos valores contabilizados. Sendo assim, estas Sociedades realizam a baixa dos valores contabilizados retroativamente para o resultado do exercício de 2020, e consequentemente reduziram o valor líquido do investimento registrado no balanço patrimonial. Conforme definido pelo item 10.21 do CPC PME, a Sociedade está representando os saldos comparativos para o exercício findo em 31 de dezembro de 2020. Abaixo é demonstrado o detalhamento dos ajustes:

	Controladora		Consolidado	
	2021	2020	2021	2020
Ativo				
Caixa e Equivalentes de Caixa				
	2021	2020	2021	2020
Caixa e bancos	1.289	-	3.367	1.332
Aplicações financeiras	-	-	1.467	5.202
	1.289	-	4.834	6.534
(a) Em 31 de dezembro de 2021, as aplicações financeiras correspondem investimentos de curto prazo com rendimentos próximos ao CDI.				
Passivo				
Contas a Receber de Clientes				
	2021	2020	2021	2020
A receber de clientes nacionais	-	-	7.753	6.315
(f)Provisão para créditos de liquidação duvidosa	-	-	(85)	(152)
	-	-	7.668	6.163
A exposição máxima ao risco de crédito na data das demonstrações contábeis individuais e consolidadas é o valor contábil de cada faixa de idade de vencimento líquida da provisão para perdas de crédito esperadas, conforme demonstrado no quadro de saldos a receber por idade de vencimento:				
	2021	2020	2021	2020
A vencer:	-	-	7.335	5.412
Vencidas:	-	-	-	-
Até 30 dias	-	-	227	271
De 31 a 60 dias	-	-	61	66
De 61 a 90 dias	-	-	60	23
De 91 a 180 dias	-	-	10	65
Mais de 180 dias	-	-	60	478
Provisão para Créditos de Liquidação Duvidosa (a)	-	-	(69)	(542)
	-	-	7.684	5.773

(a) O exercício findo em 31 de dezembro de 2021, a Sociedade e suas controladas contabilizaram provisão para perda com clientes. Dessa forma, o valor do saldo a receber reflete com melhor clareza a situação no final do exercício.

5. Estoques - A Sociedade e suas controladas não apresentam saldo de estoque de produto acabado, pois o produto final possui vida útil muito curta (de apenas 24 horas), sendo assim, a produção é feita conforme número de pedidos recebidos, não restando estoque físico de produto acabado.

6. Tributos a Recuperar

	Controladora		Consolidado	
	2021	2020	2021	2020
Matéria prima	-	-	1.583	1.256
Embalagem	-	-	91	60
Materiais de consumo	-	-	69	185
Saldos em terceiros	-	-	30	97
	-	-	2.295	2.022

7. Depósitos Judiciais e Garantias - Representam ativos restritos da Sociedade e de suas controladas e estão relacionados às quantias depositadas e mantidas em juízo até a solução dos litígios a que estão relacionados. Os depósitos judiciais e garantias mantidos pela Sociedade e por suas controladas em 31 de dezembro de 2021 estão assim representados:

	Controladora		Consolidado	
	2021	2020	2021	2020
Depósitos judiciais demais processos (a)	-	-	1.966	677
	-	-	1.986	677
Depósitos judiciais tributários (b)	-	-	-	4.005
	-	-	-	4.005
Total	-	-	1.986	677

(a) A R2 Soluções é parte em processos cíveis e trabalhistas. Nenhum dos processos trabalhistas está relacionado diretamente a colaboradores ou ex-colaboradores do grupo. O envolvimento se deu por pleitearem a caracterização de produto econômico, por conta da presença de um ex-sócio da Sociedade como acionista da primeira reclamada. Os assessores jurídicos da Sociedade classificaram os respectivos processos com risco de perda possível, e há reiteradas decisões tendendo a jurisdição no TRF (Tribunal Superior do Trabalho) no sentido de que a simples identidade de sócios não é passível da caracterização de produto econômico.

(b) Crédito tributário referente a pagamento indevido de DARF. Solicitada a restituição administrativamente à Secretaria da Receita Federal. 7. Depósitos Judiciais e Garantias - Representam ativos restritos da Sociedade e de suas controladas e estão relacionados às quantias depositadas e mantidas em juízo até a solução dos litígios a que estão relacionados. Os depósitos judiciais e garantias mantidos pela Sociedade e por suas controladas em 31 de dezembro de 2021 estão assim representados:

(a) A R2 Soluções é parte em processos cíveis e trabalhistas. Nenhum dos processos trabalhistas está relacionado diretamente a colaboradores ou ex-colaboradores do grupo. O envolvimento se deu por pleitearem a caracterização de produto econômico, por conta da presença de um ex-sócio da Sociedade como acionista da primeira reclamada. Os assessores jurídicos da Sociedade classificaram os respectivos processos com risco de perda possível, e há reiteradas decisões tendendo a jurisdição no TRF (Tribunal Superior do Trabalho) no sentido de que a simples identidade de sócios não é passível da caracterização de produto econômico.

(b) Crédito tributário referente a pagamento indevido de DARF. Solicitada a restituição administrativamente à Secretaria da Receita Federal.

	2021	2020	Controladora		Consolidado	
			2021	2020	2021	2020
11. Imobilizado						
Valor de custo:						
Terenos	-	-	-	-	-	-
Edificações	-	-	22.784	-	-	7.001
Máquinas, equipamentos e instalações industriais	-	-	34.310	1.031	-	35.341
Móveis e utensílios	-	-	1.036	39	-	1.075
Computadores e periféricos	-	-	479	2	-	481
Demais imobilizações	-	-	1.127	-	-	1.127
Total custo	-	-	62.486	1.619	-	7.001
Valor da depreciação:						
Edificações	-	-	(3.884)	(923)	-	(4.807)
Máquinas, equipamentos e instalações industriais	-	-	(16.648)	(1.980)	-	(18.628)
Móveis e utensílios	-	-	(609)	(1.438)	-	(2.047)
Computadores e periféricos	-	-	(298)	(72)	-	(370)
Total depreciação	-	-	(21.439)	(4.413)	-	(25.852)
Total geral	-	-	41.047	(2.795)	-	7.001
	2021	2020	2021	2020	2021	2020
Direito de uso de software	-	-	253	251	-	-
(-) Amortização do direito de uso	-	-	(167)	(141)	-	-
	-	-	86	110	-	-
13. Fornecedores						
	2021	2020	2021	2020	2021	2020
Fornecedores nacionais	4	32	2.457	1.610	-	-
Fornecedores estrangeiros	-	-	1.568	940	-	-
	4	32	4.025	2.550	-	-
14. Empréstimos e Financiamentos						
Emoeda nacional (BRL)	-	-	-	-	-	-
Financiamento FINEP	11,00%	-	17.508	18.709	-	-
Em moeda estrangeira (USD)	-	-	-	-	-	-
Financiamento de equipamentos	5,20% + libor	-	4.033	8.074	-	-
	-	-	21.541	26.783	-	-
	2021	2020	2021	2020	2021	2020
Circulante	-	-	6.093	5.217	-	-
Não circulante	-	-	15.448	21.566	-	-
	-	-	21.541	26.783	-	-

	Controladora		Consolidado	
	2021	2020	2021	2020
15. Empréstimos e financiamentos são garantidos por fiança e alienação fiduciária.				

..continuação ➡ 21. Despesas por Natureza		<u>Controladora</u>		<u>Consolidado</u>									
	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>							
a) Despesas comerciais													
Fretes de vendas	-	-	(4.934)	(2.829)	-	-							
	-	-	(4.934)	(2.829)									
b) Despesas Administrativas													
Despesas com pessoal	(189)	(166)	(2.152)	(2.097)	-	-							
Demais despesas administrativas	(170)	(637)	(2.332)	(4.632)	-	-							
Despesas com taxas diversas	(31)	(38)	(386)	(359)	-	-							
	(390)	(841)	(4.870)	(7.088)									
c) Depreciações e Amortizações													
Depreciações e amortizações	-	-	(4.439)	(4.612)	-	-							
	-	-	(4.439)	(4.612)									
22. Benefícios a Empregados													
Custo com mão de obra (nota nº 20)	-	-	(3.483)	(3.514)	-	-							
Despesa com pessoal (nota nº 21)	(189)	(166)	(2.152)	(2.096)	-	-							
	(189)	(166)	(3.614)	(3.590)									
Salários, participações nos resultados e bonificações	(158)	(138)	(3.575)	(3.752)	-	-							
Assistência médica, alimentação, transporte e outros	-	-	(898)	(765)	-	-							
Encargos, impostos e contribuições sociais	-	-	(315)	(214)	-	-							
INSS (Instituto Nacional do Seguro Social)	(31)	(28)	(845)	(866)	-	-							
Outros gastos com pessoal	-	-	(2)	(13)	-	-							
	(189)	(166)	(5.635)	(5.610)									
23. Resultado Financeiro													
Receitas financeiras													
Juros ativos	-	-	17	4	-	-							
Descontos obtidos	-	-	52	137	-	-							
Variação cambial (a)	-	1	355	1.601	-	-							
Rendimentos de aplicações financeiras	-	-											
Demais receitas financeiras	-	-											
	-	-	645	1.916									
	-	1											
Despesas financeiras													
Variação cambial (a)	(1)	(1)	(724)	(4.323)	-	-							
Tarifas e encargos	(3)	(3)	(58)	(64)	-	-							
Juros e multas	-	-	(182)	(1.161)	-	-							
Descontos concedidos	(5)	(9)	(134)	(139)	-	-							
Juros sobre empréstimo nacional	-	-	(889)	-	-	-							
Juros sobre empréstimo no exterior	-	-	(444)	(651)	-	-							
Outras despesas financeiras	(530)	-	(752)	(31)	-	-							
	(539)	(13)	(3.183)	(6.369)	-	-							
Resultado financeiro líquido	(539)	(12)	(2.538)	(4.453)	-	-							
24. Outras Receitas e Despesas													
Bonificações, brindes e doações	-	-	362	29	-	-							
Constituição de provisões	-	-	469	-	-	-							
Outras perdas apuradas	(142)	-	(1.390)	(1.035)	-	-							
Reversão de recuperabilidade de ágio sobre investimento (a)	-	-	(8.645)	(14.880)	-	-							
Outras receitas diversas	2	-	119	739	-	-							
	(140)	(8.645)	(440)	(15.147)									
(a) Baixa de ágio de investimento conforme nota explicativa nº 1.1.													
25. Imposto de Renda e Contribuição Social - No exercício findo em 31 de dezembro de 2020 todas as empresas do grupo eram tributadas pelo lucro real. A partir de 2021, as empresas IBF e Cyclopet passaram a ser tributadas pelo lucro presumido. A despesa de imposto de renda e contribuição social do exercício pode ser conciliada com o lucro contábil como segue:													
Lucro presumido:													
Imposto de renda - corrente	-	-	775	-	-	-							
Contribuição social - corrente	-	-	427	-	-	-							
Total do imposto de renda e contribuição social corrente do resultado -	-	-	1.202	-	-	-							
Receita de vendas (presunção de 8%)	-	-	36.641	-	-	-							
(-) Devoluções e cancelamento de vendas	-	-	(400)	-	-	-							
Base apuração (presunção de 8%)	-	-	36.241	-	-	-							
Base de tributação pelo lucro presumido (8%) - imposto de renda	-	-	494	-	-	-							
Adicional imposto de renda (10%) excedente - base de 240	-	-	281	-	-	-							
Base de tributação pelo lucro presumido (32%) - contribuição social	-	-	427	-	-	-							
Total de IR e contribuição social no resultado - lucro presumido	-	-	1.202	-	-	-							
Lucro real:													
Base de IRPJ e CSLL antes das adições e exclusões	9.500	(651)	11.256	4.846									
Adições e exclusões	(8.836)	804	(8.644)	1.232									
(-) Compensação de prejuízo fiscal	(70)	(46)	(590)	(1.863)									
IRPJ e CSLL apurados	89	30	485	1.431									
(-) Desconto de imposto de renda referente ao PAT (Programa de Alimentação do Trabalhador)	-	-	(13)	(21)									
Total imposto de renda e contribuição social correntes	89	30	472	1.410									
Total de imposto de renda e contribuição social correntes	89	30	1.674	1.410									
Imposto de renda - diferido	-	-	(113)	(524)									
Contribuição social - diferida	-	-	(40)	(189)									
Total de imposto de renda e contribuição social diferidos no resultado	-	-	(153)	(713)									
O imposto de renda e a contribuição social diferidos são calculados sobre as diferenças temporárias, quando e se houver, entre as bases de cálculo do imposto sobre ativos e passivos e os valores contábeis das demonstrações contábeis individuais e consolidadas.													
26. Eventos Subsequentes - A administração relata não haver eventos subsequentes à data de encerramento do exercício que venham ter efeito relevante sobre a posição patrimonial, financeira ou no resultado da Sociedade e suas controladas.													

Alberto Martins
Presidente

Nasser Marão Filho
Diretor

Moisés da Silva Nunes
CRC: 1SP252776/O-3

Documento assinado digitalmente
conforme MP nº 2.200-2 de
24/08/2021, que institui a Infraestrutura
da 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>