

HITACHI KOKUSAI LINEAR EQUIPAMENTOS ELETRÔNICOS LTDA.

CNPJ 19.690.445/0001-79

BALANÇO ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020 (Em R\$ 1,00)

Ativo	2021		2020		Passivo	2021		2020	
Circulante					Circulante				
Caixa e Equivalentes de Caixa	9.715.024,88	26.069.610,59			Empréstimos e Financiamentos	244.604,15	1.581.410,58		
Clientes	13.030.769,78	16.042.381,26			Fornecedores	6.733.845,13	533.937,75		
Provisão para crédito de liquidação duvidosa	(4.239.827,03)	(6.029.244,39)			Remuneração e Encargos Sociais	1.159.460,44	1.017.524,20		
Outras Contas a Receber	164.092,42	119.497,49			Obrigações Fiscais	159.484,16	485.084,24		
Estoques	31.972.295,38	15.121.101,68			Adiantamento de Clientes	3.768.651,11	1.002.742,09		
Adiantamentos	1.852.400,84	271.913,23			Conta a Pagar	220.857,40	404.395,93		
Impostos a Recuperar	4.822.365,08	2.410.412,85			Provisões	654.381,70	2.466.742,20		
Despesas Antecipadas	126.721,66	104.211,49				12.941.284,09	7.491.836,99		
Não Circulante	57.443.843,01	54.109.884,20			Não-Circulante				
Realizável a Longo Prazo					Empréstimos e Financiamentos	0,00	244.603,89		
Despesas Antecipadas	-	-			Outras Obrigações	0,00	0,00		
Depósitos Judiciais	225.762,66	225.762,66			Provisões	873.328,44	1.419.960,18		
Clientes	510.088,51	517.199,45			Total não Circulante	873.328,44	1.664.564,07		
Provisão p/ Créditos de liquidação	-	-			Patrimônio Líquido				
	735.851,17	742.962,11			Capital Social	11.000.000,00	11.000.000,00		
Investimentos	78.195,08	78.195,08			Reserva de Capital	66.907.544,39	66.907.544,39		
Imobilizado, Líquido	1.900.551,39	2.951.399,97			Reserva de Lucros	9.108.483,16	9.108.483,16		
Intangível, Líquido	264.699,44	323.444,32			Resultado do Exercício	(2.440.957,06)	(4.011.503,49)		
	2.243.445,91	3.353.039,37			Prejuízos Acumulados	(37.966.542,93)	(33.955.039,44)		
Total do Ativo	60.423.140,09	58.205.885,68			Total do Patrimônio Líquido	46.608.527,56	49.049.484,62		
					Total do Passivo e Patrimônio Líquido	60.423.140,09	58.205.885,68		

DEMONSTRAÇÃO DAS MUDAÇÔES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020 (Em R\$ 1,00)

Eventos Históricos	Capital Social	Reserva de Incentivos Fiscais	Reserva de Correção Monetária de Capital	Reserva Legal	Reserva de Lucros p/ Expansão	Reserva de Capital	Adiantamento p/Futuro de Capital	Ajustes Exercícios Anteriores	Lucros/Prejuízos Acumulados	Total
Saldos em 31/12/2019	11.000.000,00	614.562,58	442.827,06	1.134.461,30	7.974.021,86	(383.845,25)	66.234.000,00	-	(33.955.039,44)	53.060.988,11
Prejuízo Líq. do Exercício	-	-	-	-	-	-	-	-	(4.011.503,49)	(4.011.503,49)
Ajuste de exercício anterior	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldos em 31/12/2020	11.000.000,00	614.562,58	442.827,06	1.134.461,30	7.974.021,86	(383.845,25)	66.234.000,00	-	(37.966.542,93)	49.049.484,62
Prejuízo Líq. do Exercício	-	-	-	-	-	-	-	-	(2.440.957,06)	-
Ajuste exercício anterior	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldos em 31/12/2021	11.000.000,00	614.562,58	442.827,06	1.134.461,30	7.974.021,86	(383.845,25)	66.234.000,00	-	(40.407.499,99)	46.608.527,56

NOTAS EXPLICATIVAS EXERCÍCIO ENCERRADO EM 31/12/2021 E 31/12/2020

T. Contexto Operacional:	Capital Social	Reserva de Incentivos Fiscais	Reserva de Correção Monetária de Capital	Reserva Legal	Reserva de Lucros p/ Expansão	Reserva de Capital	Adiantamento p/Futuro de Capital	Ajustes Exercícios Anteriores	Lucros/Prejuízos Acumulados	Total
Saldos em 31/12/2019	11.000.000,00	614.562,58	442.827,06	1.134.461,30	7.974.021,86	(383.845,25)	66.234.000,00	-	(33.955.039,44)	53.060.988,11
Prejuízo Líq. do Exercício	-	-	-	-	-	-	-	-	(4.011.503,49)	(4.011.503,49)
Ajuste de exercício anterior	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldos em 31/12/2020	11.000.000,00	614.562,58	442.827,06	1.134.461,30	7.974.021,86	(383.845,25)	66.234.000,00	-	(37.966.542,93)	49.049.484,62
Prejuízo Líq. do Exercício	-	-	-	-	-	-	-	-	(2.440.957,06)	-
Ajuste exercício anterior	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldos em 31/12/2021	11.000.000,00	614.562,58	442.827,06	1.134.461,30	7.974.021,86	(383.845,25)	66.234.000,00	-	(40.407.499,99)	46.608.527,56

1. Contexto Operacional: A HITACHI KOKUSAI LINEAR é uma sociedade anônima de capital fechado, que produz e comercializa equipamentos transmissores de comunicação, peças e acessórios, tendo sua sede na Avenida Frederico de Paula Cunha, 1.001, Bairro Maristela, em Santa Rita do Sapucaí - MG. 2. **Apresentação das Demonstrações Contábeis:** As demonstrações contábeis 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 (CPC). 3. **Principais Práticas Contábeis:** a) **Apuração do Resultado:** É apurado em conformidade com o regime de competência. A receita de vendas de produtos é reconhecida no resultado quando todos os riscos e benefícios inerentes aos produtos são transferidos para o comprador. Uma receita não é reconhecida se há uma incerteza de sua realização. b) **Regime de Apuração:** LUCRO REAL. c) **Receitas Financeiras:** As receitas financeiras são reconhecidas "pro-rata die" com base na taxa de juros efetiva. d) **Estimativas Contábeis:** A elaboração das demonstrações contábeis, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, requer que a Administração se utilize de 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, provisão para devedores duvidosos, provisão para desvalorização de estoques, 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 Sociedade revisa anualmente as estimativas e as premissas. e) **Disponibilidades:** São mantidas em instituições financeiras de reconhecida liquidez, o que minimiza riscos de realização desses valores, que abrangem numerários em espécie e contas bancárias disponíveis. f) **Clientes:** São registrados pelo valor faturado, ajustado ao valor presente quando aplicável. Uma provisão para redução ao valor recuperável é estabelecida quando há evidência objetiva de que a Sociedade não irá arrecadar todos os valores devidos de acordo com os termos originais das contas a receber. O principal fator de risco de mercado que afeta o negócio da sociedade é o risco de crédito, que já se encontra devidamente provisionado e/ou baixado. g) **Estoques:** São demonstrados ao custo médio ponderado, acrescido de gastos relativos a transportes, armazenagem e impostos não recuperáveis. Os valores de estoques contabilizados não excedem ao custo da reposição. h) **Impostos a Recuperar:** São compostos de créditos apurados nas operações mercantis, podendo ser compensados com tributos da mesma natureza. i) **Ativo Imobilizado:** O ativo imobilizado está demonstrado pelo custo de aquisição e/ou construção e deduzido da depreciação acumulada. Os custos históricos incluem gastos que são diretamente atribuíveis à aquisição dos ativos. Os encargos financeiros decorrentes de obrigações que financiam bens e obras enquanto em construção são capitalizáveis. A depreciação é calculada usando o método linear, de acordo com a expectativa de vida útil econômica dos bens, para a qual a Sociedade revisa periodicamente. j) **Passivos Circulantes e Não Circulantes:** São demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos e quando aplicável, são acrescidos dos correspondentes encargos e variações monetárias incorridas até a data do balanço patrimonial. Quando aplicável os passivos 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. A contrapartida dos ajustes a valor presente é contabilizada contra as contas de resultado que deram origem ao referido passivo. A diferença entre o valor presente de uma transação e o valor de face do passivo é apropriada ao resultado ao longo do prazo do contrato com base no método do custo amortizado e da taxa de juros efetiva. j) **Provisões:** São registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido. 4- **Aplicações Financeiras:**

Instituição Financeira	Tipo de Aplicação	2021	2020
BANCO BRADESCO S.A	CDB e Fundo de Investimento	3.986.697,01	-
BANCO DO BRASIL S.A	Fundo de Renda Fixa	425.262,29	-
CAIXA ECONOMICA FEDERAL	Fundo de Investimento	-	-
BANCO DE TOKYO	Fundo DI CDB	-	-
BANCO ITAU S.A	CDB DI	-	-
		4.411.959,30	-

Instituição Financeira	Tipo de Aplicação	2021	2020
BANCO BRADESCO S.A	CDB	10.052.430,92	-
BANCO DO BRASIL S.A	Fundo de Renda Fixa	405.798,45	-
CAIXA ECONOMICA FEDERAL	Fundo de Investimento	187.582,60	-
BANCO DE TOKYO	Fundo DI CDB	4.830.094,12	-

Salários a Pagar 296.648,50 206.894,78
 INSS a Recolher 249.255,44 330.026,20
 FGTS a Recolher 72.945,56 82.855,09
 Outras Obrigações 2.311,11 121,65
Total das Obrigações Sociais e Previdenciárias **621.160,61** **619.897,72**

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO EXERCÍCIO 2021 E 2020 (Em R\$ 1,00)

	2021		2020	
Receita Operacional Bruta				
Vendas no Mercado Interno/externo	36.354.602,42	90,08%	30.677.435,71	86,53%
Reverenda de Mercadorias Mercado Interno/ Externo	1.395.695,02	3,46%	1.949.012,93	5,50%
Prestação de Serviços	2.606.614,19	6,46%	2.826.008,32	7,97%
	40.356.911,63	100,00%	35.452.456,96	100,00%
Devoluções e vendas canceladas	(3.455.364,07)	-8,56%	(409.315,87)	-1,15%
Impostos e Deduções sobre vendas e serviços	(6.054.020,04)	-15,00%	(4.430.045,10)	-12,50%
Receita Líquida de Vendas e Serviços Prestados	30.847.527,52		30.613.095,99	
Custo das Vendas e Serviços				
Custo de mercadorias vendidas	(25.931.294,34)	-84,06%	(22.741.203,81)	-74,29%
	(25.931.294,34)	-84,06%	(22.741.203,81)	-74,29%
Lucro Operacional Bruto	4.916.233,18	15,94%	7.871.892,18	25,71%
Recargas (Despesas) Operacionais				
Despesas Comerciais e Administrativas	(10.999.844,84)	-35,66%	(13.019.244,07)	-42,53%
Despesas Tributárias	(147.051,82)	-0,48%	(115.710,51)	-0,38%
Resultado financeiro líquido	620.014,45	2,01%	825.272,21	2,70%
	(10.526.882,21)	-34,13%	(12.309.682,37)	-40,21%
Lucro Operacional	(5.610.649,03)	-18,19%	(4.437.790,19)	-14,50%
Outras despesas	(89.761,54)	-	(278.885,29)	-
Outras Receitas	3.259.453,51	10,57%	705.171,99	2,30%
Total Outras Receitas e Despesas	3.169.691,97	10,28%	426.286,70	1,39%
Resultado do Exercício antes IRPJ e CSLL	(2.440.957,06)	-7,91%	(4.011.503,49)	-13,10%
Imposto De Renda	0,00%		0,00%	
Contribuição Social	0,00%		0,00%	
Resultado Líquido do Exercício	-2.440.957,06	-7,91%	-4.011.503,49	-13,10%

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA: (Em reais - R\$)

	2021		2020	
Lucro Líquido do Exercício	(2.440.957,06)	(4.011.503,49)		
Depreciação	583.167,54	559.677,76		
Reversão de Provisão de Créditos	-	-		
Ativo Imobilizado baixado - valor líquido	1.425.084,55	342.655,32		
Intangível baixado	-	-		
Resultado ajustado	(432.704,97)	(3.109.170,41)		
Variações nos Ativos				
Redução em Contas a Receber	1.229.305,06	11.712.040,48		
Aumento/Redução outras contas a receber	(44.594,93)	111.957,56		
Aumento/Redução em Estoques	(16.851.193,70)	3.171.770,51		
Aumento Adiantamentos	(1.580.487,61)	250.742,80		
Aumento/Redução Impostos a Recuperar	(2.411.952,23)	259.496,04		
Aumento/Redução Partes Relacionadas	-	-		
Aumento Despesas Antecipadas	(22.510,17)	198.058,71		
Aumento Depósitos Judiciais	-	(52.129,28)		
	(19.681.433,58)	16.231.936,82		
Variações nos Passivos				
Aumento/Redução em Fornecedores	6.199.907,38	(968.432,61)		
Aumento/Redução em encargos sociais	141.936,24	(27.603,22)		
Redução/Aumento em Impostos	(325.600,08)	(565.385,50)		
Aumento/Redução em Adiantamentos de Clientes	2.765.909,02	(1.360.877,62)		
Redução em Contas a Pagar	(183.538,53)	38.121,86		
Redução da provisão para perdas	(1.812.360,50)	(808.259,59)		
Redução do passivo não circulante	(6.546.631,74)	(2.167.669,86)		
	2.379.621,79	(5.860.106,54)		
Caixa Líquido Gerado (Aplicado) nas Atividades Operacionais	(13.874.516,76)	7.262.659,87		
B - Fluxo de Caixa das Atividades de Investimentos				
Redução de Investimentos	-	192.158,70		
Adições ao Imobilizado	(898.658,63)	(278.328,22)		
adições intangível	-	-		
Caixa Líquido Aplicado nas Atividades de Investimentos	(898.658,63)	(86.169,52)		
C - Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamentos				
Aumento de Capital	-	-		
Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	-	-		
Movimentação Líquidas dos Empréstimos	(1.581.410,32)	(2.081.274,17)		
Caixa Líquido Aplicado nas Atividades de Financiamentos	(1.581.410,32)	(2.081.274,17)		
Aumento (Redução) líquida de caixa e equivalentes de caixa	(16.354.585,71)	5.095.216,18		
Caixa e Equivalentes de Caixa				
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	26.069.610,59	20.974.394,41		
Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício	9.715.024,88	26.069.610,59		
Varição no Exercício	(16.354.585,71)	5.095.216,18		