

Campo Limpo Reciclagem e Transformação de Plásticos S.A.

CNPJ/MF nº 09.456.668/0001-12
RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO

São Paulo, 21 de fevereiro de 2022. **Senhores Acionistas**, A Campo Limpo Reciclagem e Transformação de Plásticos S.A. (a seguir "Campo Limpo"), comunica a seus acionistas que 2021 foi um ano marcado por desafios que impactaram o mundo inteiro, com reflexos econômicos significativos. Mesmo diante de todas as circunstâncias adversas decorrentes do cenário de pandemia, a Campo Limpo manteve suas operações, atendendo assim o mercado de embalagens, bem como a demanda de tampas e resina pós-consumo (RPC), por meio da Campo Limpo Tampas e Resinas Plásticas LTDA. Neste relatório estão descritos os fatos relevantes do exercício findo em 31 de dezembro de 2021. A Administração da Campo Limpo também apresenta nesta oportunidade as Demonstrações Contábeis do mesmo período e o parecer dos Auditores Independentes. **I - Visão Geral:** Iniciativa pioneira no Brasil e no mundo, a Campo Limpo Reciclagem e Transformação de Plásticos S.A. foi inaugurada em maio de 2008 em Taubaté (SP). Idealizada pelo Instituto Nacional de Processamento de Embalagens Vazias, o inpEV, e constituída com o objetivo de fechar o ciclo da gestão das embalagens pós-consumo dentro da indústria fabricante de defensivos agrícolas, buscando a auto-sustentabilidade do sistema de destinação final de embalagens vazias de defensivos agrícolas, com benefício a todos os elos da cadeia. A empresa, integrante do Sistema campo limpo - Logística Reversa das Embalagens Vazias dos Defensivos Agrícolas, contribui para a "Economia Circular", gerando valor econômico, social e ambiental através da reciclagem e transformação do plástico em novas embalagens utilizadas pela própria indústria de defensivos. A empresa segue os conceitos de ecoeficiência, um dos maiores atributos do sistema, e atua como um centro de desenvolvimento de novas tecnologias voltadas à reciclagem. Construída de forma a não gerar impacto ambiental, a unidade possui uma moderna estação de tratamento de efluentes, reaproveitamento da água da chuva e uso racional da luz solar. **II - Ideologia Empresarial - Nosso negócio:** Reciclados plásticos de alta performance. **Missão:** Reciclar e transformar plásticos em produtos de alta performance tecnológica e ambiental. **Visão:** Ser referência mundial e centro de excelência na reciclagem e transformação de plásticos, contribuindo para a preservação ambiental e a auto-sustentabilidade do sistema Campo Limpo. **Princípios e valores:** • Transparência e integridade; • Responsabilidade socioambiental; • Perseverança; • Inovação para o sucesso de nossos clientes; • Espírito de equipe; • Excelência na gestão de projetos. **III - Política da Qualidade:** A direção da Campo Limpo evidencia o seu comprometimento com o desenvolvimento e com a implementação do Sistema de Gestão da Qualidade e sua melhoria contínua, comunicando à organização a importância de atender os requisitos dos clientes, como também atender aos requisitos regulamentares e estatutários, na entrada do funcionário na empresa estabelecendo e divulgando a Política da Qualidade e seus objetivos a todos os colaboradores, realizando Análises Críticas do Sistema de Gestão da Qualidade e garantindo a disponibilidade de recursos. A Política da Qualidade atende aos requisitos da legislação vigente relativa à qualidade, meio ambiente, saúde e segurança do trabalho, buscando sempre entender e satisfazer nossos funcionários, clientes, fornecedores, acionistas e sociedade na melhoria contínua de nossos processos. **Objetivos:** • Valorização do acionista; • Soluções com qualidade pré e pós-venda; • Rentabilidade nos negócios; • Ações corretivas com visão sistêmica; • Reconhecimento pessoal e profissional de nossos colaboradores; • Conservação do meio ambiente e geração de valor para o Sistema Campo limpo; • Preservação da integridade física dos colaboradores. **IV - Governança Corporativa:** A Campo Limpo é composta por 26 acionistas, todos fabricantes de defensivos agrícolas que se uniram em torno de um objetivo comum: preservação do meio ambiente pela gestão da destinação final das embalagens vazias de produtos fitossanitários. Sua constituição tem como objetivo fechar o ciclo através da reciclagem e produção de uma embalagem para a própria indústria de defensivos agrícolas.

Alicerçada pelo princípio da transparência, a Campo Limpo tem como órgão máximo a Assembleia de Acionistas, é administrada por um Conselho de Administração composto por cinco membros titulares e igual número de suplentes, um Conselho Fiscal composto por três membros efetivos e três suplentes, e uma Diretoria Executiva. **V - Desempenho Operacional: Mercado:** O ano de 2021 demandou da equipe de gestão da Campo Limpo e de todos os seus colaboradores, atenção redobrada na execução de suas atividades de controle, planejamento, implantação e produção. Com a adoção de rigorosos protocolos de segurança e saúde em suas instalações, a operação seguiu ininterrupta por todo o ano, mesmo sob o cenário diferente que se estabeleceu em virtude da pandemia. Dessa forma a Campo Limpo atendeu ao mercado com embalagens de alta performance e qualidade diferenciada e por meio da Campo Limpo Tampas, garantiu a seus clientes o atendimento da demanda por suas Tampas ECOCAP, bem como a comercialização de resina pós consumo, RPC. **Fatos Relevantes em 2021: v Campo Limpo Ltda.:** • A Campo Limpo Tampas e Resinas Plásticas LTDA manteve sua atuação na prospecção de mercados, com estratégia comercial e desenvolvimento de produtos, realizando testes em clientes e processos de certificação/homologação de suas tampas, viabilizando assim a superação do plano de negócio previsto para 2021. Em todos os clientes que utilizaram as ECOCAPs, a boa performance das tampas nas linhas de envase foi confirmada. **Industrial:** • Nos indicadores de Eficiência de Produção OEE, monitorados em tempo real através da ferramenta informática PROWIN, a Campo Limpo apresentou os seguintes resultados no ano: • Produção de Moído - MDO - Meta 92%; • Realizado = 107,68%; • Produção de Resina Pós Consumo - RPC - Meta 92%; • Realizado = 96,08%; • Produção de Embalagens - EMB - Meta 85%; • Realizado = 89%; **Desenvolvimento de Mercado/Comercial:** Inauguração de galpão de estoque avançado em cliente próximo a planta de Ribeirão Preto. Comercialização de 24% a mais de embalagens Ecolástica Triex (equivalente 20 Litros) em comparação à 2020. **Segurança:** - Continuidade do uso das ferramentas de gestão e controle do Departamento de Segurança com o objetivo da conscientização e prevenção de acidentes como: • DSS - Diálogo Semanal de Segurança; • APRT - Análise Prevencionista de Risco de Tarefas; • Gestão dos Indicadores da Área: Taxa de Frequência e Gravidade, Acidente com Afastamento e Sem Afastamento e Comunicação dos Incidentes; • Inspeções de Segurança Documentadas; • Auração dos Custos com Acidentes; • Brigada de Incêndio - treinamentos práticos, teóricos e inspeções nas dependências; • CIPA - evolução da equipe, participação e atuação nas atividades; • Otimização de Recursos e Ferramentas - melhoria nos equipamentos de proteção individual e coletiva e vestimentas de trabalho; • Gestão, Controle e Orientação de Prestadores de Serviço e Terceiros na Empresa; - Nos indicadores de performance temos os seguintes resultados consolidados no ano: Referência OIT - Organização Internacional do Trabalho; • Taxa de Frequência (Número de Acidentes/Horas Trabalhadas) - Até 20 = Muito Boa; • Indicador Campo Limpo = 14,8; • Taxa de Gravidade (Dias Perdidos/Horas Trabalhadas) - Até 500 = Muito Boa; • Indicador Campo Limpo = 246,5; **Produto/Desenvolvimento/Qualidade:** • Auditoria Concepta Certificadora - INMETRO - Manutenção da licença para fabricação de embalagens para transporte terrestre de produtos perigosos; • Auditoria realizada pela BRTUV para Recertificação ISO 9001:2015; **v Gestão do Capital Humano:** • A Campo Limpo avançou com as atividades de sua escola técnica, uma extensão da Universidade Campo Limpo, que tem por objetivo a formação de profissionais e cidadãos por meio de treinamento de habilidades demandadas na operação da fábrica e também de conceitos aplicados ao desenvolvimento pessoal de seus colaboradores; **2021:** • Total de Horas de Treinamento para funcionários: 64.348 horas; • Média de Horas de Treinamento por funcionário: 306 horas; • Diversidade da Força de Trabalho (DFT);

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020 (Em Reais)

BALANÇO PATRIMONIAL				
	Controladora		Consolidado	
	2021	2020	2021	2020
Ativo/Ativo Circulante				
Caixa e equivalentes de caixa	4.143.017,9	1.339.949	3.453.519	3.831.085
Contas a receber	5.110.514.968	61.757.654	116.532.411	71.644.472
Tributos a recuperar	6.814.374	723.311	815.970	727.083
Estoques	7.17.936.917	12.152.308	22.125.812	17.710.390
Outras contas a receber	8(a) 255.867	250.955	25.710	6.923
Adiantamentos	8(b) 957.269	769.165	1.083.822	947.763
Despesas antecipadas	123.996	150.661	181.842	201.365
Total do ativo circulante	132.033.570	77.144.003	144.219.086	95.069.081
Ativo Não Circulante				
Tributos a recuperar	-	-	612	57
Depósitos judiciais e cauções	244.408	19.099	244.408	19.099
Investimento	9(b) 44.292.058	46.753.837	-	-
Imobilizado	10 4.114.935	1.352.437	39.763.603	36.908.118
Total do ativo não circulante	48.651.401	48.125.373	40.008.623	36.927.274
Total do Ativo	180.684.971	125.269.376	184.227.709	131.996.355
	Notas explicativas		Consolidado	
	2021	2020	2021	2020
Passivo + Patrimônio Líquido Passivo Circulante				
Fornecedores	12 12.025.488	6.517.231	13.504.769	9.199.058
Empréstimos	13 39.464.732	23.069.725	39.464.732	23.499.543
Tributos a recolher	14 6.337.787	4.214.477	6.789.146	6.242.897
Obrigações trabalhistas e encargos	15 5.593.269	4.739.416	6.323.968	5.427.380
Dividendos a pagar	18 10.073.035	5.740.881	10.073.035	5.740.881
Adiantamentos de clientes	-	-	315.995	-
Arrendamento a pagar	11 1.371.441	836.289	1.376.472	860.992
Total do passivo circulante	75.181.747	45.118.019	77.848.117	50.970.751
Passivo Não Circulante				
Provisão para processos judiciais	16 89.211	8.291	89.211	8.291
Subvenção Governamental	10 -	-	868.894	868.894
Total do passivo não circulante	89.211	8.291	958.105	877.185
Patrimônio Líquido				
Capital social	19 38.842.596	35.919.952	38.842.596	11.747.821
Reservas de lucros	43.067.669	41.300.470	43.067.669	65.472.602
Dividendo adicional proposto	23.503.748	2.922.644	23.503.748	2.922.644
Participação de sócios não controladores	-	-	7.474	5.352
Total do patrimônio líquido	105.414.013	80.143.066	105.421.487	80.148.419
Total do Passivo + Patrimônio Líquido	180.684.971	125.269.376	184.227.709	131.996.355

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

1. Contexto Operacional: A Campo Limpo Reciclagem e Transformação de Plásticos S.A. (Companhia) foi constituída em 28 de fevereiro de 2008, por prazo indeterminado, e tem por objeto social a reciclagem e a transformação de embalagens plásticas vazias para a produção de resinas plásticas pós-consumo, transformação em embalagens plásticas e outros artigos plásticos, o desenvolvimento de tecnologia, a prestação de serviços e a consultoria técnica ambiental. **2. Principais Políticas Contábeis: 2.1 Base de preparação, apresentação e declaração de conformidade:** As demonstrações contábeis individuais e consolidadas foram elaboradas e estão sendo apresentadas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil que compreendem aquelas incluídas na legislação societária brasileira e o pronunciamento técnico PME - Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas, emitido pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis - CPC, aprovado pelo Conselho Federal de Contabilidade - CFC. As demonstrações contábeis foram elaboradas considerando o custo histórico como base de valor, exceto pela valorização de ativos e passivos financeiros, os quais são mensurados ao valor justo. **2.2 Base de consolidação:** As demonstrações contábeis consolidadas incluem as operações da Companhia e da controlada Campo Limpo Tampas e Resinas Plásticas Ltda., cuja participação percentual na data do balanço é de 99,99%. As demonstrações contábeis da controlada foram elaboradas para o mesmo período de divulgação que o da Controladora, utilizando políticas contábeis uniformes. Todos os saldos intragrup, receitas e despesas e ganhos e perdas não realizados, oriundos de transações entre as empresas, são eliminados por completo. **2.3 Resumo das principais políticas contábeis:** As principais políticas contábeis aplicadas na preparação das demonstrações contábeis individuais e consolidadas estão definidas abaixo. Essas políticas vêm sendo aplicadas de modo consistente em todos os exercícios apresentados, salvo disposição em contrário. **2.4 Receitas: (a) Reconhecimento da receita:** As receitas auferidas representam o valor justo recebido ou a receber pela venda dos produtos e mercadorias no curso normal das atividades da Companhia. A receita é apresentada líquida dos impostos incidentes e demais deduções. Esses impostos e deduções sobre as vendas são reconhecidos no mesmo momento em que as receitas. **(b) Venda de produtos, mercadorias e sucatas:** O reconhecimento da receita da venda de produtos, mercadorias e sucatas ocorre, mais precisamente, quando: (i) o valor das vendas é mensurável de forma confiável; (ii) os custos incorridos ou que serão incorridos, em respeito à transação, possam ser mensurados de maneira confiável; (iii) seja provável que os benefícios econômicos serão recebidos pela Companhia; e (iv) os riscos e benefícios foram integralmente transferidos ao comprador. **(c) Receita financeira:** A receita financeira é reconhecida pró-rata die pelo regime de competência, usando o método da taxa de juros efetiva. **2.4.1 Distribuição de dividendos:** A distribuição de dividendos da Companhia é reconhecida como um passivo nas demonstrações contábeis ao final do exercício. Valores complementares ao mínimo obrigatório somente são provisionados na data em que são aprovados pelos acionistas, em Assembleia Geral. **2.4.2 Arrendamento mercantil operacional:** Os pagamentos referentes ao arrendamento operacional são reconhecidos como despesa na demonstração do resultado de acordo com seu período de competência. **2.4.3 Ativos financeiros:** Os ativos financeiros estão classificados nas seguintes categorias específicas: ativos financeiros ao valor justo por meio do resultado, investimentos mantidos até o vencimento, ativos financeiros disponíveis para venda e empréstimos e recebíveis. A classificação depende da natureza e finalidade dos ativos financeiros e é determinada na data do reconhecimento inicial. Os ativos financeiros da

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO				
	Capital social	Reservas estatutárias	Reserva legal	Reserva para contingências
Em 31 de dezembro de 2019	21.413.355	19.743.325	3.648.537	2.400.000
Capital integralizado	14.506.597	-	-	-
Lucro líquido do exercício	-	-	-	-
Constituição de reservas	-	14.300.000	1.208.608	-
Dividendos obrigatórios	-	-	-	-
Dividendos propostos	-	-	-	-
Em 31 de dezembro de 2020	35.919.952	34.043.325	4.857.145	2.400.000
Capital integralizado	2.922.644	-	-	-
Lucro líquido do exercício	-	-	-	-
Constituição de reservas	-	-	1.767.199	-
Dividendos obrigatórios	-	-	-	-
Dividendos propostos	-	-	-	-
Em 31 de dezembro de 2021	38.842.596	34.043.325	6.624.344	2.400.000

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO E DE OUTROS

RESULTADOS ABRANGENTES				
	Controladora		Consolidado	
	2021	2020	2021	2020
Receita de vendas	256.263.220	167.878.542	337.357.872	237.022.945
Deduções das vendas	(91.095.479)	(58.892.753)	(109.878.712)	(74.047.347)
Receita líquida de vendas	21 165.167.741	108.985.789	227.479.160	162.975.598
Custo dos produtos vendidos	(85.639.582)	(70.470.855)	(105.998.575)	(97.896.337)
Lucro bruto	79.528.159	38.514.934	121.480.585	65.079.261
Despesas administrativas	22 (46.497.267)	(22.285.507)	(63.845.808)	(27.533.869)
Despesas comerciais	22 (9.723.308)	(6.684.315)	(10.659.049)	(7.730.160)
Outras receitas(despesas) operacionais	22 435.574	562.514	360.753	669.366
Resultado de equivalência patrimonial	9 21.228.221	18.291.288	-	-
Resultado antes das receitas e despesas financeiras	44.971.379	28.398.914	47.336.481	30.484.598
Receitas financeiras	23 2.580.357	2.19.310	2.614.637	342.409
Despesas financeiras	23 (4.935.092)	(1.403.588)	(4.946.454)	(1.489.233)
Resultado antes dos tributos sobre o lucro	42.616.644	27.214.636	45.004.664	29.337.774
Imposto de renda corrente	6 (5.447.863)	(2.258.964)	(6.990.388)	(3.638.023)
Contribuição social corrente	6 (1.985.174)	(810.296)	(2.828.547)	(1.552.546)
Imposto de renda diferido	6 117.922	19.674	117.922	19.674
Contribuição social diferido	6 42.453	7.083	42.453	7.083
Participação de sócios não controladores	-	-	(2.122)	(1.829)
Resultado Líquido do Período	35.343.982	24.172.133	35.343.982	24.172.133
	Controladora		Consolidado	
	2021	2020	2021	2020
Lucro líquido (prejuízo) do exercício	35.343.982	24.172.133	35.343.982	24.172.133
Total dos Resultados Abrangentes	35.343.982	24.172.133	35.343.982	24.172.133

Companhia correspondem, basicamente, a empréstimos e recebíveis (caixa e equivalentes de caixa/aplicações financeiras e contas a receber). **(a) Empréstimos e recebíveis:** São ativos financeiros não derivativos com pagamentos fixos ou determináveis e que não são cotados em um mercado ativo. Os empréstimos e recebíveis (inclusive contas a receber de clientes e outras e caixa e equivalentes de caixa) são mensurados pelo valor de custo amortizado utilizando o método de juros efetivos, deduzidos de qualquer perda por redução ao valor recuperável. A receita de juros é reconhecida através da aplicação da taxa de juros efetiva, exceto para créditos de curto prazo quando o efeito do desconto com base na taxa de juros efetiva é imaterial. **2.4.4 Passivos financeiros:** Os passivos financeiros são classificados como passivos financeiros ao valor justo por meio do resultado ou outros passivos financeiros. Os passivos financeiros da Companhia correspondem basicamente a outros passivos financeiros (empréstimos, fornecedores e outras contas a pagar). **(a) Outros passivos financeiros:** Os outros passivos financeiros (incluindo empréstimos, fornecedores e outras contas a pagar) são mensurados pelo valor de custo amortizado utilizando o método de juros efetivos. **2.4.5 Estoques:** Os estoques são apresentados pelo menor valor entre o valor de custo e o valor líquido realizável. Os custos dos estoques são determinados pelo método do custo médio. O valor líquido realizável corresponde ao preço de venda estimado dos estoques, deduzido de todos os custos estimados para conclusão e custos necessários para realizar a venda. **2.4.6 Imobilizado:** Os ativos imobilizados estão demonstrados pelo valor do custo de aquisição, deduzido de depreciação acumulada e, quando aplicável, pelas perdas por redução ao valor recuperável acumuladas. **2.4.7 Imposto de renda e contribuição social corrente e diferido:** A provisão para imposto de renda e contribuição social corrente é apurada de acordo com o regime de tributação do lucro real e calculada com base nas alíquotas vigentes no fim do exercício. O imposto de renda e a contribuição social diferidos ("tributos diferido") são reconhecidos sobre as diferenças temporárias no fim de cada período de relatório entre os saldos de ativos e passivos reconhecidos nas demonstrações contábeis e as bases fiscais correspondentes usadas na apuração do lucro tributável, incluindo saldo de prejuízos fiscais, quando aplicável. Os impostos diferidos passivos são geralmente reconhecidos sobre todas as diferenças temporárias tributáveis e os impostos diferidos ativos são reconhecidos sobre todas as diferenças temporárias dedutíveis, apenas quando for provável que a Companhia apresentará lucro tributável futuro em montante suficiente para que tais diferenças temporárias dedutíveis possam ser utilizadas. **2.4.8 Benefícios a empregados:** Um passivo de benefícios a empregados é registrado conforme remuneração negociada e demais obrigações legais, previstas na legislação, no período em que os serviços relacionados são prestados. **3. Estimativas:** A elaboração de demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil requer que a Administração exerça julgamentos na determinação e no registro de estimativas contábeis. Ativos e passivos sujeitos as estimativas e premissas incluem valor residual do ativo imobilizado, perdas estimadas para créditos de liquidação duvidosa, perdas de desvalorização de estoques, provisão para processos judiciais 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 Companhia revisa as estimativas contábeis com base nessas premissas. **4 Caixa e Equivalentes de Caixa:** Os saldos de Caixa e

DIVERSIDADE DA FORÇA DE TRABALHO		
2021		
Mulheres	25	10%
Homens	213	90%
Total	238	100%
Brancos	216	91%
Negros	22	9%
Total	238	100%
Deficientes	8	3%
Acima de 45 anos	25	10%
Aprendizes	13	5%

• Estudo do Grau de Escolaridade (EG)		
2021		
Analfabeto	0	0%
Ensino Fundamental	13	5,5%
Ensino Médio	171	71,8%
Ensino Superior	43	18,1%
Pós Graduação	10	4,2%
Mestrado	1	0,4%
Total de Empregados	238	100%

Finanças: • Parecer de Auditoria Exercício 2021. **Perspectivas:** Para 2022, as perspectivas da Companhia permanecem positivas, reforçadas pela implantação da tecnologia de produção de embalagens com barreira, pela sua posição no mercado, qualidade reconhecida da Ecolástica e diversificação de produtos. No segmento de tampas, a Campo Limpo Tampas e Resinas Plásticas LTDA, também projeta um ano com boas perspectivas de volumes bem como para a comercialização de resina pós consumo, RPC. A Campo Limpo obteve êxito em processo junto à RFB para a exclusão do ICMS da base de cálculo do PIS/COFINS. A publicação ocorreu em fevereiro de 2022, o que corresponde a um evento subsequente ao exercício findo em 31 de dezembro de 2021. Seguindo orientações da assessoria jurídica que conduziu o processo, bem como resolução de consulta emitida pela Receita Federal do Brasil, a companhia efetuará a contabilização dos créditos do indébito referente ao PIS e à COFINS incidente sobre ICMS, no momento da habilitação junto à RFB, que deverá ocorrer no primeiro quadrimestre do ano, após o levantamento preciso de todos os valores, abrangendo 5 anos anteriores a março de 2017 (quando a Campo Limpo ingressou com a ação) até o momento do protocolo via portal digital.

Conselho de Administração	Conselho Fiscal	Diretoria Executiva
Marcelo Okamura Presidente	Adilson da Cruz	João Cesar M. Rando Diretor Presidente
Carlos Ricardo Marcelino Villela de Andrade	Jorge Almeida	Rogério Fernandes de Souza Diretor de Operações
Giovanni Massimo Cadorin	Yuji Hamada	Marcel D M Araújo Diretor Financeiro e Administrativo
Sérgio Yuuki Watanabe		
Luís Henrique Sanfelice Rahmeier		

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA				
	Controladora		Consolidado	
	2021	2020	2021	2020
Fluxo de caixa das atividades operacionais				
Lucro do exercício antes do IRPJ e CSLL	42.616.644	27.214.636	45.004.664	29.337.774
Ajustes por:				
Receita de equivalência patrimonial	(21.228.221)	(18.291.288)	-	-
Depreciação	147.429	262.544	1.450.310	1.277.108
Baixa de ativo por inutilização	319.050	88.832	393.791	224.416
Provisão para processos judiciais	80.920	-	80.920	-
Lucro líquido ajustado	21.935.822	9.274.724	46.929.685	30.839.298
(Aumento)/Diminuição de:				

☆ continuação

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DA CAMPO LIMPO RECICLAGEM E TRANSFORMAÇÃO DE PLÁSTICOS S.A.

Descrição	Controladora		Consolidado	
	2021	2020	2021	2020
Provisão de utilidades	560.452	581.243	560.452	581.243
Provisão de benefícios	1.831.455	1.338.978	1.831.455	1.338.978
Provisão para processo judicial	—	—	—	—
Total	2.391.907	1.920.222	2.391.907	1.920.222
Aliquotas	34%	34%	34%	34%
Total dos tributos diferidos	813.248	652.875	813.248	652.875
Outros tributos a recuperar	1.126	70.436	2.722	74.208
Total	814.374	723.311	815.970	727.083

A reconciliação da despesa fiscal calculada pela aplicação das alíquotas fiscais e a despesa de imposto de renda e contribuição social debitada em resultado é demonstrada como segue:

Descrição	Controladora		Consolidado	
	IRPJ	CSLL	IRPJ	CSLL
Lucro antes do IRPJ e da CSLL	42.971.379	42.971.379	45.004.664	45.004.664
(+) Adições temporárias e permanentes	2.957.463	2.957.463	2.957.463	2.957.463
(-) Excluídas temporárias e permanentes	(23.503.176)	(23.871.354)	(23.503.176)	(23.871.354)
Ajuste da base - lucro presumido	—	—	4.136.815	7.337.525
(=) Base de cálculo	22.425.666	22.057.488	28.595.766	31.428.298
Redução da base - adicional de IR (240.000)	—	—	(240.000)	—
(=) Base de cálculo - adicional	22.185.666	22.057.488	28.355.766	31.428.298
Alíquotas	15%	9%	15%	9%
IRPJ e CSLL devidos	3.363.850	1.985.174	4.289.365	2.828.547
IRPJ adicional - alíquota 10%	2.218.567	—	2.835.577	—
(-) PAT	(134.554)	—	(134.554)	—
(=) IRPJ e CSLL no resultado	5.447.863	1.985.174	6.990.388	2.828.547
Alíquota efetiva	13%	5%	16%	6%

Descrição	Controladora		Consolidado	
	2021	2020	2021	2020
Produtos acabados	4.112.115	3.656.315	6.764.618	6.921.867
Matéria-prima	3.186.324	3.215.214	4.463.072	5.375.994
Material de acondicionamento	760.134	702.648	1.019.619	832.224
Material de amostra/teste	84.690	111.218	84.690	111.218
Material em consignação	9.793.654	4.466.913	9.793.813	4.469.087
Total	17.936.917	12.152.308	22.125.812	17.710.390

Em 31 de dezembro de 2021 não foram identificados indícios de redução do valor recuperável dos estoques e por este motivo não foram contabilizadas perdas. **8. Outros Ativos Circulantes: (a) Outras contas a receber:**

Descrição	Controladora		Consolidado	
	2021	2020	2021	2020
Notas de débito a receber InpEV	25.711	6.923	25.710	6.923
Prestação de contas entre S.A. e Ltda.	230.156	244.032	—	—
Total	255.867	250.955	25.710	6.923

Descrição	Controladora		Consolidado	
	2021	2020	2021	2020
Adiantamentos a empregados	408.288	432.553	452.145	489.274
Adiantamentos a fornecedores	548.981	336.612	631.677	458.489
Total	957.269	769.165	1.083.822	947.763

9. Investimentos: (a) Composição: O Capital Social da investida está dividido em 50 mil quotas no valor de R\$ 1,00 cada uma, subscritas e integralizadas, e distribuídas entre os sócios da seguinte forma:

Sócios	%	Nº de quotas	Valor
Campo Limpo Reciclagem e Transformação de Plásticos S/A	99,99	49.999	49.999,00
João César Meneghel Rando	0,01	1	1,00
Total	100,00	50.000	50.000,00

Descrição	Controladora		Consolidado	
	2021	2020	2021	2020
Capital integralizado	—	—	1.758.730	—
Equivalência patrimonial acumulada até 2020	—	—	44.905.108	—
(-) Lucros distribuídos	—	—	(23.600.000)	—
Lucro líquido	—	—	21.230.344	—
Participação (%)	—	—	99,99	—
Equivalência patrimonial de 2021	—	—	21.230.221	—
Saldo contábil em 2021	—	—	44.292.058	—

Custo	Controladora		Consolidado	
	2020	Adições	Baixas	Transferências
Móveis e utensílios	146.439	15.610	(12.124)	34.853
Máquinas e equipamentos	759.798	363.064	(9.483)	52.042
Ferramentas	18.231	7.887	(3.462)	28.816
Veículos	839.309	186.036	(529.399)	—
Computadores e periféricos	74.240	13.293	—	70.265
Instalações	—	—	—	52.987
Imobilizado em andamento	390.597	1.284.802	(54.595)	(238.964)
Adiantamento a fornecedor	22.552	1.358.285	—	—
Total	2.251.167	3.228.977	(609.064)	—
Depreciação (b)	2020	Adições	Baixas	Transferências
Móveis e utensílios	(83.161)	(12.715)	9.533	—
Máquinas e equipamentos	(265.972)	(50.689)	9.302	—
Ferramentas	(10.438)	(5.147)	2.687	—
Veículos	(524.064)	(61.634)	268.492	—
Computadores e periféricos	(15.094)	(15.293)	—	—
Instalações	—	(1.951)	—	—
Total	(898.730)	(147.429)	290.014	—
Saldo contábil líquido	1.352.437	3.081.548	(319.050)	—

Custo	Controladora		Consolidado	
	2020	Adições	Baixas	Transferências
Terrenos (a)	1.258.207	—	—	—
Edificações	6.245.996	(63.000)	—	14.702.988
Móveis e utensílios	277.933	28.386	(13.634)	80.703
Máquinas e equipamentos	13.712.957	601.732	(32.654)	980.377
Ferramentas	61.269	16.155	(3.462)	28.816
Veículos	1.140.853	245.036	(529.399)	—
Computadores e periféricos	132.013	19.792	(14.881)	153.152
Instalações	114.472	—	—	306.492
Imobilizado em andamento	2.880.864	2.187.592	(54.595)	(1.549.541)
Construções em andamento	14.702.988	—	—	(14.702.988)
Adiantamento a fornecedor	22.552	1.600.892	—	—
Total	40.550.104	4.636.585	(648.626)	—
Depreciação (b)	2020	Adições	Baixas	Transferências
Móveis e utensílios	(108.628)	(27.038)	10.585	—
Máquinas e equipamentos	(2.609.811)	(956.659)	21.187	—
Ferramentas	(23.815)	(11.901)	2.688	—
Veículos	(609.258)	(113.323)	268.493	—
Computadores e periféricos	(56.037)	(33.564)	14.882	—
Instalações	(15.397)	(12.036)	—	—

João César Meneghel Rando Diretor-Presidente	Rogério Fernandes de Souza Diretor de Operações	Marcel Dalla Mariga Araújo Diretor Administrativo-Financeiro	Cledison Moreira Rocha Contador CRC 1SP 269283/O-6
--	---	--	--

O Conselho Fiscal da Campo Limpo - Reciclagem e Transformação de Plásticos S.A., no uso das atribuições legais, em reunião realizada nesta data, examinou as demonstrações financeiras, compreendendo: Balanço patrimonial, demonstração do resultado do exercício, demonstração do resultado abrangente, demonstração das mutações do patrimônio líquido, demonstração do fluxo de caixa e notas explicativas, relativos ao exercício findo em 31 de dezembro de 2021. Com base nos exames efetuados, nas

Custo	Controladora		Consolidado	
	2020	Adições	Baixas	Transferências
Edificações	(219.039)	(295.789)	—	—
Total	(3.641.985)	(1.450.310)	317.835	—
Saldo contábil líquido	36.908.118	3.186.275	(330.791)	—

(a) Em 2016, a controlada Campo Limpo Tampas e Resinas Plásticas Ltda. reconheceu o terreno recebido em doação da Prefeitura Municipal de Taubaté, porém a Escritura de Doação requer o cumprimento de determinadas obrigações para a transferência definitiva da posse, motivo pelo qual a sociedade reconhece o valor atribuído ao bem em conta de passivo. O valor da receita diferida reconhecida no passivo foi de R\$ 868.894.
(b) A vida útil média dos bens para fins de depreciação é:

Descrição	Vida útil
Móveis e utensílios	10 anos
Máquinas e equipamentos	6 anos
Ferramentas	5 anos
Veículos	5 anos
Computadores e periféricos	3 anos

11. Arrendamento Operacional: O valor do aluguel referente ao arrendamento operacional corresponde a 10% do faturamento líquido, sendo o montante total da despesa reconhecida no ano de 2021 de R\$ 15.162.129 (R\$ 9.987.178 em 2020). O contrato compreende a locação de imóvel, equipamentos industriais, instalações elétricas, hidráulicas, de gás, ferramentas, veículos, móveis e utensílios, computadores e periféricos, e demais bens que estão instalados e em funcionamento para a companhia. O saldo em aberto em 31 de dezembro de 2021, de R\$ 1.371.441 (R\$ 836.289, no consolidado), corresponde a parcela do período de dezembro. **12. Fornecedores e Outras Contas a Pagar:**

Descrição	Controladora		Consolidado	
	2021	2020	2021	2020
Matérias-primas e insumos	3.837.590	1.732.839	4.180.813	2.335.582
InpEV	1.628.524	133.526	1.636.209	2.341.410
Outras contas a pagar - nacional	6.559.374	4.650.866	7.687.747	4.522.066
Total	12.025.488	6.517.231	13.504.769	9.199.058

13. Empréstimos: Os empréstimos são mensurados pelo valor de custo amortizado utilizando o método de juros efetivos.

Descrição	Controladora		Consolidado	
	2021	2020	2021	2020
ICMS a recolher	1.978.352	1.207.108	2.051.953	2.086.158
IPI a recolher	2.796.682	1.870.107	2.821.180	2.114.399
PIS a recolher	195.462	108.418	203.519	147.899
COFINS a recolher	900.502	499.373	937.690	681.595
CSLL a recolher	44.647	85.201	141.561	316.798
IRPJ a recolher	115.827	228.990	287.748	641.001
IRRF sobre folha de pagamento	222.318	167.087	240.789	184.929
PIS/COFINS/CSLL retidos	44.909	31.826	51.092	41.346
ISS a recolher	32.366	13.093	45.968	23.752
IRRF a recolher	6.722	3.274	7.646	5.020
Total	6.337.787	4.214.477	6.789.146	6.242.897

Descrição	Controladora		Consolidado	
	2021	2020	2021	2020
Salários a pagar	479.264	448.455	538.288	497.526
FGTS a recolher	188.920	161.441	214.855	182.063
INSS a recolher	558.456	485.737	634.570	559.371
INSS sobre serviços de terceiros	65.484	30.918	73.842	46.999
Rescisões a pagar	1.670	—	1.670	—
Contribuição sindical	522	444	593	542
Pensão alimentícia a pagar	15.639	12.562	15.638	12.670
Previdência privada (a)	50.355	39.027	54.708	42.540
Férias a pagar	2.077.776	1.748.659	2.329.646	1.980.800
FGTS a recolher sobre férias	158.563	129.633	178.533	146.489
INSS a recolher sobre férias	564.308	443.639	633.068	501.623
Gratificações e PLR a pagar	1.432.312	1.238.901	1.648.217	1.456.757
Total	5.593.269	4.739.416	6.323.968	5.427.380

(a) O plano de previdência privada estende-se a todos os funcionários, sendo a adesão opcional. O valor da contribuição varia de acordo com a modalidade escolhida e a empresa contribui com o mesmo percentual. A empresa não possui qualquer obrigação legal ou construtiva sobre o benefício concedido. Em 2021, o montante reconhecido de despesa foi de R\$ 228.554 e, no consolidado, de R\$ 248.933.

16. Provisão para Processos Judiciais

Descrição	2021
Processos trabalhistas	89.211
Total	89.211

No quadro abaixo, demonstramos os processos judiciais classificados de acordo com a probabilidade de perda:

Probabilidade de perda	Trabalhista	Cível e tributário	2021	2020
Possível	—	—	2.190.612 (a)	2.131.571
Total	—	—	2.190.612	2.131.571

(a) Processo judicial nº 4.091.906-7 relacionado a auto de infração sobre créditos tomados de ICMS nas operações de compra de mercadorias do fornecedor **Tecnoplast Comercial de Termoplásticos Ltda.** A Fazenda do Estado de São Paulo questiona a qualidade do documento fiscal emitido pelo fornecedor de acordo com as condições previstas no item 3, do § 1º, do artigo 5º do RICMS/00. O valor original do crédito tomado é de R\$ 406.841,25 e corresponde ao período de maio a junho de 2014, setembro de 2014 a janeiro de 2015 e abril de 2015. **17. Transações com Partes Relacionadas:** Resumo do montante das transações com partes relacionadas ocorridas em 2021 e 2020: (a) **Vendas de produtos:**

Descrição	Controladora		Consolidado	
	2021	2020	2021	2020
Acionistas	211.468.211	134.635.158	—	—
Controlada	—	—	238.806	—
Total	211.468.211	134.873.964	238.806	—

(b) **Contas a receber**

Descrição	Controladora		Consolidado	
	2021	2020	2021	2020
Acionistas	81.527.260	37.120.		