

RELATÓRIO DA DIRETORIA

A DIRETORIA da ONA S/A ENGENHARIA, COMÉRCIO E INDÚSTRIA, inscrita o CNPJ: 01.277.193/0001-95 no uso de suas atribuições legais e estatutárias, apresenta aos Srs. Acionistas as Demonstrações Financeiras de 31 de dezembro de 2021 e comunica estarem à disposição os documentos comprobatórios de que trata a Lei 6.404/76, à sede social da empresa, em expediente comercial.

Goiânia (GO), 18 de abril de 2022.

MARIA APARECIDA TEIXEIRA NASCIMENTO
ADMINISTRADORA

BALANÇO PATRIMONIAL

	2020	2021	2020	2021
ATIVO				
CIRCULANTE	4.047.905,67	4.361.781,02	3.621.345,26	3.016.839,42
DISPONÍVEL	5.486,34	9.629,19	446.561,36	363.474,71
Caixa e Bancos c/ movimento	5.486,34	9.629,19	1.340.033,81	1.527.097,86
CRÉDITOS	4.042.419,33	4.352.151,83	324.344,06	385.272,95
Clientes	3.462.090,91	3.244.048,01	1.433.605,30	658.692,42
(-) Duplicatas Descontadas	(60.000,00)	(60.000,00)	76.800,73	82.301,48
Outros Créditos e Adiantamentos	390.181,95	101.906,98	2.453.226,47	2.112.815,84
Impostos a Recuperar	220.640,75	253.048,54	1.531.643,36	1.235.022,40
Títulos e Valores Mobiliários	29.505,72	20,00	921.583,11	877.793,44
Dividendos a receber	-	813.128,30	-	-
NÃO CIRCULANTE	31.956.869,04	39.747.046,60	2.930.202,98	38.979.172,36
CRÉDITOS DE LONGO PRAZO	7.131.628,00	7.131.628,00	29.300.000,00	31.842.343,96
Imóveis não destinados a uso	7.104.000,00	7.104.000,00	9.990.000,00	11.358.939,70
Investimentos temporários / consórcios	27.628,00	27.628,00	12.850.328,62	12.850.328,62
PERMANENTE	24.825.241,04	32.615.418,60	19.310.000,00	28.983.414,36
INVESTIMENTOS	24.437.757,06	32.261.430,00	19.310.000,00	28.983.414,36
Ações e Participações (Associadas)	24.437.757,06	32.261.430,00	19.310.000,00	28.983.414,36
IMOBILIZADO TÉCNICO TANGÍVEL	387.483,98	353.988,60	0,00	0,00
Imóveis e Benfeitorias	161.481,55	161.481,55	-	-
Bens Móveis e software	518.188,33	528.090,05	-	-
Depreciações Acumuladas	(292.185,90)	(335.583,00)	-	-
TOTAL DO ATIVO	36.004.774,71	44.108.827,62	36.004.774,71	44.108.827,62
PASSIVO				
CIRCULANTE			3.621.345,26	3.016.839,42
Fornecedores	-	-	446.561,36	363.474,71
Obrigações Sociais e Fiscais	-	-	1.340.033,81	1.527.097,86
Empréstimos e Financiamentos	-	-	324.344,06	385.272,95
Contas a Pagar (dividendos e juros de Capital)	-	-	1.433.605,30	658.692,42
Outros Débitos	-	-	76.800,73	82.301,48
NÃO CIRCULANTE			2.453.226,47	2.112.815,84
Obrigações Sociais e Fiscais (inclui PAES)	-	-	1.531.643,36	1.235.022,40
Financiamentos	-	-	921.583,11	877.793,44
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			29.300.202,98	38.979.172,36
Capital	-	-	9.990.000,00	11.358.939,70
Reservas de Reavaliação	-	-	12.850.328,62	12.850.328,62
Reserva Legal	-	-	1.226.075,56	1.665.818,53
Lucros ou Prejuízos acumulados	-	-	5.863.798,80	13.104.085,51
TOTAL DO PASSIVO			36.004.774,71	44.108.827,62

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO
(EM R\$ 1,00)

	2020	2021
RECEITA BRUTA DE VENDAS	87.673,44	1.352.534,70
(-) DEDUÇÕES DE VENDAS	(12.493,46)	(224.132,47)
RECEITA LÍQUIDA DE VENDAS	75.179,98	1.128.402,23
(-) CUSTOS DIRETOS	(98.441,76)	(1.120.220,66)
LUCRO BRUTO DE SERVIÇOS	(23.261,78)	8.181,57
RECEITAS (DESPESAS) OPERACIONAIS	2.319.812,18	6.879.313,12
Administrativas e Gerais	(352.773,83)	(374.109,81)
Financeiras	(416.430,14)	(470.202,99)
Tributárias	(52.698,09)	(51.475,60)
Depreciações e Amortizações	(47.778,13)	(43.397,10)
Despesas não Dedutíveis	(1.080,00)	(5.174,32)
Equivalência Patrimonial	3.190.572,37	7.823.672,94
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	1.276.951,85	1.901.783,93
Financeiras	9.767,67	10.793,40
Dividendos	1.237.499,97	1.890.990,53
Recuperação e Outros	29.684,21	-
LUCRO OPERACIONAL	3.573.502,25	8.789.278,62
RESULTADOS NÃO OPERACIONAIS	(217.393,69)	5.580,86
LUCRO ANTES DAS TRIBUTAÇÕES	3.356.108,56	8.794.859,48
PROVISÃO PARA IMPOSTO DE RENDA CORRENTE	-	-
PROVISÃO P/ CONTRIBUIÇÃO SOCIAL CORRENTE	-	-
LUCRO LÍQUIDO (PREJUÍZO) DO EXERCÍCIO	3.356.108,56	8.794.859,48

DEMONSTRATIVO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

MOVIMENTAÇÃO	CAPITAL SOCIAL	RESERVA LEGAL	RESERVAS DE REAVALIAÇÃO	LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS
SALDOS 31/12/2019	9.990.000,00	1.058.270,14	12.850.328,62	3.620.912,65
Lucros do Exercício	-	-	-	3.356.108,56
Transferência para reservas	-	167.805,42	-	(167.805,42)
Dividendos e ajustes	-	-	-	(945.416,99)
SALDOS 31/12/2020	9.990.000,00	1.226.075,56	12.850.328,62	5.863.798,80
Lucros do Exercício	-	-	-	8.794.859,48
Aumentos de Capital	1.368.939,70	-	-	-
Transferência para reservas	-	439.742,97	-	(439.742,97)
Dividendos e ajustes	-	-	-	(1.114.829,80)
SALDOS 31/12/2021	11.358.939,70	1.665.818,53	12.850.328,62	13.104.085,51

FLUXO DE CAIXA DO EXERCÍCIO

1. DAS OPERAÇÕES		
Lucros do exercício	8.794.859,48	
Depreciações	43.397,10	
Equivalência patrimonial	(7.823.672,94)	1.014.583,64
2. VARIACÃO DE ATIVOS MONETÁRIOS		
Clientes	218.042,90	
Dividendos a receber	(813.128,30)	
Créditos e adiantamentos	288.274,97	
Impostos a recuperar	(32.407,79)	
Títulos e valores mobiliários	29.485,72	(309.732,50)
3. VARIACÃO DE PASSIVOS MONETÁRIOS		
Fornecedores	(83.086,65)	
Financiamentos	17.139,2	
Obrigações sociais e fiscais	(109.556,91)	
Dividendos e juros de Capital	(774.912,88)	
Outras c/ pagar	5.500,8	(944.916,47)
4. FLUXO DE CAIXA OPERACIONAL		(240.065,33)
5. DIVIDENDOS PAGOS E AJUSTES		(1.114.829,80)
6. INTEGRALIZAÇÃO DE CAPITAL		1.368.939,70
7. OUTRAS VARIACÕES e IMOBILIZAÇÕES LÍQUIDAS		(9.901.720,00)
8. FLUXO DE CAIXA FINAL		4.142,85
SALDO INICIAL DISPONÍVEL	5.486,34	
SALDO FINAL DISPONÍVEL	9.629,19	
VARIAÇÃO NO ANO		4.142,85

NOTAS EXPLICATIVAS DA DIRETORIA

NOTA 01 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

As demonstrações contábeis estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis emanadas da legislação societária.

NOTA 02 - DIRETRIZES CONTÁBEIS ADOPTADAS

As principais diretrizes contábeis adotadas para levantamento das Demonstrações Financeiras de 2021 são a seguir resumidas, para melhor compreensão dos valores e critérios que nortearam o balanço do exercício:

- a) As operações e atos gestoriais foram reconhecidos com base no REGIME DE COMPETÊNCIA DE EXERCÍCIO, e prazo para distinção de CIRCULANTES e LONGO PRAZO foi de um exercício social completo, ou seja, 365 dias corridos;
- b) Os PASSIVOS onerosos tiveram seus encargos calculados caso a caso PRO RATA até a data das Demonstrações Financeiras;
- c) Os investimentos em outras empresas foram ajustados aos valores Patrimoniais dos balanços dessas empresas, levantadas em 31 de dezembro de 2021, gerando um resultado líquido positivo de R\$ 7.824 mil no exercício, contra aumento dos investimentos. Esse ajuste refere-se às participações de 85,018% no Capital e lucros da Jaburu Agropecuária e Construções Ltda. A controlada crédito, no ano, R\$ 1.891 mil de dividendos.

d) A apuração de CSSL e IRPJ foi procedida com base em balancetes mensais cumulativos, de suspensão ou redução, conforme faculta a legislação vigente, deduzidas as retenções na fonte sobre Notas Fiscais e Aplicações Financeiras. As Receitas de Obras (menos respectivos custos) a Receber contra Órgãos Públicos foram diferidas para tributação nos exercícios posteriores, quando do efetivo recebimento (R\$ 2.281 mil de 2020 adicionados em 2021 e R\$ 1.862 mil de 2021 diferidos para 2022);

e) O estoque de IMÓVEIS NÃO DESTINADOS A USO (PARA COMERCIALIZAÇÃO FUTURA) de R\$ 7.104 mil, refere-se a LOTES URBANOS colocados à venda para re-capitalizar a Sociedade, incluídos R\$ 5.507 mil de avaliações, via laudos, em 2018.

f) A conta "clientes" totaliza R\$ 3.244 mil, e é composta de faturas contratuais emitidas e não recebidas (R\$ 60 mil descontados na rede bancária). Nenhuma provisão para perdas foi constituída, face a natureza dos clientes contratantes;

g) Os IMPOSTOS A RECUPERAR (R\$ 253 mil) são compostos basicamente de IRPJ/CSSL retido a descontar (102 mil), PIS/COFINS a descontar (R\$ 45 mil), ISSQN a descontar (R\$ 86 mil), CSSL a descontar (R\$ 10 mil) e FGTS a recuperar (R\$ 2 mil) e outros (R\$ 8 mil).

NOTA 03 - EBITDA APURADO (R\$ MIL)

	2020	2021
RESULTADO OPERACIONAL	3.574	8.789
DEPRECIACÕES	48	43
FINANCEIRAS LÍQUIDAS	406	460
EQUIVALÊNCIA PATRIMONIAL	(3.190)	(7.824)
EBITDA FINAL	838	1.468

NOTA 04 - SALDO DE FINANCIAMENTOS (R\$ MIL)

Referem-se a capital de giro a curto prazo e são formados por:

	2020		2021	
	Curto Prazo	Longo Prazo	Curto Prazo	Longo Prazo
CARTÃO CRÉDITO BRADESCO	3	-	3	-
BRADESCO	-	-	110	-
BANCO ITAÚ (Empresas/C.Garantida)	78	-	45	-
LEASING SAFRA	31	-	7	-
SICOOB	-	-	-	-
ENGENCRED	212	922	220	878
TOTAL	324	922	385	878

NOTA 05 - OBRIGAÇÕES SOCIAIS E FISCAIS (R\$ MIL)

	2020		2021	
	CURTO PRAZO	LONGO PRAZO	CURTO PRAZO	LONGO PRAZO
Salários e Pró-labore	62	-	99	-
INSS / FGTS / SINDICAIS	32	-	58	-
Provisão de férias	17	-	60	-
ISSQN	107	-	150	-
IRRF	15	-	8	-
PIS / COFINS	1.077	-	1.113	-
CSSL / IRPJ	26	-	33	-
Outros	4	-	6	-
Parcelamentos	-	1531	-	1235
TOTAL	1.340	1.531	1.527	1.235

NOTA 06 - APURAÇÃO LUCRO FISCAL 2021 (R\$ MIL)

Lucro contábil	8795
Adições:	
Receitas diferidas de 2020	2280
Indedutíveis	5
Exclusões:	
Receitas diferidas para 2022	(1.862)
Dividendos recebidos	(1.891)
Equivalência patrimonial	(7.824)
LUCRO (PREJUÍZO) FISCAL	(497)

NOTA 07 - INVESTIMENTOS RELEVANTES NA JABURU AGROPECUÁRIA E CONSTRUÇÕES LTDA

1. PATRIMÔNIO LÍQUIDO NA JABURU	
Capital Social	5.600.000,00
Reservas	14.014.790,25
Retenção de lucros	18.331.798,64
TOTAL	37.946.588,89
2. PARTICIPAÇÃO DA ONA NO CAPITAL DA JABURU	85,018%
3. VALOR PATRIMONIAL CONTÁBIL DO INVESTIMENTO	32.261.430,00
4. VALOR CONTÁBIL PRÉVIO DO INVESTIMENTO	24.437.757,06
5. AJUSTE DE EQUIVALÊNCIA PATRIMONIAL NO EXERCÍCIO DE 2021	7.823.672,94

NOTA 08 - CAPITAL SOCIAL

O Capital Social de R\$ 9.990.000,00 em 2020, foi aumentado para R\$ 11.358.939,70, é representado por 11.500.000 ações ordinárias nominativas, sem valor nominal.

NOTA 09 - CONTINGÊNCIAS

As declarações fiscais e os recolhimentos de tributos e contribuições possuem PRAZOS PRESCRICIONAIS Legais, podendo ser fiscalizadas com eventual levantamento de autuações interpretativas, até agora desconhecidas pela Sociedade.

Era o que tínhamos a comentar, em adendo às demonstrações apresentadas.

Goiânia (GO), 31 de dezembro de 2021.

A DIRETORIA

MARIA APARECIDA TEIXEIRA NASCIMENTO	RONDINELY RODRIGUES DE MENEZES
DIRETORA PRESIDENTE	CONTADOR CRC-GO 022319/O
	CPF 006.137.121-10

AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS COMPLETAS, COM MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO, ORIGENS E APLICAÇÕES DE RECURSOS, NOTAS EXPLICATIVAS DA DIRETORIA, AUDITADA PELA ENTERPRISE AUDITORES INDEPENDENTES S/C, ESTÃO À DISPOSIÇÃO DOS INTERESSADOS JUNTO A ADMINISTRAÇÃO DA COMPANHIA.