

DEDINI S.A. ADMINISTRAÇÃO E PARTICIPAÇÕES E CONTROLADAS  
DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 e 2021

CNPJ: 54.360.912/0001-01

BALANÇOS PATRIMONIAIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 e 2021 (Em milhares de reais)
Table with columns: Nota explicativa, 2022, 2021, 2022, 2021. Rows include Circulante, Caixa e equivalentes de caixa, Contas a receber de clientes, etc.

1- Contexto operacional
A Dedini S.A. Administração e Participações ("Dedini" ou "Companhia") tem como objetivo social a participação, na qualidade de sócia acionista ou cotista, em qualquer empresa nacional ou estrangeira, a venda de bens imóveis, a compra de imóveis de terceiros e a venda, inclusive a realização de loteamento, sem exercer qualquer atividade relacionada com a comercialização de imóveis.

2- Entidades incluídas na consolidação
As práticas contábeis foram aplicadas de forma uniforme em todas as empresas consolidadas. As demonstrações financeiras consolidadas incluem as demonstrações da Companhia e de suas controladas, a seguir relacionadas:

Participação - Objeto social principal
Table with columns: Participação direta, 2022, 2021. Rows include Dedini S.A. Equipamentos e Sistemas ("DES"), Dedini Serv. Projetos, Const. e Mont. Ltda. ("DSC"), Dedini Refratários Ltda. ("DBR"), Comercial Paraisópolis Ltda. ("CPL"), Dedini S/A Equipamentos e Sistemas ("DES"), Dedini S/A Projetos, Const. e Montagem Ltda. ("DSC"), Dedini Refratários Ltda. ("DBR").

3- Base de preparação
a. Declaração de conformidade (com relação às normas do CPC e CFC)
As demonstrações financeiras individuais e consolidadas foram elaboradas e estão sendo apresentadas 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) e as normas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC).

4- Moeda funcional e moeda de apresentação
Essas demonstrações financeiras individuais e consolidadas são apresentadas em Real, que é a moeda funcional da Companhia. Todas as informações financeiras apresentadas em Real foram arredondadas para o milhar mais próximo, exceto quando indicado de outra forma.

5- Uso de estimativas e julgamentos
A preparação das demonstrações financeiras de acordo com as normas do CPC exige que a Administração faça julgamentos, estimativas e premissas que afetam a aplicação das políticas contábeis e os valores reportados de ativos, passivos, receitas e despesas. Os resultados reais podem divergir dessas estimativas.

6- Base de mensuração
As demonstrações financeiras individuais e consolidadas estão apresentadas em Real, que é a moeda funcional da Companhia. Todas as informações financeiras apresentadas em Real foram arredondadas para o milhar mais próximo, exceto quando indicado de outra forma.

7- Principais políticas contábeis
As políticas contábeis descritas abaixo têm sido aplicadas de maneira consistente a todos os exercícios apresentados nessas demonstrações financeiras.
a. Base de consolidação - (I) Combinação de negócios: Não houve aquisições efetuadas em 1º de janeiro de 2009 ou após esta data; aquisições anteriores a 1º de janeiro de 2009 foram contabilizadas seguindo os procedimentos contábeis vigentes à época. A Companhia optou por não registrar as combinações de negócios anteriores a 1º de janeiro de 2009.

8- Base de mensuração
As demonstrações financeiras individuais e consolidadas foram preparadas com base no custo histórico. Os instrumentos financeiros derivativos designados pelo valor justo pelo método do resultado são mensurados pelo valor justo. Os instrumentos financeiros não-derivativos designados pelo valor justo pelo método do resultado são mensurados pelo valor justo e as propriedades para investimento são mensuradas pelo valor justo.

9- Principais políticas contábeis
As políticas contábeis descritas abaixo têm sido aplicadas de maneira consistente a todos os exercícios apresentados nessas demonstrações financeiras.
a. Base de consolidação - (I) Combinação de negócios: Não houve aquisições efetuadas em 1º de janeiro de 2009 ou após esta data; aquisições anteriores a 1º de janeiro de 2009 foram contabilizadas seguindo os procedimentos contábeis vigentes à época. A Companhia optou por não registrar as combinações de negócios anteriores a 1º de janeiro de 2009.

10- Contas a receber de clientes e a nota explicativa nº 16 - Ativos e passivos fiscais diferidos; e mensuração do valor justo
Uma série de políticas e divulgações contábeis do Grupo refere a mensuração dos valores justos, para os ativos e passivos financeiros e não financeiros. O Grupo estabeleceu uma estrutura de controle relacionada à mensuração dos valores justos. A avaliação é revisada regularmente devido a não observáveis significativos e ajustes de avaliação. Se a informação de terceiros, tais como cotações de corretoras ou serviços de preço, é utilizada para mensurar os valores justos, então a equipe de avaliação analisa as evidências obtidas de terceiros para suportar a conclusão de que tais avaliações atendem os requisitos do CPC. Incluiu o nível na hierarquia do valor justo que tais avaliações atenderam em grandes partes independentes das entradas de caixa de outros ativos, ou Unidades Geradoras de Caixa - UGCs. O valor recuperável de um ativo ou

Demonstrações das mutações do patrimônio líquido (Em milhares de reais)
Table with columns: Capital social, Reservas de capital, Reservas de avaliação, Ajuste de reavaliação patrimonial, Prejuízos acumulados, Patrimônio líquido atribuível aos controladores, Participação de acionistas não controladores, Total do patrimônio líquido. Rows include Saldos em 1º de janeiro de 2021, Realização da reserva de reavaliação, Resultado do exercício, Saldos em 31 de dezembro de 2021, etc.

Demonstrações do resultado abrangente (Em milhares de reais)
Table with columns: Controladora, Consolidado, Nota explicativa, 2022, 2021, 2022, 2021. Rows include Resultado do exercício, Resultado abrangente total, UGC é o maior entre seus fluxos de caixa ou seu valor justo menos custos para vender, etc.

Demonstração de Resultados (Em milhares de reais)
Table with columns: Controladora, Consolidado, Nota explicativa, 2022, 2021, 2022, 2021. Rows include Receita, Custos dos produtos vendidos e dos serviços prestados, Prejuízo bruto, Despesas de vendas, Despesas administrativas, etc.

Consolidado
Table with columns: Ativo não circulante, Passivo não circulante, Ativo não circulante, Passivo não circulante. Rows include 2022, 2021.

Oper. com empresas relacionadas
Table with columns: Controladora, 2022, 2021. Rows include Doado S.A. Participações Controladas, Dedini S.A. Equipamentos e Sistemas, Dedini Refratários Ltda., etc.

Consolidado
Table with columns: Ativo não circulante, Passivo não circulante, Ativo não circulante, Passivo não circulante. Rows include 2022, 2021.

Consolidado
Table with columns: Ativo não circulante, Passivo não circulante, Ativo não circulante, Passivo não circulante. Rows include 2022, 2021.

Consolidado
Table with columns: Ativo não circulante, Passivo não circulante, Ativo não circulante, Passivo não circulante. Rows include 2022, 2021.

Consolidado
Table with columns: Ativo não circulante, Passivo não circulante, Ativo não circulante, Passivo não circulante. Rows include 2022, 2021.

Consolidado
Table with columns: Ativo não circulante, Passivo não circulante, Ativo não circulante, Passivo não circulante. Rows include 2022, 2021.

Consolidado
Table with columns: Ativo não circulante, Passivo não circulante, Ativo não circulante, Passivo não circulante. Rows include 2022, 2021.

Consolidado
Table with columns: Ativo não circulante, Passivo não circulante, Ativo não circulante, Passivo não circulante. Rows include 2022, 2021.

Consolidado
Table with columns: Ativo não circulante, Passivo não circulante, Ativo não circulante, Passivo não circulante. Rows include 2022, 2021.

Consolidado
Table with columns: Ativo não circulante, Passivo não circulante, Ativo não circulante, Passivo não circulante. Rows include 2022, 2021.

Consolidado
Table with columns: Ativo não circulante, Passivo não circulante, Ativo não circulante, Passivo não circulante. Rows include 2022, 2021.

Consolidado
Table with columns: Ativo não circulante, Passivo não circulante, Ativo não circulante, Passivo não circulante. Rows include 2022, 2021.

Consolidado
Table with columns: Ativo não circulante, Passivo não circulante, Ativo não circulante, Passivo não circulante. Rows include 2022, 2021.

Consolidado
Table with columns: Ativo não circulante, Passivo não circulante, Ativo não circulante, Passivo não circulante. Rows include 2022, 2021.

Demonstrações dos fluxos de caixa - Método Indireto (Em milhares de reais)
Table with columns: Controladora, Consolidado, 2022, 2021, 2022, 2021. Rows include Fluxos de caixa das atividades operacionais, Fluxos de caixa das atividades de investimento, Fluxos de caixa aplicados nas ativ. invest., etc.

Demonstração do aumento (redução) no caixa e equivalentes de caixa
Table with columns: Controladora, Consolidado, 2022, 2021, 2022, 2021. Rows include No início do exercício, No fim do exercício, Aumento (redução) no caixa e equiv. de caixa 2, etc.

Ativos e Passivos Fiscais Correntes e diferidos
Table with columns: Controladora, Consolidado, 2022, 2021, 2022, 2021. Rows include Prejuízo fiscal do imposto de renda e base negativa de contribuições sociais, Diferenças temporárias, etc.

Saldo em Reconc. Saldo em Reconc. Saldo em Reconc. Saldo em Reconc.
Table with columns: 31/12/2020, noreconc., 31/12/2021, noreconc., 31/12/2022, noreconc., 31/12/2022, noreconc. Rows include Passivo não circulante, Prejuízo para invest., Prejuízos fiscais do imposto de renda, etc.

Saldo em Reconc. Saldo em Reconc. Saldo em Reconc. Saldo em Reconc.
Table with columns: 31/12/2020, noreconc., 31/12/2021, noreconc., 31/12/2022, noreconc., 31/12/2022, noreconc. Rows include Passivo não circulante, Invest. - reavaliados, Diferenças temporárias, etc.

Saldo em Reconc. Saldo em Reconc. Saldo em Reconc. Saldo em Reconc.
Table with columns: 31/12/2020, noreconc., 31/12/2021, noreconc., 31/12/2022, noreconc., 31/12/2022, noreconc. Rows include Passivo não circulante, Invest. - reavaliados, Diferenças temporárias, etc.

Saldo em Reconc. Saldo em Reconc. Saldo em Reconc. Saldo em Reconc.
Table with columns: 31/12/2020, noreconc., 31/12/2021, noreconc., 31/12/2022, noreconc., 31/12/2022, noreconc. Rows include Passivo não circulante, Invest. - reavaliados, Diferenças temporárias, etc.

Saldo em Reconc. Saldo em Reconc. Saldo em Reconc. Saldo em Reconc.
Table with columns: 31/12/2020, noreconc., 31/12/2021, noreconc., 31/12/2022, noreconc., 31/12/2022, noreconc. Rows include Passivo não circulante, Invest. - reavaliados, Diferenças temporárias, etc.

Saldo em Reconc. Saldo em Reconc. Saldo em Reconc. Saldo em Reconc.
Table with columns: 31/12/2020, noreconc., 31/12/2021, noreconc., 31/12/2022, noreconc., 31/12/2022, noreconc. Rows include Passivo não circulante, Invest. - reavaliados, Diferenças temporárias, etc.

Saldo em Reconc. Saldo em Reconc. Saldo em Reconc. Saldo em Reconc.
Table with columns: 31/12/2020, noreconc., 31/12/2021, noreconc., 31/12/2022, noreconc., 31/12/2022, noreconc. Rows include Passivo não circulante, Invest. - reavaliados, Diferenças temporárias, etc.

Saldo em Reconc. Saldo em Reconc. Saldo em Reconc. Saldo em Reconc.
Table with columns: 31/12/2020, noreconc., 31/12/2021, noreconc., 31/12/2022, noreconc., 31/12/2022, noreconc. Rows include Passivo não circulante, Invest. - reavaliados, Diferenças temporárias, etc.

Saldo em Reconc. Saldo em Reconc. Saldo em Reconc. Saldo em Reconc.
Table with columns: 31/12/2020, noreconc., 31/12/2021, noreconc., 31/12/2022, noreconc., 31/12/2022, noreconc. Rows include Passivo não circulante, Invest. - reavaliados, Diferenças temporárias, etc.

Saldo em Reconc. Saldo em Reconc. Saldo em Reconc. Saldo em Reconc.
Table with columns: 31/12/2020, noreconc., 31/12/2021, noreconc., 31/12/2022, noreconc., 31/12/2022, noreconc. Rows include Passivo não circulante, Invest. - reavaliados, Diferenças temporárias, etc.

Saldo em Reconc. Saldo em Reconc. Saldo em Reconc. Saldo em Reconc.
Table with columns: 31/12/2020, noreconc., 31/12/2021, noreconc., 31/12/2022, noreconc., 31/12/2022, noreconc. Rows include Passivo não circulante, Invest. - reavaliados, Diferenças temporárias, etc.

Saldo em Reconc. Saldo em Reconc. Saldo em Reconc. Saldo em Reconc.
Table with columns: 31/12/2020, noreconc., 31/12/2021, noreconc., 31/12/2022, noreconc., 31/12/2022, noreconc. Rows include Passivo não circulante, Invest. - reavaliados, Diferenças temporárias, etc.

Saldo em Reconc. Saldo em Reconc. Saldo em Reconc. Saldo em Reconc.
Table with columns: 31/12/2020, noreconc., 31/12/2021, noreconc., 31/12/2022, noreconc., 31/12/2022, noreconc. Rows include Passivo não circulante, Invest. - reavaliados, Diferenças temporárias, etc.

Saldo em Reconc. Saldo em Reconc. Saldo em Reconc. Saldo em Reconc.
Table with columns: 31/12/2020, noreconc., 31/12/2021, noreconc., 31/12/2022, noreconc., 31/12/2022, noreconc. Rows include Passivo não circulante, Invest. - reavaliados, Diferenças temporárias, etc.

Documento assinado digitalmente conforme MP nº 2.200-2 de 24/08/2001, que institui a Infraestrutura de Chaves Públicas Brasileira - ICP-Brasil.



Esta publicação foi feita de forma 100% digital pela empresa A Tribuna Piracicabana em seu site de notícias. AUTENTICIDADE DA PÁGINA. A autenticidade deste documento pode ser conferida através do QR Code ao lado ou pelo link http://publicidadelegal.atribunapiracicabana.com.br



18 - Propriedades para investimento (Controladora)						
a. Custo						
2022						
	Saldo em 31/12/2021	Aquis.	Baixas	Saldo em 31/12/2022		
Edificações	51	-	-	51	(43)	
Terrenos	12.528	-	(2.375)	10.153	-	
Outras imobilizações	662	-	-	662	(703)	
	13.241	-	(2.375)	10.866	-	
2021						
	Saldo em 31/12/2020	Aquis.	Baixas	Saldo em 31/12/2021		
Edificações	51	-	-	51	(43)	
Terrenos	12.528	-	-	12.528	-	
Outras imobilizações	662	-	-	662	(703)	
	13.241	-	-	13.241	-	
b. Depreciação						
2022						
	Saldo em 31/12/2021	Deprec.	Transf.	Saldo em 31/12/2022		
Edificações	(660)	(3)	-	(663)	(46)	
Outras imobilizações	(703)	(3)	-	(706)	(706)	
2021						
	Saldo em 31/12/2020	Deprec.	Transf.	Saldo em 31/12/2021		
Edificações	(39)	(4)	-	(43)	(43)	
Outras imobilizações	(660)	-	-	(660)	(703)	
	(699)	(4)	-	(703)	-	
c. Valor contábil líquido						
2022						
	Custo	Deprec.	Líquido	Custo	Deprec.	Líquido
Edificações	51	(46)	5	51	(43)	8
Terrenos	10.153	-	10.153	12.528	-	12.528
Outras imobilizações	662	(660)	2	662	(660)	2
	10.866	(706)	10.160	13.241	(703)	12.538
19 - Propriedades para investimento (Consolidado)						
a. Custo						
2022						
	Saldo em 31/12/2021	Aquis.	Baixas	Transf. custo	Saldo em 31/12/2022	
Edificações	56.424	-	-	-	56.424	(43)
Terrenos	107.196	-	(2.375)	-	104.821	-
	163.620	-	(2.375)	-	161.245	-
2021						
	Saldo em 31/12/2020	Aquis.	Baixas	Transf. custo	Saldo em 31/12/2021	
Edificações	56.424	-	-	-	56.424	(43)
Terrenos	107.196	-	-	-	107.196	-
	163.620	-	-	-	163.620	-
b. Depreciação						
2022						
	Saldo em 31/12/2021	Deprec.	Baixas	Transf. atrib.	Saldo em 31/12/2022	
Edificações	(12.257)	(918)	-	-	(13.175)	-
	(12.257)	(918)	-	-	(13.175)	-
2021						
	Saldo em 31/12/2020	Deprec.	Baixas	Transf. atrib.	Saldo em 31/12/2021	
Edificações	(11.340)	(917)	-	-	(12.257)	-
	(11.340)	(917)	-	-	(12.257)	-
c. Valor contábil líquido						
2022						
	Custo	Deprec.	Líquido	Custo	Deprec.	Líquido
Edificações	56.424	(13.175)	43.249	56.424	(12.257)	44.167
Terrenos	104.821	-	104.821	107.196	-	107.196
	161.245	(13.175)	148.070	163.620	(12.257)	151.363
As máquinas e os equipamentos, assim como parte das edificações e dos móveis, são alugados pela DES para a DiB. Em 31 de dezembro de 2022 as receitas de aluguel totalizaram o montante de R\$ 1.800 e (R\$ 9.047 em 2021).						
O referido aluguel não transfere a propriedade dos ativos para a DiB e compreende bens que podem ser utilizados por terceiros, a opção dos proprietários, ao final do contrato, se este não for renovado, conforme nota explicativa nº 13.						
20 - Imobilizado (Consolidado)						
a. Custo						
2022						
	Saldo em 31/12/2021	Aquis.	Baixas	Transf.	Saldo em 31/12/2022	
Edificações	2.993	-	-	-	2.993	-
Máquinas, equipamentos e instalações industriais	266.535	-	(6.445)	-	260.090	-
Benfeitorias em prop. de terceiros e outras imobil.	13.516	-	-	-	13.516	-

Móveis e utensílios	4.557	-	-	-	4.557	-
Veículos	1.716	-	(85)	-	1.631	-
Equipamentos de informática	1.212	-	-	-	1.212	-
Imobilizações em andamento	-	-	-	-	-	-
Terrenos	818	-	-	-	818	-
	291.347	-	(6.530)	-	284.817	-
2021						
	Saldo em 31/12/2020	Aquis.	Baixas	Transf.	Saldo em 31/12/2021	
Edificações	2.869	-	-	124	2.993	-
Máquinas, equipamentos e instalações industriais	266.136	-	-	399	266.535	-
Benfeitorias em prop. de terceiros e outras imobil.	13.516	-	-	-	13.516	-
Móveis e utensílios	4.557	-	-	-	4.557	-
Veículos	1.716	-	-	-	1.716	-
Equipamentos de informática	1.212	-	-	-	1.212	-
Imobilizações em andamento	523	-	-	(523)	-	-
Terrenos	818	-	-	-	818	-
	291.347	-	-	-	291.347	-
b. Depreciação						
2022						
	Saldo em 31/12/2021	Deprec.	Baixas	Transf. atrib.	Saldo em 31/12/2022	
Edificações	(822)	(115)	-	-	(937)	-
Máquinas, equipam. e instal. industriais	(183.623)	(9.912)	4.380	-	(189.155)	-
Benfeitorias em prop. de terc. e outras imobil.	(12.541)	(43)	-	-	(12.584)	-
Móveis e utensílios	(4.518)	(7)	-	-	(4.525)	-
Veículos	(1.716)	-	85	-	(1.631)	-
Equipam. de inform.	(1.210)	(1)	-	-	(1.211)	-
Imobil. em andam.	-	-	-	-	-	-
	(204.430)	(10.078)	4.465	-	(210.043)	-
2021						
	Saldo em 31/12/2020	Deprec.	Baixas	Transf. atrib.	Saldo em 31/12/2021	
Edificações	(685)	(116)	-	(21)	(822)	-
Máquinas, equipamentos e instal. industriais	(173.109)	(10.142)	-	(372)	(183.623)	-
Benfeitorias em prop. de terc. e outras imobil.	(12.498)	(43)	-	-	(12.541)	-
Móveis e utensílios	(4.505)	(13)	-	-	(4.518)	-
Veículos	(1.716)	-	-	-	(1.716)	-
Equipam. de inform.	(1.210)	-	-	-	(1.210)	-
Imobil. em andam.	-	(393)	-	393	-	-
	(193.723)	(10.707)	-	-	(204.430)	-
c. Valor contábil líquido						
2022						
	Saldo em 31/12/2021	Deprec.	Baixas	Transf. atrib.	Saldo em 31/12/2022	
Edificações	2.993	(937)	-	-	2.056	2.993
Máquinas, equipamentos e instal. industriais	260.090	(189.155)	70.935	266.535	(183.623)	82.912
Benf. em propriedades de terc. e outras imobil.	13.516	(12.584)	932	13.516	(12.541)	975
Móveis e utensílios	4.557	(4.525)	32	4.557	(4.518)	39
Veículos	1.631	(1.631)	-	1.716	(1.716)	-
Equipam. de inform.	1.212	(1.211)	1	1.212	(1.210)	2
Imobil. em andamento	-	-	-	-	-	-
Terrenos	818	-	818	818	-	818
	284.817	(210.043)	74.774	291.347	(204.430)	86.917
As máquinas e os equipamentos, assim como parte das edificações e dos móveis, são alugados pela DES para a DiB. Em 31 de dezembro de 2022 as receitas de aluguel totalizaram o montante de R\$ 1.800 e (R\$ 9.047 em 2021).						
O referido aluguel não transfere a propriedade dos ativos para a DiB e compreende bens que podem ser utilizados por terceiros, a opção dos proprietários, ao final do contrato, se este não for renovado, conforme nota explicativa nº 13.						
21 - Intangível						
2022						
	Controladora	Consolidado	2022	2021	2022	2021
Gastos de implantação de sistema de processamento de dados e licença de uso de software	56	56	449	449		
Gastos com desenv. de software e outros	112	112	2.945	2.945		
Amortização acumulada	(50)	(50)	(3.216)	(3.216)		
	112	112	178	178		
22 - Empréstimos e financiamentos (a)						
Esta nota explicativa fornece informações sobre os termos contratuais dos empréstimos com juros, que são mensurados pelo custo amortizado.						
Consolidado						
	2022	2021	2022	2021	2022	2021
Moda						
Moeda						
Índex./lidade						
Taxa	1,10% a.m.	(a) (b)	Outubro de 2024	1,425	1,425	2,202
Vencim. final				(167)	(167)	(378)
Valor contábil				1.258	1.258	1.824
Valor justo				1.425	1.425	2.202
Valor contábil justo				1.258	1.258	1.824
(-) Custo de transação a apropriar				648	648	567
Total				610	610	1.257
Passivo Circulante				648	648	567
Passivo não Circulante				610	610	1.257

(a) Em outubro de 2020 a controlada "DES" firmou um empréstimo bancário na modalidade "CEB" junto ao Banco Daycoval S/A no montante de R\$ 2.162 (dois milhões, cento e sessenta e dois mil reais). Esse empréstimo está garantido por uma aplicação financeira, aplicação esta efetuada no mesmo banco, com prazo de resgate para outubro de 2024. (b) O saldo da aplicação financeira em 31/12/2022 é de R\$ 1.244 (Um milhão duzentos e quarenta e quatro mil reais) e a mesma poderá ser resgatada assim que a "DES" cumprir todas as obrigações inerentes à quitação do empréstimo bancário junto ao Banco Daycoval.

**23 - Fornecedores (a)**

	Controladora		Consolidado	
	2022	2021	2022	2021
Fornecedores vencidos	6	92	518	869
Fornecedores a vencer	504	578	1.046	1.542
	510	670	1.564	2.411
Passivo circulante	8	96	684	1.404
Passivo não circulante	502	574	880	1.007

(a) Com a homologação do Plano de Recuperação Judicial da Companhia e suas controladas diretas "DES" e "DRE", os valores devidos a fornecedores, incluídos no referido Plano, sofreram deságio de 50% com prazo total de onze anos para quitação.

**24 - Impostos e contribuições a recolher**

	Controladora		Consolidado	
	2022	2021	2022	2021
Impostos e contribuições a vencer	15	12	170	343
Impostos e contribuições em atraso: (a)				
COFINS (b)	1.131	1.131	19.475	18.892
PIS (b)	176	176	4.130	4.090
FNDE (c)	-	-	15.224	15.224
IRRF (d)	-	-	4.804	4.804
IRPJ (e)	28.791	26.564	32.489	30.262
CSLL (e)	10.395	9.591	11.727	10.923
INSS (f)	118	118	19.050	18.996
IRPJ (g)	-	-	7.900	7.900
IRPJ (h)	2.965	2.655	6.089	7.781
ICMS (h)	-	-	99.108	99.109
Outros	-	-	3.034	3.081
	43.576	40.235	225.630	221.062
	43.591	40.247	225.800	221.405

(a) O saldo é atualizado por juros e multas conforme determina a legislação vigente sem a aplicação dos encargos legais sobre os débitos em fase de execução, nos termos do Decreto Lei 1.025/69. (b) Referem-se a débitos do Programa de Integração Social (PIS) e a Contribuição sobre o Financiamento da Seguridade Social (COFINS), das mais diversas competências intermitentes dentro do período de janeiro de 2009 a outubro de 2022. (c) controlada "DES" e também da controlada "DRE". (d) O saldo apresentado para FNDE está registrado no passivo circulante da controlada "DES", apurado sobre a competência de agosto de 2008 a janeiro de 2020, atualizado mensalmente pela Selic. (e) O saldo de IRRF referente-se a valor contabilizado no passivo circulante da controlada "DES", o qual a Administração da Companhia está pleiteando junto a Receita Federal do Brasil, a quitação, através de penhora de bens de sua propriedade. (f) O saldo refere-se a contribuição social sobre o lucro líquido (CSLL) e imposto de renda da pessoa jurídica (IRPJ) apurados sobre o lucro tributável, conforme segue: a) na controladora "DRE", referente ao exercício de 2012, no montante de R\$ 25.540; b) na controlada "DES", referentes ao exercício de 2009 e janeiro de 2010, no montante de R\$ 14.849, os quais foram parcelados em 2010 através da Lei 10.522/2002 e posteriormente rompidos em setembro de 2011, a Companhia foi executada pela Justiça Federal através das Execuções Fiscais nºs 23652820114036109 (CDA 80610062844-30/CSLL e CDA 80210030884-52/IRPJ) e 51529320124036109 (CDA 80212000784-09/IRPJ e CDA 80612002013-07/CSLL), nas quais apresento defesas por entender serem indevidas as cobranças do IRPJ e CSLL, nas quais base em estimativas, defesas estas que se encontram aguardando decisão judicial. Em dezembro de 2016, através do rendimento auferido com o Leilão do prédio da Mecânica Pesada, a Secretaria da Receita Federal amonizou parte destes impostos sendo: R\$ 8.197 de IRPJ e R\$ 2.986 de CSLL. Em janeiro de 2010, no montante de R\$ 14.849, os quais foram parcelados em 2010 através da Lei 10.522/2002 e posteriormente rompidos em setembro de 2011, a Companhia foi executada pela Justiça Federal através das Execuções Fiscais nºs 23652820114036109 (CDA 80610062844-30/CSLL e CDA 80210030884-52/IRPJ) e 51529320124036109 (CDA 80212000784-09/IRPJ e CDA 80612002013-07/CSLL), nas quais apresento defesas por entender serem indevidas as cobranças do IRPJ e CSLL, nas quais base em estimativas, defesas estas que se encontram aguardando decisão judicial. Em dezembro de 2016, através do rendimento auferido com o Leilão do prédio da Mecânica Pesada, a Secretaria da Receita Federal amonizou parte destes impostos sendo: R\$ 8.197 de IRPJ e R\$ 2.986 de CSLL. Em janeiro de 2010, no montante de R\$ 14.849, os quais foram parcelados em 2010 através da Lei 10.522/2002 e posteriormente rompidos em setembro de 2011, a Companhia foi executada pela Justiça Federal através das Execuções Fiscais nºs 23652820114036109 (CDA 80610062844-30/CSLL e CDA 80210030884-52/IRPJ) e 51529320124036109 (CDA 80212000784-09/IRPJ e CDA 80612002013-07/CSLL), nas quais apresento defesas por entender serem indevidas as cobranças do IRPJ e CSLL, nas quais base em estimativas, defesas estas que se encontram aguardando decisão judicial. Em dezembro de 2016, através do rendimento auferido com o Leilão do prédio da Mecânica Pesada, a Secretaria da Receita Federal amonizou parte destes impostos sendo: R\$ 8.197 de IRPJ e R\$ 2.986 de CSLL. Em janeiro de 2010, no montante de R\$ 14.849, os quais foram parcelados em 2010 através da Lei 10.522/2002 e posteriormente rompidos em setembro de 2011, a Companhia foi executada pela Justiça Federal através das Execuções Fiscais nºs 23652820114036109 (CDA 80610062844-30/CSLL e CDA 80210030884-52/IRPJ) e 51529320124036109 (CDA 80212000784-09/IRPJ e CDA 80612002013-07/CSLL), nas quais apresento defesas por entender serem indevidas as cobranças do IRPJ e CSLL, nas quais base em estimativas, defesas estas que se encontram aguardando decisão judicial. Em dezembro de 2016, através do rendimento auferido com o Leilão do prédio da Mecânica Pesada, a Secretaria da Receita Federal amonizou parte destes impostos sendo: R\$ 8.197 de IRPJ e R\$ 2.986 de CSLL. Em janeiro de 2010, no montante de R\$ 14.849, os quais foram parcelados em 2010 através da Lei 10.522/2002 e posteriormente rompidos em setembro de 2011, a Companhia foi executada pela Justiça Federal através das Execuções Fiscais nºs 23652820114036109 (CDA 80610062844-30/CSLL e CDA 80210030884-52/IRPJ) e 51529320124036109 (CDA 80212000784-09/IRPJ e CDA 80612002013-07/CSLL), nas quais apresento defesas por entender serem indevidas as cobranças do IRPJ e CSLL, nas quais base em estimativas, defesas estas que se encontram aguardando decisão judicial. Em dezembro de 2016, através do rendimento auferido com o Leilão do prédio da Mecânica Pesada, a Secretaria da Receita Federal amonizou parte destes impostos sendo: R\$ 8.197 de IRPJ e R\$ 2.986 de CSLL. Em janeiro de 2010, no montante de R\$ 14.849, os quais foram parcelados em 2010 através da Lei 10.522/2002 e posteriormente rompidos em setembro de 2011, a Companhia foi executada pela Justiça Federal através das Execuções Fiscais nºs 23652820114036109 (CDA 80610062844-30/CSLL e CDA 80210030884-52/IRPJ) e 51529320124036109 (CDA 80212000784-09/IRPJ e CDA 80612002013-07/CSLL), nas quais apresento defesas por entender serem indevidas as cobranças do IRPJ e CSLL, nas quais base em estimativas, defesas estas que se encontram aguardando decisão judicial. Em dezembro de 2016, através do rendimento auferido com o Leilão do prédio da Mecânica Pesada, a Secretaria da Receita Federal amonizou parte destes impostos sendo: R\$ 8.197 de IRPJ e R\$ 2.986 de CSLL. Em janeiro de 2010, no montante de R\$ 14.849, os quais foram parcelados em 2010 através da Lei 10.522/2002 e posteriormente rompidos em setembro de 2011, a Companhia foi executada pela Justiça Federal através das Execuções Fiscais nºs 23652820114036109 (CDA 80610062844-30/CSLL e CDA 80210030884-52/IR