BAUMER S.A.

CNPJ nº 61.374.161/0001-30

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 - EM MILHARES DE REAIS

RELATÓRIO DA DIRETORIA: Senhores Acionistas: Submetemos à apreciação dos Senhores Acionistas, Clientes, Fornecedores, Mercado de Capitais e à Sociedade em Geral, o Relatório da Administração e as Demonstrações Financeiras da Baumer S.A., referentes ao exercício social findo em 31 de dezembro de 2020, acompanhado do Relatório dos Auditores Independentes. a. O lucro operacional foi de R$ 13,9 milhões, representando 8,85% do faturamento bruto e 13,93% sobre o patrimônio inicial de R$ 100,2 milhões. O resultado da equivalência patrimonial positiva foi de R$ 3.356 mil, totalizando R$ 17,3 milhões de lucro total. b. O lucro líquido por lote de 1.000 (MIL) ações foi de R$ 1.424,77. c. Foram feitos investimentos da ordem de R$ 3,1 milhões na aquisição de máquinas e equipamentos industriais. d. O engajamento dos funcionários é fator relevante para a manutenção do bom desempenho do nosso modelo de negócio. Entendemos que quanto mais os funcionários estiverem aderentes e alinhados à cultura e às diretrizes da companhia, mais qualificadas serão as entregas e, consequentemente, mais consistentes serão os resultados. e. A Baumer continua implementando medidas com o objetivo de tornar sua estrutura mais leve e sua forma de planejar e produzir ainda mais ágil, para responder rapidamente as necessidades/demanda dos clientes interno e externo. f. Os investimentos em pesquisa e desenvolvimento alcançaram R$ 4,4 milhões que corresponde a 3,2% da nossa receita liquida, evidenciando a preocupação constante com a inovação e desenvolvimento de novos produtos. g. A Baumer S.A. preza por seu compromisso na adoção de uma postura e ações éticas que contribuem para o desenvolvimento econômico de forma consoante com a qualidade de vida de seus clientes interno e externos, criando novos produtos, inovando em suas ações e sempre priorizando a qualidade e o respeito ao meio ambiente como valores essências de sua marca. h. Atendendo ao disposto na Instrução C.V.M. nº 381 informamos que a Baumer S.A. e empresas controladas, não incorreram em outros gastos com Holder Auditores Independentes S/S - EPP, além dos serviços de auditoria para exame das demonstrações contábeis relativas ao exercício findo em 31 de dezembro de 2020. i. Por fim, a Companhia quer registrar seus agradecimentos aos clientes, fornecedores, representantes, acionistas, instituições financeiras e demais partes interessadas pelo apoio recebido, bem como a dedicação, o comprometimento e o esforço de nossas equipes pela dedicação e profissionalismo em superar as metas e desafios estabelecidos.

Mogi Mirim, 30 de março de 2021.

A Diretoria

BALANÇO PATRIMONIAL

		Controladora		Consolidado	
Ativo	**Notas**	**2020**	**2019**	**2020**	**2019**
Circulante					
Disponibilidade	4	16.453	5.020	16.866	5.661
Aplicações financeiras	4	10.150	5.463	14.765	7.754
Contas a receber de clientes, líquido	5	34.012	30.377	33.062	30.886
Estoques	6	34.291	40.690	49.693	54.552
Impostos a recuperar		9.237	8.528	9.759	9.114
Outras contas a receber		3.852	1.979	4.027	2.269
Dividendos a receber		1.243	959	548	33
Despesas antecipadas		966	1.459	1.233	1.598
Total do circulante		110.204	94.475	129.953	111.867
Não circulante					
Realizável a longo prazo		43.431	41.662	49.317	43.916
Empresas relacionadas	14	18.009	12.967	21.964	13.003
Outros créditos		25.422	28.695	27.353	30.913
Ativo permanente		42.573	36.435	35.261	34.804
Investimentos, líquido	7	18.498	11.103	3.436	3.436
Imobilizado, líquido	8	22.651	23.647	30.396	29.673
Intangível , líquido	8	1.424	1.685	1.429	1.695
Total não circulante		86.004	78.097	84.578	78.720
Total do ativo		196.208	172.572	214.531	190.587

		Controladora		Consolidado	
Passivo	**Notas**	**2020**	**2019**	**2020**	**2019**
Circulante					
Empréstimos e financiamentos	10	5.296	13.303	6.378	15.843
Fornecedores	9	8.596	9.440	9.562	6.590
Impostos e contribuições sociais		2.608	576	2.817	809
Salários e encargos sociais		1.862	1.721	2.175	2.137
Empresas relacionadas		406	1.848	1.861	7.318
Dividendos e juros sobre capital próprio		4.825	1.710	6.307	2.484
Contas a pagar e outras provisões		30.343	21.758	33.444	23.873
Imposto de renda e contribuições sociais		647	–	928	314
Total do circulante		54.583	50.356	63.472	59.368
Não circulante					
Passivo exigível a longo prazo		29.403	22.000	29.808	23.092
Empréstimos e financiamentos	10	12.227	14.758	12.331	15.048
Impostos e contribuições sociais diferidos		1.867	1.867	1.868	1.868
Provisão para riscos fiscais e trabalhistas		14.401	4.402	14.701	5.203
Outras contas a pagar	24	908	973	908	973
Total do não circulante		29.403	22.000	29.808	23.092
Patrimônio líquido					
Capital social	11	41.000	15.000	41.000	15.000
Reserva de capital		212	212	212	212
Reservas de lucros	12	67.314	81.308	68.171	81.615
Ajuste de avaliação patrimonial		3.696	3.696	3.696	3.696
Patrimônio liquido atribuível aos controladores		112.222	100.216	113.079	100.523
Participação dos acionistas não controladores		–	–	8.172	7.604
Total do patrimônio líquido		112.222	100.216	121.251	108.127
Total do passivo		196.208	172.572	214.531	190.587

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

		Controladora		Consolidado	
	Notas	**2020**	**2019**	**2020**	**2019**
Receita operacional bruta					
Vendas e serviços	20	157.801	139.241	186.537	168.039
Impostos incidentes sobre vendas		(21.857)	(16.710)	(23.564)	(18.729)
Receita operacional líquida	**16**	**135.944**	**122.531**	**162.973**	**149.310**
Custos dos produtos e serviços vendidos		(71.764)	(61.412)	(81.435)	(72.024)
Lucro bruto		**64.180**	**61.119**	**81.538**	**77.286**
Receitas (despesas) operacionais					
Comerciais	19	(24.779)	(25.191)	(32.373)	(36.554)
Administrativas	19	(18.672)	(18.374)	(25.628)	(23.598)
Pesquisa e desenvolvimento	19	(4.386)	(4.756)	(4.386)	(4.756)
Tributária	19	–	(1.070)	(58)	(1.081)
Resultado de participação societária		3.356	(1.219)	210	(988)
Outras receitas(despesas) operacionais, líquidas	19	(1.938)	(1.303)	(2.033)	(2.126)
Total das despesas operacionais		(46.419)	(51.913)	(64.268)	(69.103)
Receitas (despesas) financeiras					
Receitas financeiras	17	16.851	7.513	17.173	7.940
Despesas financeiras	17	(13.624)	(6.287)	(13.865)	(6.586)
Despesas de variação cambial		–	–	648	(109)
Total das despesas financeiras		3.227	1.226	3.956	1.245
Lucro operacional		**20.988**	**10.432**	**21.226**	**9.428**
Imposto de renda e contribuição social		(3.670)	(3.949)	(4.795)	(5.234)
Lucro líquido antes das participações		**17.318**	**6.483**	**16.431**	**4.194**
Lucro atribuído aos acionistas não controladores		–	–	–	–
Lucro líquido do exercício	**13**	**17.318**	**6.483**	**16.431**	**4.194**
Lucro líquido atribuível às ações preferenciais		8.659	3.242	8.216	2.097
Lucro líquido atribuível às ações ordinárias		8.659	3.242	8.216	2.097
Lucro por ações					
Preferenciais		1,77	0,66	1,68	0,43
Ordinárias		1,77	0,66	1,68	0,43
Quantidade de ações (mil)					
Preferenciais		4.900.000	4.900.000	4.900.000	4.900.000
Ordinárias		4.900.000	4.900.000	4.900.000	4.900.000

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES NO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

	Capital		Reservas de lucros			Ajuste de		
Contas/Especificações	**realizado atualizado**	**Reservas de capital**	**Legal**	**Retenção de lucros**	**Lucros a realizar**	**avaliação patrimonial**	**Resultados acumulados**	**Total**
Saldos em 31/12/2018	**15.000**	**212**	**3.249**	**68.450**	**4.496**	**3.695**	**–**	**95.102**
Lucro líquido do exercício	**–**	**–**	**–**	**–**	**–**	**–**	**6.483**	**6.483**
Realização de reservas	**–**	**–**	**–**	**–**	**–**	**–**	**–**	**–**
Destinações do lucro liquido	**–**	**–**	**325**	**4.789**	**–**	**–**	**(6.483)**	**(1.369)**
Reserva legal	–	–	325	–	–	–	(325)	–
Constituição reservas	–	–	–	6.158	–	–	(6.158)	–
Reserva de lucros a realizar	–	–	–	–	–	–	–	–
Dividendos propostos exercícios anteriores	–	–	–	(468)	–	–	–	(468)
Dividendos propostos	–	–	–	(901)	–	–	–	(901)
Saldos em 31/12/2019	**15.000**	**212**	**3.574**	**73.239**	**4.496**	**3.695**	**–**	**100.216**
Transações de capital com os sócios	**26.000**	**–**	**–**	**(26.000)**	**–**	**–**	**–**	**–**
Aumento de capital	26.000	–	–	(26.000)	–	–	–	–
Lucro líquido do exercício	**–**	**–**	**–**	**–**	**–**	**–**	**17.318**	**17.318**
Realização de reservas	**–**	**–**	**–**	**–**	**–**	**–**	**–**	**–**
Destinações do lucro líquido	**–**	**–**	**867**	**11.139**	**–**	**–**	**(17.318)**	**(5.312)**
Reserva legal	–	–	867	–	–	–	(867)	–
Constituição reservas	–	–	–	16.452	–	–	(16.451)	1
Reserva de lucros a realizar	–	–	–	–	–	–	–	–
Mutações do patrimônio líquido	–	–	–	–	–	–	–	–
Dividendos propostos exercícios anteriores	–	–	–	(1.643)	–	–	–	(1.643)
Dividendos propostos	–	–	–	(3.670)	–	–	–	(3.670)
Saldos em 31/12/2020	**41.000**	**212**	**4.441**	**58.378**	**4.496**	**3.695**	**–**	**112.222**

DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA INDIRETO

Fluxo de caixa das atividades operacionais	Controladora **2020**	Controladora **2019**	Consolidado **2020**	Consolidado **2019**
Lucro líquido do exercício	17.318	6.483	16.431	4.194
Despesas (receitas) que não afetam o caixa:				
Depreciações e amortizações	2.200	2.050	3.320	2.875
Resultado das participações societárias	(3.976)	1.219	(775)	988
Baixa de imobilizado	621	190	621	194
Baixa de Investimentos	(41)		30	
Provisão para créditos de liquidação duvidosa	3.446	605	3.523	765
Juros e variações cambiais e monetárias, líquidos	–	–	488	17
Reversão de provisão para créditos de liquidação duvidosa	(520)	(73)	(520)	(73)
Reversão (constituição de provisão para contingências fiscais	1.055	373	1.053	1.174
Ajuste devedores de exercícios anteriores	–	–	–	906
Variação nos ativos operacionais				
Contas a receber de clientes	(6.561)	2.542	(8.657)	7.316
Contas a receber de partes relacionadas	(6.484)	229	(6.595)	245
Estoques	6.400	1.843	5.091	233
Imposto a recuperar	(710)	(1.568)	(646)	(1.508)
Outras contas a receber	1.893	248	2.167	(149)
Variação nos passivos operacionais				
Fornecedores	(844)	2.359	(1.373)	1.712
Contas a pagar de partes relacionadas	–	(4.227)	–	(1.579)
Salários e encargos sociais	141	306	40	139
Impostos e contribuições a recolher	2.927	38	2.869	(1.989)
Adiantamento de clientes	3.105	1.350	3.078	1.316
Outras contas a pagar	5.169	(1.551)	6.180	(2.249)
Caixa líquido proveniente das atividades operacionais	**25.139**	**12.416**	**26.325**	**14.527**
Fluxo de caixa das atividades de Investimento				
Dividendos e juros sobre o capital próprio recebido de controlada	46	435	46	435
Adições em investimentos	(4.370)	(1.541)	(4.370)	(1.541)
Adições ao imobilizado	(3.314)	(5.879)	(5.552)	(7.464)
Venda de imobilizado	2.411	139	2.418	195
Caixa líquido usado nas atividades de investimento	**(5.227)**	**(6.846)**	**(7.458)**	**(8.375)**
Fluxo de caixa das atividades de financiamento				
Ingressos de financiamentos	8.453	6.677	9.198	6.741
Pagamento de financiamentos	(9.475)	(8.489)	(6.970)	(9.110)
Recebimento por empréstimos a longo prazo	(572)	397	(572)	2.542
Dividendos e juros sobre capital próprio pagos	(2.198)	(1.304)	(2.307)	(2.201)
Caixa líquido usado nas atividades de financiamento	**(3.792)**	**(2.719)**	**(651)**	**(2.028)**
Fluxo de caixa líquido	**16.120**	**2.851**	**18.216**	**4.124**
Disponibilidades e aplicações financeiras - inicio do período	**10.483**	**7.632**	**13.415**	**9.291**
Disponibilidades e aplicações financeiras - fim do período	**26.603**	**10.483**	**31.631**	**13.415**
Informações adicionais				
Pagamento de impostos de renda e contribuição social	647	2.604	928	3.177

DEMONSTRAÇÃO DO VALOR ADICIONADO

	Controladora		Consolidado	
	2020	**2019**	**2020**	**2019**
1 - Receitas	**155.057**	**139.961**	**183.811**	**168.308**
1.1 - Vendas de mercadorias, produtos e serviços	157.801	139.241	186.537	168.039
1.2 - Outras receitas	1.222	1.018	1.317	728
1.3 - Provisão para devedores duvidosos - reversão/constituição	(3.966)	(298)	(4.043)	(459)
2 - Custos/despesas	**99.125**	**84.948**	**113.711**	**101.936**
2.1 - Matérias primas consumidas	52.533	41.207	62.069	51.316
2.2 - Materiais, energia, serviço de terceiros e outros	21.754	18.699	22.410	20.019
2.3 - Perdas/recuperação de valores ativos	2.119	2.364	2.310	2.896
2.4 - Serviços técnicos	6.644	6.549	8.105	8.506
2.5 - Comissão sobre vendas	10.787	9.985	11.565	10.528
2.6 - Transportes e viagens	4.045	4.569	5.361	6.504
2.7 - Comunicação, propaganda, publicidade e publicações	1.243	1.575	1.891	2.167
2.8 - Outras(especificar)				
3 - Valor adicionado bruto (1 - 2)	**55.932**	**55.013**	**70.100**	**66.372**
4 - Retenções	**2.199**	**2.050**	**2.978**	**2.864**
4.1 - Depreciações	2.199	2.050	2.978	2.864
5 - Valor adicionado liquido (3 -4)	**53.733**	**52.963**	**67.122**	**63.508**
6 - Valor adicionado recebido em transferência	**20.207**	**6.294**	**17.328**	**6.952**
6.1 - Receitas financeiras	16.851	7.513	17.173	7.940
6.2 - Resultado de equivalência patrimonial	3.356	(1.219)	155	(988)
7 - Valor adicionado total (5 + 6)	**73.940**	**59.257**	**84.450**	**70.460**
8 - Distribuição do valor adicionado	**73.940**	**59.257**	**84.450**	**70.460**
8.1 - Pessoal e encargos	**27.452**	**31.353**	**35.180**	**39.536**
8.1.1 - Remuneração direta	21.927	25.142	28.508	31.840
8.1.2 - Beneficios	4.052	4.603	4.958	5.734
8.1.3 - FGTS	1.473	1.608	1.714	1.962
8.2 - Impostos, taxas e contribuições	**14.557**	**14.255**	**18.366**	**18.850**
8.2.1 - Federais	9.825	12.187	12.409	15.234
8.2.2 - Estaduais	4.483	1.860	5.487	3.114
8.2.3 - Municipal	249	208	470	502
8.3 - Remuneração de capitais de terceiros	**14.613**	**7.166**	**14.474**	**7.880**
8.3.1 - Juros	13.623	6.287	13.217	6.695
8.3.2 - Alugueis	822	746	1.038	993
8.3.3 - Outros	168	133	219	192
8.4 - Remuneração de capitais próprios	**17.318**	**6.483**	**16.430**	**4.194**
8.4.1 - Juros sobre o capital próprio	–	–	–	–
8.4.2 - Dividendos	3.669	–	3.669	–
8.4.3 - Lucros retidos/prejuízo do exercício	13.649	6.483	14.565	6.252
8.4.4 - Participação dos não controladores nos lucros retidos	–	–	(1.804)	(2.058)

NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Nota 1. Informações sobre a Companhia. A Baumer S.A. ("companhia") e suas controladas atuam no desenvolvimento, industrialização, comércio, produção, importação, exportação e assistência técnica em equipamentos médico-hospitalares, de saúde em geral, científica, hoteleira, operando no país e no exterior. A Companhia está domiciliada no Brasil e sua sede está localizada no estado de São Paulo. Desde sua fundação em Julho de 1952 a Baumer nunca parou. Cresceu e se desenvolveu em ritmo acelerado. Incorporou tecnologias, empresas, produtos, conceitos e idéias. Tudo para garantir a precisão na linha de produção e manter a liderança no mercado de implantes ortopédicos do Brasil, além de uma posição de destaque em outros segmentos do mercado em que atua como esterilização, lavanderia, centro cirúrgico, tratamento de água e tratamento de resíduos sólidos de saúde. COVID-19: Desde o início do surto da COVID-19, a Companhia vêm adotando medidas para proteger a saúde de seus funcionários, assegurar a continuidade das operações e contribuir com o funcionamento da economia. Até o momento, a Companhia teve impacto limitado em suas operações e em nenhum momento paralisou suas operações. A companhia realizou alterações na sua operação, de forma a reduzir fluxo, contato e aglomerações de funcionários, bem como fornecendo instruções sobre cuidados que devem ser tomados, reforçando medidas de limpeza e disponibilizando material de higiene, medição de temperatura, uso obrigatório de mascaras e direcionando algumas atividades para trabalhar em regime home office. **Nota 2. Base de Preparação e Principais Politicas Contábeis.** As demonstrações financeiras, individuais e consolidadas, foram preparadas conforme as práticas contábeis adotadas no Brasil incluindo os pronunciamentos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC), e evidenciam todas as informações relevantes próprias das demonstrações financeiras. As principais políticas contábeis aplicadas na preparação dessas demonstrações financeiras estão definidas a seguir. Essas políticas foram aplicadas de modo consistente nos exercícios apresentados, salvo disposição em contrário. As demonstrações financeiras, individual e consolidado, foram preparadas considerando o custo histórico, como base de valor, que geralmente é baseado no valor justo das contraprestações pagas em troca de ativos. A preparação de demonstrações financeiras requer o uso de certas estimativas contábeis críticas e também o exercício de julgamento por parte da administração da Companhia no processo de aplicação de suas políticas contábeis. Não há alterações ou interpretações em vigor para o exercício iniciado em 1º de janeiro de 2020 que tenham impacto relevante nas demonstrações financeiras da Companhia. **2.1. Base de consolidação:** As demonstrações financeiras consolidadas são elaboradas em conjunto com as da controladora, utilizando políticas contábeis consistentes, e compostas pelas demonstrações financeiras das controladas diretas e indiretas. São eliminados todos os saldos, receitas, despesas, ganhos e perdas não realizados, oriundos de transações entre as empresas do Grupo incluídas na consolidação. **2.2. Moeda funcional e moeda de apresentação:** As demonstrações financeiras consolidadas são apresentadas em Reais (R$), que é a moeda funcional da controladora e de suas controladas localizadas no Brasil. A moeda funcional das controladas no exterior é determinada com base no ambiente econômico principal em que ela opera, sendo que quando a moeda for diferente da moeda de apresentação das demonstrações financeiras, essas são convertidas para o Real (R$) na data das demonstrações financeiras. **2.3. Caixa e equivalentes de caixa:** Caixa e equivalentes de caixa incluem caixa, contas bancárias e investimentos de curto prazo com liquidez imediata e vencimento original de 90 dias ou menos e com baixo risco de variação no valor de mercado, sendo demonstrados pelo custo acrescido de juros auferidos. (Nota 4). **2.4. Contas a receber de clientes:** Correspondem aos valores a receber de clientes pela venda de mercadorias ou prestação de serviços no decurso normal das atividades, demonstrados a valores presente e de realização. A estimativa de perdas de clientes é calculada com base em análise de risco dos créditos, que considera o percentual de duplicatas a vencer e vencidas, a liquidez de mercado e o nível de crédito, sendo suficiente para cobrir perdas sobre os valores a receber. (Nota 5). **2.5. Estoques:** Os estoques são avaliados e estão demonstrados ao custo médio de produção ou aquisição considerando o valor presente, quando aplicável. A Companhia e suas controladas custeiam seus estoques por absorção, utilizando a média móvel ponderada. As provisões de estoques para: (i) realização; (ii) baixa rotatividade; e (iii) estoques obsoletos, são constituídas de acordo com as políticas da Companhia. As importações em andamento são demonstradas ao custo acumulado de cada importação. (Nota 6). **2.6. Investimentos:** São contabilizados pelo método de equivalência patrimonial a partir da data da aquisição do controle acionário e/ou em cuja participação a Companhia tenha influência nas decisões de sua investida. Desta forma a participação da Companhia nos lucros ou prejuízos de sua controlada, após a aquisição, é reconhecida na demonstração do resultado tendo como contrapartida o custo do investimento. As movimentações acumuladas pós-aquisição são ajustadas contra o custo do investimento. Ganhos não realizados em transações entre a Companhia e sua controlada são eliminados na participação da Companhia. As perdas não realizadas são também eliminadas, exceto quando a transação evidencie perda do valor recuperável do ativo transferido. Os dividendos recebidos de controladas são registrados como uma redução do valor dos investimentos. **2.7. Imobilizado:** Itens do imobilizado são mensurados pelo custo histórico de aquisição ou construção, deduzido de depreciação acumulada e de perdas de redução ao valor recuperável (impairment) acumulada, quando necessária. (Nota 8). A depreciação é reconhecida com base na vida útil estimada de cada ativo pelo método linear. A vida útil estimada, os valores residuais e os métodos de depreciação são revisados no fim de cada exercício, e o efeito de quaisquer mudanças nas estimativas é contabilizado prospectivamente. Em atendimento à Deliberação CVM nº 527 de 01 de novembro de 2007, que aprova o pronunciamento Técnico CPC 01, o imobilizado e outros ativos não circulantes e os ativos intangíveis, são revistos anualmente para se identificar evidências de perdas não recuperáveis. **2.8. Intangíveis:** Referem-se a licenças adquiridas de programas de computador que são amortizados linearmente ao longo de

continua →

autoridade certificadora oficial
imprensaoficial
GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO
GOVERNO DO ESTADO
documento assinado digitalmente

continuação

NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DA BAUMER S.A.

sua vida útil estimada. Gastos em atividades de pesquisa, desenvolvimentos e inovação realizados com a possibilidade de ganho de conhecimento, entendimento científico ou tecnológico e em atendimento a projetos de produtos customizados, são reconhecidos no resultado conforme incorridos. **2.9. Empréstimos e financiamentos:** São reconhecidos pelo valor justo no recebimento dos recursos, líquido dos custos da transação e acrescidos dos encargos, juros e variação monetária, conforme previsto contratualmente e incorridos até as datas dos balanços (vide nota explicativa 10). Qualquer diferença entre os valores captados e o valor de liquidação é reconhecida no resultado do exercício durante o período em que o empréstimo esteja em aberto, utilizando o método da taxa efetiva de juros. Dessa forma, o saldo a pagar de empréstimos na data do balanço está próximo ao valor justo. **2.10. Provisões:** As provisões são reconhecidas quando a Companhia e as suas controladas têm a obrigação presente como resultado de eventos passados, sendo provável que uma saída de recursos seja necessária para liquidar a obrigação e o valor possa ser estimado com segurança. As provisões são revisadas periodicamente observadas as suas naturezas e fundamentadas por opinião de assessores legais. **2.11. Imposto de renda e contribuição social:** Os encargos de imposto de renda sobre o lucro real e de contribuição social foram apurados em conformidade com a legislação vigente. **2.12. Benefícios a empregados:** Os benefícios a empregados incluem benefícios de curto prazo, tais como salários, e contribuições para previdência social, participações nos lucros e gratificações e benefícios não monetários, os quais respeitam o regime de competência em sua contabilização. **2.13. Participação nos resultados:** A Companhia e suas controladas provisionam a participação nos resultados para os colaboradores e administradores com base em programas que estabelecem metas operacionais anualmente, e é aprovada pelo Conselho de Administração. O montante da participação é reconhecido no resultado do período de acordo com o atingimento das metas. **2.14. Julgamentos, estimativas e premissas contábeis significativas:** Na elaboração das demonstrações contábeis foram utilizados julgamentos, estimativas e premissas contábeis para a contabilização de certos ativos e passivos e outras transações, nos registros das receitas e despesas dos períodos. A definição dos julgamentos, estimativas e premissas contábeis adotadas pela administração foi elaborada com a utilização das melhores informações disponíveis na data das referidas demonstrações contábeis, envolvendo experiência em previsão de evento futuros, além do auxílio de especialistas, quando aplicáveis. **2.15. Distribuição de dividendos e juros sobre capital próprio:** A distribuição de dividendos e juros sobre capital próprio para os acionistas da Companhia é reconhecida como um passivo nas demonstrações financeiras ao final de cada exercício, com base no estatuto social da Companhia. **2.16. Apuração do resultado e critério de reconhecimento de receita de vendas:** A receita de vendas é apresentada líquida dos impostos e dos descontos incidentes sobre esta. As receitas de venda são atualmente reconhecidas quando os produtos são entregues ao cliente e a obrigação de desempenho é cumprida. **2.17. Instrumentos financeiros:** Ativos Financeiros: No reconhecimento inicial, um ativo financeiro é classificado como mensurado: a custo amortizado, a valor justo por meio do resultado ou a valor justo por meio de outros resultados abrangentes. Os ativos financeiros não são reclassificados subsequentemente ao reconhecimento inicial, a não ser que a Companhia mude o modelo de negócios para a gestão de ativos financeiros. A Companhia realiza uma avaliação do objetivo do modelo de negócios em que um ativo financeiro é mantido em carteira porque isso reflete melhor a maneira pela qual o negócio é gerido. a) Ativos financeiros a custo amortizado: Estes ativos são mensurados de forma subsequente ao custo amortizado utilizando o método de juros efetivos. O custo amortizado é reduzido por perdas por impairment. A receita de juros, ganhos e perdas cambiais e impairment são reconhecidos diretamente no resultado. Qualquer ganho ou perda no desreconhecimento é reconhecido no resultado. b) Ativos financeiros mensurados a valor justo por meio do resultado: Esses ativos são subsequentemente mensurados ao valor justo. O resultado líquido, incluindo juros, é reconhecido diretamente no resultado. c) Ativos financeiros mensurados a valor justo por meio de outros resultados abrangentes: Esses ativos são mensurados de forma subsequente ao valor justo. Os rendimentos de juros calculados utilizando o método de juro efetivo, ganhos e perdas cambiais e impairment são reconhecidos no resultado. Outros resultados líquidos são reconhecidos em outros resultados abrangentes. No desreconhecimento, o resultado acumulado em outros resultados abrangentes é reclassificado para o resultado. d) Redução ao valor recuperável dos ativos financeiros: A Companhia mensura as perdas pela não recuperabilidade de ativos financeiros em um montante igual a perda de crédito esperada para a vida inteira. Ao determinar se o risco de crédito de um ativo financeiro aumentou significativamente desde o reconhecimento inicial e ao estimar as perdas de crédito esperadas, a Companhia considera informações razoáveis e suportáveis que são relevantes e disponíveis sem custo ou esforço excessivo. Isso inclui informações e análises quantitativas e qualitativas, com base na experiência histórica da Companhia, na avaliação de crédito e considerando informações prospectivas. As perdas pela não recuperabilidade de ativos financeiros foram calculadas com base na análise de riscos dos créditos, que contempla o histórico de perdas, a situação individual dos clientes, a situação do grupo econômico ao qual pertencem, as garantias reais para os débitos e a avaliação dos consultores jurídicos, e é considerada suficiente para cobrir eventuais perdas sobre os valores a receber, além de uma avaliação prospectiva que leva em consideração a mudança ou expectativa de mudança em fatores econômicos que afetam as perdas esperadas de crédito, as quais serão determinadas com base em probabilidades ponderadas. e) Desreconhecimento: A Companhia desreconhece um ativo financeiro quando os direitos contratuais aos fluxos de caixa do ativo expiram, ou quando a Companhia transfere os direitos contratuais de recebimento aos fluxos de caixa contratuais sobre um ativo financeiro em uma transação na qual substancialmente todos os riscos e benefícios da titularidade do ativo financeiro são transferidos ou na qual a Companhia nem transfere nem mantém substancialmente todos os riscos e benefícios da titularidade do ativo financeiro e também não retém o controle sobre o ativo financeiro. - Passivos financeiros: Os passivos financeiros são classificados como mensurados ao custo amortizado ou ao valor justo por meio do resultado. Um passivo financeiro é classificado como mensurado ao valor justo por meio do resultado caso for classificado como mantido para negociação, for um derivativo ou for designado como tal no reconhecimento inicial. Passivos financeiros mensurados ao valor justo contra o resultado são mensurados ao valor justo e o resultado líquido, incluindo juros, é reconhecido no resultado. Outros passivos financeiros são subsequentemente mensurados pelo custo amortizado utilizando o método de juros efetivos. A despesa de juros, ganhos e perdas cambiais são reconhecidos no resultado. **2.18. Demonstração do valor adicionado:** A Companhia e suas controladas elaboram as Demonstrações do Valor Adicionado (DVA), conforme requerido pela legislação brasileira, como parte de suas demonstrações contábeis individuais e como informação suplementar às demonstrações contábeis consolidadas. **2.19. Arrendamentos:** Os arrendatários devem reconhecer separadamente as despesas com juros sobre o passivo de arrendamento e a despesa de depreciação do ativo de direito de uso. A Companhia não teve impactos significativos com a nova norma do CPC 06 (IFRS 16), em virtude de não ter arrendamentos que possuem tal característica. **2.20. Normas com adoção inicial em 2020 não descritas nos itens anteriores:** Emendas do CPC 26 e CPC 23: Definição de Materialidade: As emendas do CPC 26 e do CPCP 23, esclarecem a definição de materialidade e alinham a definição usada na estrutura conceitual e nas demais normas contábeis. Essas emendas entraram em vigência em 1º de janeiro de 2020. A Administração entende que estas emendas não apresentam impactos significativos nas demonstrações financeiras da Companhia, pois aplica a orientação técnica OCPC 7 e com isso divulgando somente informações relevantes. **2.21. Demais ativos circulantes e não circulantes:** São demonstrados pelos valores de realização (ativos) e por valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e variações monetárias incorridos (passivos). **Nota 3. Estimativas Contábeis.** As demonstrações financeiras incluem a utilização de estimativas que levaram em consideração avaliações e julgamentos da Administração, experiências de eventos passados e correntes, pressupostos relativos a eventos futuros, além de outros fatores objetivos e subjetivos. Os itens significativos sujeitos a essas estimativas são: a) análise do risco de crédito para determinação da provisão para créditos de liquidação duvidosa; b) revisão da vida útil econômica do ativo imobilizado e de sua recuperação nas operações; c) análise da recuperabilidade de ativos intangíveis; d) mensuração do valor justo de instrumentos financeiros; e) compromissos com plano de benefícios de colaboradores; f) imposto de renda e contribuição social diferidos; e g) provisões para contingências. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores divergentes dos registrados nas demonstrações financeiras devido às imprecisões inerentes ao processo de estimativa. Essas estimativas são revisadas periodicamente.

Nota 4. Caixa e Equivalência de Caixa - em R$ Mil:

	Controladora		Consolidado	
	2020	2019	2020	2019
Caixa e bancos	16.453	5.019	16.866	5.660
Aplicações moeda nacional	10.150	5.463	14.765	7.754
Total	26.603	10.483	31.631	13.414

Essas aplicações financeiras possuem rentabilidade substancialmente atrelada ao Certificado de Depósito Interbancário - CDI.

Nota 5. Contas a Receber de Clientes - em R$ Mil:

	Controladora		Consolidado	
	2020	2019	2020	2019
Nacional	25.181	22.176	31.957	22.567
Estrangeiros	12.634	9.740	4.973	9.911
Total	37.815	31.916	36.930	32.478
PCLD	(3.803)	(1.539)	(3.868)	(1.592)
Contas a Receber de Clientes, líquido	34.012	30.377	33.062	30.886
Vencidas	24.332	17.685	19.386	14.949
0 a 30 dias	2.634	4.510	3.633	489
31 a 60 dias	865	2.775	1.371	3.103
61 a 90 dias	920	1.490	1.289	1.694
91 a 120 dias	382	862	535	998
121 a 150 dias	373	504	399	595
151 a 180 dias	1.913	522	2.054	563
Acima de 181 dias	17.245	7.022	10.105	7.507
A vencer	13.483	14.231	17.544	17.529
Total	37.815	31.916	36.930	32.478

Movimentação da PECLD	Controladora		Consolidado	
	2020	2019	2020	2019
Saldo Inicial	(1.539)	(1.165)	(1.592)	(1.165)
Constituição de perdas - (a)	(10.649)	(502)	(10.666)	(555)
Reversão - (b)	8.385	128	8.389	128
Saldo Final	(3.803)	(1.539)	(3.869)	(1.592)

O risco de crédito de contas a receber advém da possibilidade da Companhia não receber valores decorrentes de operações de vendas. Para atenuar esse risco, a Empresa adota como prática a análise detalhada da situação patrimonial e financeira de seus clientes, estabelecendo um limite de crédito e acompanhando permanentemente o seu saldo devedor. A estimativa para risco de crédito foi calculada com base na análise de riscos de créditos, que contempla o histórico de perdas, a situação individual dos clientes, a situação do grupo econômico ao qual pertencem. A controladora e as controladas não adquiriram em 2020 e 2019 ativos financeiros ou não financeiros por meio de posse de garantias.

Nota 6. Estoques - em R$ Mil:

	Controladora		Consolidado	
	2020	2019	2020	2019
Produtos acabados	11.987	16.489	27.320	16.489
Produtos em processo	12.761	15.628	12.761	15.628
Mercadorias/materiais/componentes	9.543	8.573	9.612	8.573
Total	34.291	40.690	49.693	40.690

Os saldos de estoques, controladora e consolidada, em 31 de dezembro de 2020, estão líquidos da provisão para perdas em estoque relativo a estoques obsoletos.

Nota 7. Investimentos - em R$ Mil:

Investimentos	País	Patrimônio Liquido	Resultado do exercício	Participação no capital social		Resultado de participação societária		Valor patrimonial dos investimentos	
				31/12/20	31/12/19	31/12/20	31/12/19	31/12/20	31/12/19
Comercial Importadora Erecta Ltda.	Brasil	7.009	1.941	41,85	41,85	940	(392)	2.875	2.264
Hospitalar Sul Ltda.		4.434	–	95,00	95,00	–	(3)	4.213	(156)
Sterium - Serviço de Esterilização Ltda.		2.973	(924)	65,00	65,00	(83)	(1.478)	1.932	2.016
Medixx Comércio e Serviço para Saúde Ltda.		6.846	3.571	88,00	88,00	3.119	1.208	6.001	2.881
Waldsea Investments S.A.	Uruguai	4.490	–	100,00	100,00	–	–	4.490	4.490
A. m. Internacional S.A.	Chile	2.062	(1.989)	7,75	7,75	(621)	(554)	(1.013)	(393)
Total						**3.355**	**(1.219)**	**18.498**	**11.102**

(*) Equivalência Patrimonial ajustada pelos lucros não realizados em transações entre partes relacionadas.

Nota 8. Imobilizado - em R$ Mil:

	Controladora		Consolidado	
	2020	2019	2020	2019
Terrenos	3.227	3.227	3.227	3.227
Edifícios/instalações	12.110	13.438	14.339	15.672
Máquinas, aparelhos e equipamentos	–	–	–	–
Industriais	18.475	18.264	23.450	22.297
Veículos	2.259	2.479	3.301	3.480
Intangíveis	3.050	2.187	3.207	2.211
Outras Imobilizações	6.576	6.127	10.365	8.598
(–) Depreciação acumulada	(21.622)	(20.390)	(26.064)	(24.117)
Total	24.075	25.332	31.368	31.368

Controladora

	12/2019	Adição	Baixa	Transferência	Depreciação do período	12/2020
Terreno	3.227	–	–	–	–	3.227
Edifício/Instalações	12.526	–	–	–	(416)	12.110
Máquinas e equipamentos	19.298	1.975	(2.369)	730	(1.159)	18.475
Móveis e utensílios	2.793	219	(1)	–	(143)	2.868
Computadores	2.093	45	(1)	–	(147)	1.990
Moldes, matrizes e protótipo	1.199	75	–	–	(48)	1.226
Veículos	2.270	191	–	–	(202)	2.259
Intangíveis	2.222	803	1	108	(84)	3.050
Outras Imobilizações	1.326	4	–	(838)	–	492
(–) Depreciação acumulada	(21.622)	–	–	–	–	(21.622)
Total Imobilizado	25.332	3.312	(2.370)	–	(2.199)	24.075

Consolidado

	12/2018	Adição	Baixa	Transferência	Depreciação do período	12/2019
Terreno	3.227	–	–	–	–	3.227
Edifício/Instalações	14.843	–	–	–	(504)	14.339
Máquinas e equipamentos	23.597	3.095	(2.442)	730	(1.530)	23.450
Móveis e utensílios	5.302	1.704	–	–	(690)	6.316
Computadores	2.358	155	(2)	–	(180)	2.331
Moldes, matrizes e protótipo	1.199	75	–	–	(48)	1.226
Veículos	3.330	231	6	–	(266)	3.301
Intangíveis	2.250	958	(7)	108	(102)	3.207
Outras Imobilizações	1.326	4	–	(838)	–	492
(–) Depreciação acumulada	(26.064)	–	–	–	–	(26.064)
Total Imobilizado	31.368	6.222	(2.445)	–	(3.320)	31.825

Nota 9. Fornecedores - em R$ Mil:

	Controladora		Consolidado	
	2020	2019	2020	2019
Mercado Interno	8.043	7.892	9.008	5.024
Mercado Externo	553	1.548	554	1.566
Total	8.596	9.440	9.562	6.590

Nota 10. Passivo não Circulante - em R$ Mil: a) impostos e contribuições sociais: São demonstrados pelos valores atuais, acrescidos dos correspondentes encargos e variações monetárias incorridas.

b) Financiamentos:

Controladora

Instituição Financeira	Modalidade	Garantia	Vencimento	31/12/20	31/12/19	Condições
Banco Santos	Capital de giro	Aval/Recebíveis	31/12/19	–	8.944	Juros anual 20,933%
BNDS - PSI Inovação 2012	Capital de giro	Aval/Recebíveis	15/06/22	1.024	1.024	Juros anual 4,0%
Banco Brasil (GROB)	Ativo Imobilizado	Aval/Recebíveis	15/01/24	182	182	Juros anual 3,5%
Banco BNDS	Capital de giro	Aval/Recebíveis	15/08/24	3.826	2.766	Juros anual 3,5%
Leasing Bradesco	Ativo Imobilizado	Aval/Recebíveis	15/05/19	–	–	Juros anual 20,9192%
Leasing Santander	Ativo Imobilizado	Aval/Recebíveis	15/02/22	264	387	Juros anual 20,9192%
	Total Circulante			5.296	13.303	
BNDS - PSI Inovação 2012	Capital de giro	Aval/Recebíveis	15/06/22	512	1.539	Juros anual 4,0%
Banco Brasil (GROB)	Ativo Imobilizado	Aval/Recebíveis	15/01/24	379	596	Juros anual 3,5%
Banco BNDS	Capital de giro	Aval/Recebíveis	15/08/24	10.579	10.671	Juros anual 5,5%+TJLP
Mútuos	Ativo Imobilizado	Aval/Recebíveis	15/08/18	720	1.700	Juros anual 8,09%
Leasing Bradesco	Ativo Imobilizado	Aval/Recebíveis	15/02/22	32	174	Juros anual 14,843%
Leasing Santander	Ativo Imobilizado	Aval/Recebíveis	15/02/22	5	78	Juros anual 20,9192%
	Total Não Circulante			12.227	14.758	
	Total Geral			17.523	28.061	

Consolidado

Instituição Financeira	Modalidade	Garantia	Vencimento	31/12/20	31/12/19	Condições
Banco Santos	Capital de giro	Aval/Recebíveis	31/12/19	–	10.944	Juros anual 20,933%
BNDS - PSI Inovação 2012	Capital de giro	Aval/Recebíveis	15/06/22	1.024	1.024	Juros anual 4,0%
Banco Brasil (GROB)	Ativo Imobilizado	Aval/Recebíveis	15/01/24	182	182	Juros anual 3,5%
Banco BNDS	Capital de giro	Aval/Recebíveis	15/08/24	3.826	2.766	Juros anual 3,5%
Banco de Chile	Capital de giro	Aval/Recebíveis	28/05/20	822	77	Juros anual 3,48%
Finame Santander	Ativo Imobilizado	Aval/Recebíveis	15/05/19	–	–	Juros anual 20,9192%
Leasing Santander	Ativo Imobilizado	Aval/Recebíveis	15/02/22	524	850	Juros anual 20,9192%
	Total Circulante			6.378	15.843	
BNDS - PSI Inovação 2012	Capital de giro	Aval/Recebíveis	15/06/22	512	1.539	Juros anual 4,0%
Banco Brasil (GROB)	Ativo Imobilizado	Aval/Recebíveis	15/01/24	379	596	Juros anual 3,5%
Banco BNDS	Capital de giro	Aval/Recebíveis	15/08/24	10.579	10.671	Juros anual 5,5%+TJLP
Mútuos	Ativo Imobilizado	Aval/Recebíveis	15/08/18	720	1.700	Juros anual 9,5%
Finame Santander	Ativo Imobilizado	Aval/Recebíveis	15/05/19	16	125	Juros anual 9,5%
Leasing Bradesco	Ativo Imobilizado	Aval/Recebíveis	15/02/22	32	243	Juros anual 14,843%
Leasing Santander	Ativo Imobilizado	Aval/Recebíveis	15/02/22	93	174	Juros anual 20,9192%
	Total Não Circulante			12.331	15.048	
	Total Geral			18.709	30.891	

No ano de 2020 a Baumer efetuou o pagamento de R$ 9,5 milhões para liquidação de empréstimo junto as instituições bancárias. Banco Santos: Em decorrência da natureza do processo do Banco Santos, a administração transferiu a dívida para contingências cíveis. A administração da Companhia está permanentemente empenhada na busca por fontes competitivas para o financiamento de suas operações. **c) Provisão para contingências e obrigações legais:** A Companhia e suas controladas são partes em ações administrativas e judiciais de natureza tributária, trabalhista e cível, decorrentes das atividades normais de seus negócios. As respectivas provisões foram constituídas para os processos cuja possibilidade de perda foi avaliada como "provável" tendo por base a estimativa de valor em risco determinada pelos assessores jurídicos da Companhia. A Administração da Companhia estima que as provisões para contingências constituídas são suficientes para cobrir eventuais perdas com os processos em andamento.

Natureza da Contingência	Controladora		Consolidado	
	2020	2019	2020	2019
Trabalhista (i)	1.625	1.392	1.625	1.693
Fiscal (ii)	1.557	1.349	1.557	1.849
Civil (iii)	11.219	1.661	11.219	1.661
Total	14.401	4.402	14.401	5.203

(ii) Refere-se a uma provisão decorrente auto de infração do ICMS onde o Estado alega que a Companhia se creditou indevidamente de algumas mercadorias. O processo ainda está na esfera administrativa e sendo analisado pelas partes. (iii) Ações indenizatórias cíveis. Banco Santos em decorrência da natureza do processo do Banco Santos, a administração transferiu a dívida para contingências cíveis. As causas cuja estimativa estão como possíveis não foram provisionadas nas demonstrações contábeis e são de natureza cível relacionadas às indenizações a terceiros. Atualmente a Administração não consegue informar de forma segura o cronograma de pagamento das provisões reconhecidas e divulgadas nas demonstrações financeiras. A limitação se deve aos processos serem relativamente recentes e ainda estarem em discussão nas esferas administrativas e/ou judiciais. **Nota 11. Capital Social.** O capital social está composto por 9.800.000 ações, sendo 4.900.000 ações ordinárias e 4.900.000 ações preferenciais, sem valor nominal. As ações têm direito ao dividendo mínimo obrigatório de 25% para as ordinárias e 30% para as preferenciais sobre o lucro líquido, ajustado nos termos da Lei das Sociedades por Ações, não podendo ser inferior ao dividendo prioritário de 6% do capital para as ações preferenciais. **Nota 12. Reserva de Lucros.** O montante de reservas de lucros, será utilizado para suprir a necessidade de capital de giro e possibilitar investimentos destinados ao aumento e à modernização da capacidade produtiva, à introdução de novos produtos, o investimento em controladas ou ainda, se necessário, para absorver o prejuízo do exercício. **Nota 13. Destinação dos Lucros Acumulados - em R$ Mil:** a) Em cumprimento às disposições do artigo 196 da Lei das Sociedades por Ações (Lei nº 6.404/76), a Diretoria propõe a constituição da reserva de Retenção de Lucros, considerando os seguintes valores obtidos da Legislação Societária:

Destinação dos Resultados	2020	2019
Lucro do Exercício	17.318	6.483
(–) Reserva legal	(866)	(324)
(–) Proposta de distribuição de dividendos	(3.669)	(902)
Saldo destinado as Reservas de lucros	12.783	5.257

Nota 14. Transações entre Partes Relacionadas. a) Os principais saldos de ativos e passivos em 31 de dezembro de 2019 e 2020, assim como as transações que influenciaram o resultado do exercício, relativas às operações com partes relacionadas, decorrem de transações com a Companhia e suas controladas, os quais foram realizados em condições normais de mercado para os respectivos tipos de operações.

Controladas (*) - em R$ Mil	Saldo em 31/12/19	Adição	Baixas	Saldo em 31/12/20
Hospitalar Sul Ltda.	12.741	159	4.378	8.522
Comércio e Importação Erecta Ltda.	57	424	448	33
Sterium - Serviços de Esterilização Ltda.	–	861	232	629
Condustil Consultoria S.A.	–	12.921	4.109	8.812
Medixx Comércio e Serviços para Saúde Ltda.	156	516	672	–
A M Internacional S.A.	13	–	–	13
Total	12.967	14.881	9.839	18.009

* Representam contratos de mútuos com a controladora Baumer S/A.

continua

autoridade certificadora oficial
imprensaoficial
GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO
GOVERNO DO ESTADO
documento assinado digitalmente

continuação

NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DA BAUMER S.A.

Controladas (*) - em R$ Mil	Saldo em 31/12/19	Adição	Baixas	Saldo em 31/12/20
Condustil Participações	826	–	669	157
Condustil Consultoria Industrial S.A.	773	–	773	–
Comércio e Importação Erecta Ltda.	249	–	–	249
Total	1.848	–	1.442	406

b) A Remuneração da Administração deve ser fixada pelos acionistas em Assembleia Geral Ordinária - AGO de acordo com a legislação societária brasileira e o estatuto social da companhia. Desta forma, foi liberado na AGO realizada em 31 de julho de 2020 o montante de até 5% (cinco por cento) do faturamento líquido do exercício para os honorários anuais dos órgãos da administração, cabendo ao Presidente do Conselho proceder à distribuição. **Nota 15. Cobertura de Seguro.** A Companhia adota a política de contratar cobertura de seguros para os bens sujeitos a riscos para cobrir eventuais sinistros, considerando a natureza de sua atividade. A suficiência da cobertura de seguros é determinada pela Administração da Companhia, que a considera suficiente para cobrir eventuais sinistros.

Nota 16. Receita Líquida - em R$ Mil:

Receita Operacional Bruta de Vendas	Controladora 2020	Controladora 2019	Consolidado 2020	Consolidado 2019
Receita de vendas de produtos				
Mercado Interno	131.156	131.685	155.927	158.844
Mercado Externo	29.594	10.654	31.852	12.869
Máquinas e equipamentos	160.750	142.339	187.779	171.713
Deduções de vendas				
Devoluções de vendas	(2.949)	(3.099)	(2.949)	(3.674)
Impostos sobre as vendas	(21.857)	(16.709)	(21.857)	(18.729)
	(24.806)	(19.808)	(24.806)	(22.403)
Receita operacional líquida	**135.944**	**122.531**	**162.973**	**149.310**

Nota 17. Despesa por Natureza - em R$ Mil:

Classificação por natureza	Controladora 2020	Controladora 2019	Consolidado 2020	Consolidado 2019
Despesas com pessoal	(30.656)	(34.552)	(39.170)	(43.861)
Depreciação	(2.199)	(2.050)	(2.978)	(2.864)
Serviços com pessoa jurídica	(17.431)	(16.525)	(19.670)	(19.026)
Materia-prima e material de uso e consumo	(55.722)	(44.496)	(65.656)	(55.487)
Fretes e carretos	(2.005)	(2.062)	(2.309)	(2.261)
Viagens e estadias	(1.781)	(2.166)	(2.793)	(3.902)
Outras despesas	(11.742)	(10.252)	(13.337)	(12.736)
Total despesas	**(121.536)**	**(112.103)**	**(145.913)**	**(140.137)**

Classificação por função	Controladora 2020	Controladora 2019	Consolidado 2020	Consolidado 2019
Custo dos produtos e serviços vendidos	(71.763)	(61.412)	(81.435)	(72.024)
Despesas comerciais	(24.779)	(25.191)	(32.373)	(36.554)
Despesas administrativas	(16.914)	(16.103)	(23.871)	(21.328)
Honorários dos administradores	(1.757)	(2.269)	(1.757)	(2.269)
Despesas com pesquisa e desenvolvimento	(4.386)	(4.756)	(4.386)	(4.756)
Despesas tributárias	–	(1.070)	(58)	(1.081)
Outras receitas e despesas operacionais	(1.937)	(1.302)	(2.033)	(2.125)
Total despesas	**(121.536)**	**(112.103)**	**(145.913)**	**(140.137)**

Nota 18. Resultado Financeiro Líquido - em R$ Mil:

	Controladora 2020	Controladora 2019	Consolidado 2020	Consolidado 2019
Variações monetárias ativas	13.857	6.346	14.562	6.349
Juros Recebidos	218	262	234	281
Receitas de aplicações financeiras	5	19	27	99
Outras receitas financeiras	2.771	886	3.017	1.211
Total das receitas financeiras	**16.851**	**7.513**	**17.840**	**7.940**

	Controladora 2020	Controladora 2019	Consolidado 2020	Consolidado 2019
Juros Incorridos sobre empréstimos	(672)	(919)	(739)	(1.178)
Juros de Mora	(194)	(26)	(231)	(27)
Variações monetárias passivas	(12.493)	(4.884)	(12.559)	(4.893)
Despesas bancárias	(122)	(164)	(184)	(208)
Outras despesas financeiras	(143)	(294)	(171)	(389)
Total das despesas financeiras	**(13.624)**	**(6.287)**	**(13.884)**	**(6.695)**
Resultado financeiro líquido	**3.227**	**1.226**	**3.956**	**1.245**

Nota 19. Instrumentos Financeiros e Riscos Operacionais. A Companhia participa de operações envolvendo instrumentos financeiros, os quais se encontram integralmente registrados em contas patrimoniais. Essas operações destinam-se a atender às necessidades quanto à maximização da rentabilidade dos recursos líquidos de caixa e à captação de recursos necessários para a manutenção do capital de giro e o suprimento do seu plano de investimentos. **Valor de mercado dos instrumentos financeiros:** O valor de mercado das disponibilidades (caixa, bancos e aplicações financeiras), do saldo a receber de clientes e do passivo circulante aproxima-se do saldo contábil em razão de o vencimento ocorrer em data próxima à do balanço. O saldo dos financiamentos é atualizado monetariamente com base em taxas de juros variáveis, em virtude das condições de mercado e, portanto, o saldo devedor existente na data do balanço está próximo ao valor de mercado. **Gerenciamento de risco:** A Companhia possui procedimentos de controles preventivos e detectivos que monitoram sua exposição aos riscos de crédito, riscos de liquidez, riscos de mercado e riscos relacionados à Companhia e suas operações. **Gerenciamento dos riscos de crédito:** A exposição aos riscos de crédito pode fazer a Companhia incorrer em perdas resultantes da dificuldade de recebimento de valores faturados a seus clientes. A mitigação desses riscos ocorre com a aplicação de procedimentos analíticos de monitoramento das contas a receber de clientes, ações de cobrança e corte no fornecimento de novos produtos. Em caso de perdas com créditos de liquidação duvidosa, são constituídas provisões em montantes considerados suficientes pela Administração para a cobertura de eventuais perdas com a realização. A Companhia não divulga os cronogramas para instrumentos financeiros derivativos passivos por não ter esse tipo de instrumento reconhecido nas demonstrações financeiras. **Nota 20. Benefícios a Empregados.** A sociedade concede aos empregados benefícios que envolvem seguro de vida, assistência médica, participação nos lucros e outros benefícios, os quais respeitam o regime de competência em sua contabilização, podendo a qualquer momento fazer a suspensão ou descontinuidade permanente de suas contribuições, por decisão única e exclusiva da própria Companhia. Remuneração dos Administradores: A remuneração do pessoal-chave da administração, que contempla a Diretoria e Conselho de administração, inclui salários, honorários e benefícios variáveis.

Descrição	Saldos em 31/12/18	Saldos em 31/12/19	Saldos em 31/12/20
Benefícios de curto prazo a empregados e administradores			
> Honorários	2.144.408,18	2.470.868,44	2.073.074,15
> Previdência privada	114.472,55	300.126,40	57.900,00
> Assistência médica	208.803,44	229.278,55	257.610,84
Benefícios pós emprego	–	–	–
Outros benefícios de longo prazo	–	–	–
Benefícios de rescisão de contratos de trabalho	–	–	–
Remuneração baseado em ações	–	–	–
Total	2.467.684,17	3.000.273,39	2.388.584,99
Quantidade de pessoas	7	6	6

Nota 21. Segmentos Operacionais - em R$ Mil: A Companhia procedeu à segmentação de sua estrutura operacional levando em consideração o modelo de gestão adotado pela Administração para gerenciamento do negócio. As informações por segmentos operacionais são apresentadas de modo consistente com o relatório interno fornecido para o principal tomador de decisões operacionais. Unidade Ortopedia produz e comercializa implantes e instrumentais ortopédicos. Unidade Hospitalar é voltada para a produção e comercialização de equipamentos para hospitais, indústrias farmacêuticas, químicas, de cosméticos e de alimentos. Unidade Genius é ligada a área de biomateriais. Unidade Castanho é voltada para a produção e comercialização de equipamentos para lavanderia hospitalar, industrial e hoteleira.

					Controladora
Segmentação	**Ano 2020**	**AV**	**Ano 2019**	**AV**	**AH**
Ortopedia	27.936	18%	39.409	28%	-41,07%
Hospitalar	120.466	76%	85.918	62%	28,68%
Genius	7.470	5%	9.976	7%	-33,55%
Castanho	1.929	1%	3.938	3%	-104,15%
Total	157.801	100%	139.241	100%	11,76%

Nota 22. Deliberação CVM nº 550. Determina que a Companhia divulgue todos os seus instrumentos financeiros derivativos reconhecidos ou não, como ativo ou passivo, em seu balanço patrimonial. A Companhia não possui operações alavancadas com derivativos de câmbios ou taxa de juros, inclusive operações com "duplo indexador" ou "target forward", ou que de outra forma possam significar posições especulativas. **Nota 23. Eventos Subsequentes.** Até a data da apresentação das referidas demonstrações financeiras, a Companhia não possui quaisquer eventos subsequentes que mereçam destaque em nota explicativa ou ajuste em seus balanços patrimoniais. **Nota 24. Aprovação das Demonstrações Contábeis.** As demonstrações financeiras foram aprovadas pelo Conselho e administração e autorizadas para emissão em 30 de março de 2021.

CONSELHO DA ADMINISTRAÇÃO

Ruy Salvari Baumer - Presidente
Monica Salvari Baumer - Vice-Presidente
Maria Cristina Baumer Azevedo - Conselheira
João Carlos Corsini Gambôa - Conselheiro
Jorge Antonio Barbosa - Conselheiro
Lupercio Tiseo - Conselheiro

DIRETORIA EXECUTIVA

Ruy Salvari Baumer - Diretor-Presidente
Monica Salvari Baumer - Diretora
Edson Aprigio Lopes de Mattos - Diretor
Breno Correa Farago Junior - Diretor
Lourdes Maria A. Quaresma de Camargo - Diretora
Jose Henrique Marques Camargo - Diretor

CONTADOR

Claudio José Machado de Almeida - CRC 1SP160003/O-0

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS INDIVIDUAIS E CONSOLIDADAS

Aos Administradores e Acionistas da **Baumer S.A. -** Mogi Mirim - SP. **Opinião:** Examinamos as demonstrações financeiras individuais e consolidadas, da Baumer S.A. (a "Companhia"), identificadas como controladora e consolidado, respectivamente, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2020 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis. Em nossa opinião, as demonstrações financeiras acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira, individual e consolidada, da Baumer S.A. em 31 de dezembro de 2020, o desempenho individual e consolidado de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e as normas internacionais de relatório financeiro (IFRS) emitidas pelo International Accounting Standards Board (IASB). **Base para opinião:** Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir intitulada "Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras individuais e consolidadas". Somos independentes em relação à Companhia e suas controladas, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião. **Principais assuntos de auditoria:** Principais assuntos de auditoria (PAA) são aqueles que, em nosso julgamento profissional, foram os mais significativos em nossa auditoria do exercício corrente. Esses assuntos foram tratados no contexto de nossa auditoria das demonstrações financeiras individuais e consolidadas como um todo e na formação de nossa opinião sobre essas demonstrações financeiras individuais e consolidadas e, portanto, não expressamos uma opinião separada sobre esses assuntos. Determinamos que os assuntos descritos abaixo são os principais assuntos de auditoria a serem comunicados em nosso relatório. Para cada assunto abaixo, a descrição de como nossa auditoria tratou o assunto, incluindo quaisquer comentários sobre os resultados de nossos procedimentos, é apresentado no contexto das demonstrações financeiras tomadas em conjunto. a) Empréstimos e Financiamentos: Os contratos de empréstimos e financiamentos são garantidos por avais de diretores da Companhia e representam um passivo de 22% das dívidas a curto e longo prazo na controladora e consolidado respectivamente. Esse assunto foi considerado como um dos principais assuntos de auditoria por sua representatividade no total do passivo circulante e passivo não circulante e pela necessidade de manutenção de adequados controles dos registros contábeis devido a possibilidades de erro na apuração dos saldos. Basicamente está representado por empréstimos contraídos junto ao BNDES e instituições privadas. Nossos procedimentos de auditoria para confirmar o adequado registro e controle desse passivo incluíram, entre outros: (i) a correta apropriação dos encargos financeiros em contas de resultado e realização de exame da documentação suporte, incluindo a inspeção de contratos, (ii) a obtenção junto ao departamento financeiro de registros dos valores ali existentes e (iii) a solicitação de confirmação de saldo junto às instituições credoras. Adicionalmente, avaliamos a adequação da divulgação efetuada pela Companhia sobre esse assunto, incluída na nota explicativa nº 10 das demonstrações contábeis. **Demonstração do valor adicionado:** As demonstrações individual e consolidada do valor adicionado (DVA) referentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2020, elaboradas sob a responsabilidade da administração da Companhia, e apresentadas como informação suplementar para fins de IFRS, foram submetidas a procedimentos de auditoria executados em conjunto com a auditoria das demonstrações financeiras da Companhia e sua controlada. Para a formação de nossa opinião, avaliamos se essas demonstrações estão conciliadas com as demonstrações financeiras e registros contábeis, conforme aplicável, e se a sua forma e conteúdo estão de acordo com os critérios definidos no Pronunciamento Técnico CPC 09 - Demonstração do Valor Adicionado. Em nossa opinião, essas demonstrações do valor adicionado foram adequadamente elaboradas, em todos os aspectos relevantes, segundo os critérios definidos nesse Pronunciamento Técnico e são consistentes em relação às demonstrações financeiras individuais e consolidadas tomadas em conjunto. **Outras informações que acompanham as demonstrações financeiras individuais e consolidadas e o relatório do auditor:** A administração da Companhia é responsável por essas outras informações que compreendem o Relatório da Administração. Nossa opinião sobre as demonstrações financeiras individuais e consolidadas não abrange o Relatório da Administração e não expressamos qualquer forma de conclusão de auditoria sobre esse relatório. Em conexão com a auditoria das demonstrações financeiras individuais e consolidadas, nossa responsabilidade é a de ler o Relatório da Administração e, ao fazê-lo, considerar se esse relatório está, de forma relevante, inconsistente com as demonstrações financeiras individuais e consolidadas ou com nosso conhecimento obtido na auditoria ou, de outra forma, aparenta estar distorcido de forma relevante. Se, com base no trabalho realizado, concluirmos que há distorção relevante no Relatório da Administração, somos requeridos a comunicar esse fato. Não temos nada a relatar a este respeito. **Responsabilidade da administração e da governança pelas demonstrações financeiras individuais e consolidadas:** A administração da Companhia é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações financeiras individuais e consolidadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e com as normas internacionais de relatório financeiro (IFRS), emitidas pelo International Accounting Standards Board (IASB), e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações financeiras individuais e consolidadas livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro. Na elaboração das demonstrações financeiras individuais e consolidadas, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Companhia continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações financeiras individuais e consolidadas, a não ser que a Administração pretenda liquidar a Companhia ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações. Os responsáveis pela governança da Companhia e suas controladas são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações financeiras. **Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras individuais e consolidadas:** Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações financeiras individuais e consolidadas, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações financeiras. Como parte da auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso: - Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações financeiras individuais e consolidadas, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como, obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais. - Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados nas circunstâncias, mas não com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Companhia e suas controladas. - Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração. - Concluímos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe uma incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Companhia e suas controladas. Se concluirmos que existe uma incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações financeiras individuais ou consolidadas ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Companhia e suas controladas a não mais se manter em continuidade operacional. - Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações financeiras, inclusive as divulgações e se as demonstrações financeiras individuais e consolidadas representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada. - Obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente referente às informações financeiras das entidades ou atividades de negócio do grupo para expressar uma opinião sobre as demonstrações financeiras individuais e consolidadas. Somos responsáveis pela direção, supervisão e desempenho da auditoria da Companhia e suas controladas e, consequentemente, pela opinião de auditoria. Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos. Fornecemos também aos responsáveis pela governança declaração de que cumprimos com as exigências éticas relevantes, incluindo os requisitos aplicáveis de independência, e comunicamos todos os eventuais relacionamentos ou assuntos que poderiam afetar, consideravelmente, nossa independência, incluindo, quando aplicável as respectivas salvaguardas. Dos assuntos que foram objeto de comunicação com os responsáveis pela governança, determinamos aqueles que foram considerados como mais significativos na auditoria das demonstrações financeiras individuais e consolidadas do exercício corrente e que, dessa maneira, constituem os principais assuntos de auditoria. Descrevemos esses assuntos em nosso relatório de auditoria, a menos que lei ou regulamento tenha proibido divulgação pública do assunto, ou quando, em circunstâncias extremamente raras, determinarmos que o assunto não deve ser comunicado em nosso relatório porque as consequências adversas de tal comunicação podem, dentro de uma perspectiva razoável, superar os benefícios da comunicação para o interesse público. São Paulo, 31 de Março de 2021. **Holder Auditores Independentes SS - EPP -** CRC 2SP 034.257/O-4; **Marcos Barbosa Henriques -** CRC 1SP 258.019/O-6; **Marcos Barbosa Henriques -** CRC 1SP 258.019/O-6.

Nogueira Patrimonial e Participações S.A.

CNPJ/MF nº 46.155.487/0001-82 - NIRE 35.300.386.825

Edital de Convocação Assembleia Geral Ordinária

Convocamos os Senhores acionistas, para reunirem-se no dia 30/04/2021, às 15 horas na sede sito à Rua 15 de Novembro, nº 741, sobreloja - sala 01, Bairro Santo Antônio, na cidade de Itapira/SP, para deliberação na ordem do dia: **(I)** Tomar a contas dos administradores, examinar, discutir e votar o Relatório da Diretoria, o Balanço Patrimonial e demais Demonstrações Financeiras, relativas ao Exercício Social encerrado em 31/12/2020; **(II)** Deliberar sobre a destinação do lucro do exercício de 2020; **(III)** Deliberar sobre o funcionamento do Conselho Fiscal para o exercício de 2021; **(IV)** Ratificação dos atos da Diretoria anterior e eleição dos novos membros da Diretoria; **(V)** Fixar a remuneração dos diretores para o exercício de 2021. Itapira, 20/04/2021. **Affonso Nogueira de Freitas -** Diretor Presidente - p.p. **Anna Pugina Nogueira** (21,23,24)

Liceu de Artes e Ofícios de São Paulo

CNPJ 60.761.889/0001-51

Edital de Convocação - Reunião Ordinária do Conselho Superior

Nos termos do estatuto social, ficam convocados os membros do Conselho Superior do Liceu de Artes e Ofícios de São Paulo para uma reunião ordinária a ser realizar, em **primeira convocação, às 10:00 horas, e em segunda, às 10:30 horas, no dia 30/04/2021,** de forma totalmente virtual em função da restrição de locomoção instituída para conter os avanços da pandemia provada pela **COVID-19,** por meio de plataforma digital de reunião on-line, a ser disponibilizada por e-mail aos membros, a fim de deliberarem sobre a aprovação, para a posterior apreciação da Assembleia Geral dos Associados, do Relatório da Administração e Balanço e Demonstração da Receita e da Despesa do exercício findo em 31/12/2020. São Paulo, 21 de abril de 2021. Liceu de Artes e Ofícios de São Paulo. **Livio de Vivo -** Presidente.

Agropecuária Santa Silvia S.A.

CNPJ nº 04.981.577/0001-82 - NIRE 35.300.094.085

Edital de Convocação para Assembleia Geral Ordinária

Ficam os acionistas da Agropecuária Santa Silvia S.A. convocados a se reunir em **Assembleia Geral Ordinária**, que será realizada no dia **29 de abril de 2021**, às **12:30h**, em sua sede social, na Rua Groenlândia, nº 1.611, sala 4, na Capital do Estado de São Paulo, para deliberar sobre a seguinte ordem do dia: **(i)** apreciação das contas dos administradores, exame, discussão e votação do Relatório da Administração e das Demonstrações Financeiras, relativas ao exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2020; **(ii)** destinação do lucro líquido apurado no exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2020; **(iii)** fixação da remuneração global anual dos administradores, conforme artigo 15, alínea g, do Estatuto Social.

São Paulo, 21 de abril de 2021.

Atenciosamente,

Solange Rapp Jubran - Presidente do Conselho de Administração.

autoridade certificadora oficial
imprensaoficial
GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO
GOVERNO DO ESTADO
documento assinado digitalmente