

| COMPANHIA EDITORA DE PERNAMBUCO - CEPE - CNPJ - 10.921.252/0001-07. | | | | DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019 - (Em Reais) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--------------------|------------------------|----------------------------------|--|--------------------|------------------------|----------------------------------|-------------------------------|--------------------|----------------------------------|------------|-------------------|--------|-------------|------------|--------------------|-----------|---|---|-------------------------------|-----------|--------------------------------------|-----------|--------------|---|-----------|-----------|------------------------------|---|------------|------------|-------------------------|--------|-----------------------|---------|----------|---|-------------|-------------|----------------------------------|------------|-----------|---------|----------------------|------------|--------------------------------------|---------|------------------------|----|---------|---------|------------------------|---|-----------|---------|--------|--------|-----------------------|--------|----------------------|---|-------------|-------------|----------------------------------|------------|------------------|------------------|--------------|------------|--|-------------------|-----------------------|--|--|--|-----------------------|--|--|--|-------------------------------|--|--|--|---------------------|--|---------|---------|------------------------|----|-----------|-----------|---------------|---|-----------|-----------|------------------------------|----|---------|-----------|-------------|---|------------|------------|--|--|------------------|------------------|------------|----|---------|---------|---------------------------|--|--|--|--|--|-------------------|-------------------|----------------|--|------------|------------|--|--|--|--|------------------------|--|-----------|-----------|--|--|--|--|----------------------------------|--|--------|--------|--|--|--|--|----------------------|--|--------------|--------------|--|--|--|--|--|--|-------------------|-------------------|-----------------------|--|-------------------|-------------------|--|--|-------------------|-------------------|---|--|--|--|
| <p>RELATÓRIO DA DIRETORIA - SENHORES ACIONISTAS - Em cumprimento às disposições legais e estatutárias, a Diretoria da Companhia Editora de Pernambuco - CEPE apresenta a V.Sas. as demonstrações contábeis referentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2020, na forma da legislação vigente, acompanhadas do relatório dos Auditores Independentes. A DIRETORIA</p> | | | | <p>Notas Explicativas</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| BALANÇOS PATRIMONIAIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019 - (EM REAIS) | | | | DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019 - (Em Reais) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <table border="1"> <thead> <tr> <th>ATIVO</th> <th>Notas Explicativas</th> <th>31.12.2020</th> <th>31.12.2019</th> <th>PASSIVO</th> <th>Notas Explicativas</th> <th>31.12.2020</th> <th>31.12.2019</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td colspan="4">CIRCULANTE</td> <td colspan="4">CIRCULANTE</td> </tr> <tr> <td>Caixa e equivalentes de caixa</td> <td>4</td> <td>7.234.902</td> <td>8.378.234</td> <td>Fornecedores</td> <td></td> <td>1.276.870</td> <td>1.497.567</td> </tr> <tr> <td>Contas a receber de clientes</td> <td>5</td> <td>34.465.435</td> <td>38.010.089</td> <td>Obrigações trabalhistas</td> <td>11</td> <td>1.009.129</td> <td>995.730</td> </tr> <tr> <td>Estoques</td> <td>6</td> <td>1.247.562</td> <td>1.088.473</td> <td>Obrigações sociais</td> <td>12</td> <td>434.998</td> <td>471.971</td> </tr> <tr> <td>Tributos a recuperar</td> <td>7</td> <td>1.078.942</td> <td>647.580</td> <td>Obrigações tributárias</td> <td>13</td> <td>330.479</td> <td>441.409</td> </tr> <tr> <td>Adiantamentos diversos</td> <td></td> <td>1.286.793</td> <td>720.457</td> <td>Outros</td> <td></td> <td>232.657</td> <td>93.736</td> </tr> <tr> <td>Despesas antecipadas</td> <td></td> <td>70.683</td> <td>75.932</td> <td></td> <td></td> <td>3.284.133</td> <td>3.500.413</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>45.384.317</td> <td>48.920.765</td> <td colspan="4">NÃO CIRCULANTE</td> </tr> <tr> <td colspan="4">NÃO CIRCULANTE</td> <td colspan="4">Obrigações tributárias</td> </tr> <tr> <td>Depósitos judiciais</td> <td></td> <td>269.752</td> <td>167.535</td> <td>Obrigações tributárias</td> <td>13</td> <td>1.078.424</td> <td>1.101.278</td> </tr> <tr> <td>Investimentos</td> <td>8</td> <td>1.074.683</td> <td>1.074.683</td> <td>Provisões para contingências</td> <td>14</td> <td>917.459</td> <td>1.507.000</td> </tr> <tr> <td>Imobilizado</td> <td>9</td> <td>12.904.554</td> <td>14.267.105</td> <td></td> <td></td> <td>1.995.883</td> <td>2.608.278</td> </tr> <tr> <td>Intangível</td> <td>10</td> <td>215.943</td> <td>523.626</td> <td colspan="4">PATRIMÔNIO LÍQUIDO</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>14.464.932</td> <td>16.032.949</td> <td>Capital social</td> <td></td> <td>66.570.000</td> <td>66.570.000</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>Reserva de reavaliação</td> <td></td> <td>3.344.916</td> <td>3.417.289</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>Ajustes de avaliação patrimonial</td> <td></td> <td>70.092</td> <td>70.092</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>Prejuízos acumulados</td> <td></td> <td>(15.415.775)</td> <td>(11.212.358)</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>54.569.233</td> <td>58.845.023</td> </tr> <tr> <td>TOTAL DO ATIVO</td> <td></td> <td>59.849.249</td> <td>64.953.714</td> <td>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</td> <td></td> <td>59.849.249</td> <td>64.953.714</td> </tr> </tbody> </table> | | | | ATIVO | Notas Explicativas | 31.12.2020 | 31.12.2019 | PASSIVO | Notas Explicativas | 31.12.2020 | 31.12.2019 | CIRCULANTE | | | | CIRCULANTE | | | | Caixa e equivalentes de caixa | 4 | 7.234.902 | 8.378.234 | Fornecedores | | 1.276.870 | 1.497.567 | Contas a receber de clientes | 5 | 34.465.435 | 38.010.089 | Obrigações trabalhistas | 11 | 1.009.129 | 995.730 | Estoques | 6 | 1.247.562 | 1.088.473 | Obrigações sociais | 12 | 434.998 | 471.971 | Tributos a recuperar | 7 | 1.078.942 | 647.580 | Obrigações tributárias | 13 | 330.479 | 441.409 | Adiantamentos diversos | | 1.286.793 | 720.457 | Outros | | 232.657 | 93.736 | Despesas antecipadas | | 70.683 | 75.932 | | | 3.284.133 | 3.500.413 | | | 45.384.317 | 48.920.765 | NÃO CIRCULANTE | | | | NÃO CIRCULANTE | | | | Obrigações tributárias | | | | Depósitos judiciais | | 269.752 | 167.535 | Obrigações tributárias | 13 | 1.078.424 | 1.101.278 | Investimentos | 8 | 1.074.683 | 1.074.683 | Provisões para contingências | 14 | 917.459 | 1.507.000 | Imobilizado | 9 | 12.904.554 | 14.267.105 | | | 1.995.883 | 2.608.278 | Intangível | 10 | 215.943 | 523.626 | PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | | | | | 14.464.932 | 16.032.949 | Capital social | | 66.570.000 | 66.570.000 | | | | | Reserva de reavaliação | | 3.344.916 | 3.417.289 | | | | | Ajustes de avaliação patrimonial | | 70.092 | 70.092 | | | | | Prejuízos acumulados | | (15.415.775) | (11.212.358) | | | | | | | 54.569.233 | 58.845.023 | TOTAL DO ATIVO | | 59.849.249 | 64.953.714 | TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | 59.849.249 | 64.953.714 | <p>As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações financeiras.</p> | | | |
| ATIVO | Notas Explicativas | 31.12.2020 | 31.12.2019 | PASSIVO | Notas Explicativas | 31.12.2020 | 31.12.2019 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| CIRCULANTE | | | | CIRCULANTE | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Caixa e equivalentes de caixa | 4 | 7.234.902 | 8.378.234 | Fornecedores | | 1.276.870 | 1.497.567 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Contas a receber de clientes | 5 | 34.465.435 | 38.010.089 | Obrigações trabalhistas | 11 | 1.009.129 | 995.730 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Estoques | 6 | 1.247.562 | 1.088.473 | Obrigações sociais | 12 | 434.998 | 471.971 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Tributos a recuperar | 7 | 1.078.942 | 647.580 | Obrigações tributárias | 13 | 330.479 | 441.409 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Adiantamentos diversos | | 1.286.793 | 720.457 | Outros | | 232.657 | 93.736 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Despesas antecipadas | | 70.683 | 75.932 | | | 3.284.133 | 3.500.413 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | 45.384.317 | 48.920.765 | NÃO CIRCULANTE | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| NÃO CIRCULANTE | | | | Obrigações tributárias | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Depósitos judiciais | | 269.752 | 167.535 | Obrigações tributárias | 13 | 1.078.424 | 1.101.278 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Investimentos | 8 | 1.074.683 | 1.074.683 | Provisões para contingências | 14 | 917.459 | 1.507.000 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Imobilizado | 9 | 12.904.554 | 14.267.105 | | | 1.995.883 | 2.608.278 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Intangível | 10 | 215.943 | 523.626 | PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | 14.464.932 | 16.032.949 | Capital social | | 66.570.000 | 66.570.000 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | Reserva de reavaliação | | 3.344.916 | 3.417.289 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | Ajustes de avaliação patrimonial | | 70.092 | 70.092 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | Prejuízos acumulados | | (15.415.775) | (11.212.358) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | 54.569.233 | 58.845.023 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL DO ATIVO | | 59.849.249 | 64.953.714 | TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | 59.849.249 | 64.953.714 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019 - (Em Reais) | | | | DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019 - (Em Reais) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>CAPITAL SOCIAL</th> <th>RESERVA DE REAVALIAÇÃO</th> <th>AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL</th> <th>LUCROS (PREJUÍZOS) ACUMULADOS</th> <th>TOTAL</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Saldos em 31 de dezembro de 2018</td> <td>65.373.000</td> <td>3.489.709</td> <td>70.092</td> <td>(3.703.254)</td> <td>65.229.547</td> </tr> <tr> <td>Aumento de capital</td> <td>1.197.000</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>1.197.000</td> </tr> <tr> <td>Realização da reserva de reavaliação</td> <td>-</td> <td>(95.289)</td> <td>-</td> <td>95.289</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Efeitos tributários</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>22.869</td> <td>22.869</td> </tr> <tr> <td>Prejuízo do exercício</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>(7.604.393)</td> <td>(7.604.393)</td> </tr> <tr> <td>Saldos em 31 de dezembro de 2019</td> <td>66.570.000</td> <td>3.417.289</td> <td>70.092</td> <td>(11.212.358)</td> <td>58.845.023</td> </tr> <tr> <td>Realização da reserva de reavaliação</td> <td>-</td> <td>(95.227)</td> <td>-</td> <td>95.227</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Efeitos tributários</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>22.854</td> </tr> <tr> <td>Prejuízo do exercício</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>(4.298.644)</td> <td>(4.298.644)</td> </tr> <tr> <td>Saldos em 31 de dezembro de 2020</td> <td>66.570.000</td> <td>3.344.916</td> <td>70.092</td> <td>(15.415.775)</td> <td>54.569.233</td> </tr> </tbody> </table> | | | | | CAPITAL SOCIAL | RESERVA DE REAVALIAÇÃO | AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL | LUCROS (PREJUÍZOS) ACUMULADOS | TOTAL | Saldos em 31 de dezembro de 2018 | 65.373.000 | 3.489.709 | 70.092 | (3.703.254) | 65.229.547 | Aumento de capital | 1.197.000 | - | - | - | 1.197.000 | Realização da reserva de reavaliação | - | (95.289) | - | 95.289 | - | Efeitos tributários | - | - | - | 22.869 | 22.869 | Prejuízo do exercício | - | - | - | (7.604.393) | (7.604.393) | Saldos em 31 de dezembro de 2019 | 66.570.000 | 3.417.289 | 70.092 | (11.212.358) | 58.845.023 | Realização da reserva de reavaliação | - | (95.227) | - | 95.227 | - | Efeitos tributários | - | - | - | - | 22.854 | Prejuízo do exercício | - | - | - | (4.298.644) | (4.298.644) | Saldos em 31 de dezembro de 2020 | 66.570.000 | 3.344.916 | 70.092 | (15.415.775) | 54.569.233 | <p>As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | CAPITAL SOCIAL | RESERVA DE REAVALIAÇÃO | AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL | LUCROS (PREJUÍZOS) ACUMULADOS | TOTAL | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Saldos em 31 de dezembro de 2018 | 65.373.000 | 3.489.709 | 70.092 | (3.703.254) | 65.229.547 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Aumento de capital | 1.197.000 | - | - | - | 1.197.000 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Realização da reserva de reavaliação | - | (95.289) | - | 95.289 | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Efeitos tributários | - | - | - | 22.869 | 22.869 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Prejuízo do exercício | - | - | - | (7.604.393) | (7.604.393) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Saldos em 31 de dezembro de 2019 | 66.570.000 | 3.417.289 | 70.092 | (11.212.358) | 58.845.023 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Realização da reserva de reavaliação | - | (95.227) | - | 95.227 | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Efeitos tributários | - | - | - | - | 22.854 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Prejuízo do exercício | - | - | - | (4.298.644) | (4.298.644) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Saldos em 31 de dezembro de 2020 | 66.570.000 | 3.344.916 | 70.092 | (15.415.775) | 54.569.233 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019 - (Valores expressos em Reais) | | | | DEMONSTRAÇÃO DO VALOR ADICIONADO DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019 - (Em Reais) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>1. INFORMAÇÕES GERAIS</p> <p>A Companhia Editora de Pernambuco - CEPE, parte integrante da administração indireta do Estado de Pernambuco, é uma sociedade de economia mista, criada pela Lei Estadual nº 6.065, de 01.12.1967, domiciliada à Rua Coelho Leite, 530 - Santo Amaro - Recife - PE. A Companhia tem como atividade preponderante a edição e publicação dos Diários Oficiais do Estado, de didático-culturais, e processamento e digitalização de imagens.</p> <p>Efeitos da pandemia provocada pelo novo Coronavírus (COVID-19)</p> <p>Em março de 2020, a Organização Mundial de Saúde ("OMS") declarou pandemia mundial decorrente do novo Coronavírus ("COVID-19"). Diante do ocorrido, a Companhia informa que vem tomando as medidas preventivas e de mitigação dos riscos em linha com as diretrizes estabelecidas pelas autoridades de saúde nacionais e internacionais, visando minimizar, ao máximo possível, eventuais impactos no que se refere à saúde e segurança dos colaboradores, familiares, parceiros e comunidades, e à continuidade das operações e dos negócios.</p> <p>A Companhia adotou protocolos de contingência de forma a manter integralmente suas operações, preservando a saúde de seus profissionais, seus acessos seguros aos locais de trabalho, um ambiente que preserve o distanciamento entre indivíduos, higiene e acesso aos instrumentos de proteção.</p> <p>Em circunstâncias especiais, a gestão estabeleceu que atribuições fossem realizadas, quando possível, em "home office", respaldadas em autorização de ordem oficial. As atividades de produção com características meramente fabris foram suspensas temporariamente, resguardadas as possibilidades que evitem restrições aos clientes.</p> | | | | <p>quando ganhas ou incorridas, independentemente do seu efetivo recebimento ou pagamento.</p> <p>A receita é reconhecida quando for provável que benefícios econômicos serão gerados para a Companhia e quando seu valor puder ser mensurado de forma confiável, compreendendo o valor justo da contraprestação recebida ou a receber pela comercialização de produtos e serviços, líquida das devoluções, descontos, impostos e encargos sobre vendas.</p> <p>3.2 - Caixa e equivalentes de caixa</p> <p>Incluem numerário em espécie, depósitos bancários disponíveis e aplicações financeiras de curto prazo com alta liquidez, vencíveis em até três meses, contados da data da contratação original, prontamente conversíveis em um montante conhecido de caixa e com risco insignificante de mudança de valor.</p> <p>3.3 - Instrumentos Financeiros - Pronunciamento Técnico CPC 48</p> <p>Ativos e passivos financeiros são reconhecidos inicialmente na data em que são originados ou na data da negociação em que a Companhia se torna uma das partes das disposições contratuais do instrumento.</p> <p>a) Ativos financeiros</p> <p>A Companhia reconhece os recebíveis inicialmente na data em que foram originados. Os ativos financeiros incluem caixa e equivalentes de caixa, contas a receber de clientes, títulos e valores mobiliários, e outros itens financeiros e créditos realizados por caixa. O desreconhecimento de um ativo financeiro ocorre quando os direitos contratuais aos respectivos fluxos de caixa do ativo expiram ou quando os riscos e benefícios da titularidade do ativo financeiro são transferidos.</p> <p>b) Passivos financeiros</p> <p>São reconhecidos inicialmente na data em que são originados ou na data de negociação em que a Companhia se torna parte das disposições contratuais do instrumento. Os principais passivos financeiros classificados nessa categoria são: fornecedores, empréstimos e financiamentos e outras obrigações.</p> <p>• Classificação e mensuração:</p> <p>De acordo com o CPC 48, as principais categorias de classificação de ativos financeiros são (i) mensurados ao custo amortizado; (ii) mensurados ao valor justo por meio de outros resultados abrangentes (VJORA) e (iii) mensurados ao valor justo por meio do resultado (VJR).</p> <p>• Redução ao valor recuperável (impairment):</p> <p>O CPC 48 substituiu o modelo de "perdas incorridas" do CPC 38 por um modelo prospectivo de "perdas de crédito esperadas". O novo modelo de perdas esperadas se aplicará a ativos contratuais e aos ativos financeiros mensurados ao custo amortizado ou VJORA, com exceção de investimentos em instrumentos patrimoniais. A Companhia, após estudo individualizado por cliente, concluiu não haver necessidade de reconhecimento de provisões para perdas esperadas de créditos de liquidação duvidosa (PPECCLD), visto que há fortes indicativos de suas realizações.</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS</p> <p>a) Declaração de conformidade</p> <p>As demonstrações contábeis estão apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, aplicáveis para Pequenas e Médias Empresas - CPC PME (R1), cujas principais aplicações estão descritas na nota explicativa 3.</p> <p>A emissão das demonstrações contábeis foi autorizada pela Administração em 22 de fevereiro de 2021.</p> <p>b) Base de mensuração</p> <p>As demonstrações contábeis foram preparadas com base no custo histórico, exceto se indicado de outra forma.</p> <p>c) Moeda funcional e moeda de apresentação</p> <p>Estas demonstrações contábeis são apresentadas em Real, que é a moeda funcional da Companhia.</p> <p>d) Uso de estimativas e julgamento</p> <p>A preparação das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil exige que a Administração faça julgamentos, estimativas e premissas que afetam a aplicação de políticas contábeis e os valores reportados de ativos, passivos, receitas e despesas. Os resultados reais podem divergir dessas estimativas. Estimativas e premissas são revisadas de forma contínua. Alterações nas estimativas contábeis são reconhecidas no exercício em que as estimativas são revisadas e em quaisquer exercícios futuros afetados. As principais áreas que envolvem essas estimativas e premissas são:</p> <p>(i) análise de risco de crédito para determinação da provisão para perdas esperadas de créditos de liquidação duvidosa;</p> <p>(ii) definição do valor justo através de técnicas de avaliação, incluindo o método do fluxo de caixa descontado, para ativos e passivos financeiros não obtidos em mercados ativos;</p> <p>(iii) a capacidade de recuperação dos ativos que são utilizados nas atividades de Companhia (ativos imobilizados), que é avaliada sempre que eventos ou circunstâncias indicarem que o valor contábil de ativo ou grupo de ativos pode não ser recuperável com base em fluxos de caixa futuros. Se o valor contábil desses ativos for superior ao seu valor recuperável, o valor líquido é ajustado e sua vida útil readequada para novos patamares;</p> <p>(iv) reconhecimento de provisões para riscos fiscais, cíveis, trabalhistas e regulatórios, por meio de avaliação de probabilidade de perda que inclui avaliação das evidências disponíveis, as jurisprudências disponíveis, bem como a avaliação dos assessores jurídicos;</p> <p>(v) realização do imposto de renda e da contribuição social diferidos em função de lucro tributável futuro contra qual prejuízos fiscais possam ser utilizados e impostos diferidos possam ser realizados.</p> <p>As estimativas contábeis envolvidas na preparação das demonstrações contábeis foram baseadas em fatores objetivos e subjetivos, com base no julgamento da Administração para determinação do valor adequado a ser registrado contabilmente.</p> | | | | <p>CAIXA GERADO NAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</p> <p>Resultado do exercício (4.298.644) (7.604.393)</p> <p>Ajustes para conciliar o lucro do exercício com recursos provenientes de atividades operacionais:</p> <p>- Depreciação e amortização 1.704.232 1.842.756</p> <p>(Aumento) / Redução de Ativos (2.594.412) (5.761.637)</p> <p>Contas a receber 3.544.654 7.144.642</p> <p>Estoques (159.089) 124.000</p> <p>Tributos a recuperar (431.362) (14.428)</p> <p>Adiantamentos diversos (566.336) (409.149)</p> <p>Despesas antecipadas 5.249 (13.336)</p> <p>Depósitos judiciais (102.217) -</p> <p>2.290.899 6.831.729</p> <p>Aumento / (Redução) de Passivos</p> <p>Fornecedores (220.697) 235.313</p> <p>Obrigações trabalhistas 13.399 11.805</p> <p>Obrigações sociais (36.973) 9.829</p> <p>Obrigações tributárias (110.930) 159.582</p> <p>Provisão para contingências (589.541) 1.432.000</p> <p>Outros 138.921 (209.781)</p> <p>(805.821) 1.638.748</p> <p>RECURSOS LÍQUIDOS PROVENIENTES DAS OPERAÇÕES (1.109.334) 2.708.840</p> <p>CAIXA UTILIZADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</p> <p>Aplicações no ativo imobilizado (33.998) (122.021)</p> <p>(33.998) (122.021)</p> <p>TOTAL DOS EFEITOS NO CAIXA (1.143.332) 2.586.819</p> <p>Representado por:</p> <p>Caixa e equivalentes de caixa no início do período 8.378.234 5.791.415</p> <p>Caixa e equivalentes de caixa no fim do período 7.234.902 8.378.234</p> <p>Varição líquida no caixa (1.143.332) 2.586.819</p> <p>As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>3. RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS</p> <p>3.1 - Apuração do resultado</p> <p>A Companhia adota o princípio da competência para registro das suas operações. A aplicação desse princípio implica no reconhecimento das receitas, custos e despesas</p> | | | | <p>tais como saldos devedores de PIS/PASEP, COFINS, IRPJ, CSLL e outros. Tais tributos são registrados pelo custo histórico.</p> <p>3.7 - Investimentos (ver Nota 8)</p> <p>a) Obras de arte. Reconhecidas inicialmente pelo seu valor justo. Após o reconhecimento inicial, as mudanças ao seu valor justo, quando devidamente comprovadas por um profissional capacitado, são reconhecidas.</p> <p>b) Investimentos em outras companhias. Esses ativos são representados por títulos patrimoniais (ações) de longo prazo nos quais a Companhia não possui influência significativa ou controle.</p> <p>3.8 - Imobilizados</p> <p>O imobilizado é avaliado pelo custo de aquisição, formação ou construção deduzidos de depreciação/amortização e perda por redução ao valor recuperável, quando aplicável. O custo de determinados itens do imobilizado foi apurado por referência à reavaliação de ativos na data de 2007. Os efeitos da reavaliação aumentaram o ativo imobilizado tendo como contrapartida o patrimônio líquido, reavaliação esta líquida dos efeitos fiscais.</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>3.2 - Tributos a recuperar</p> <p>São originados de diversas operações que podem gerar valores a recuperar de tributos,</p> | | | | <p>RECEITAS OPERACIONAIS</p> <p>Vendas de serviços 39.364.663 45.607.612</p> <p>Outras receitas/despesas 81 (96.986)</p> <p>39.364.744 45.510.626</p> <p>INSUMOS</p> <p>Custo dos serviços prestados (16.561.550) (20.118.986)</p> <p>Materiais, energia, serviços de terceiros e outros (7.752.019) (13.870.383)</p> <p>Baixa de contas a receber (2.095.553) -</p> <p>Provisão para contingências (líquido) 25.000 (1.432.000)</p> <p>(26.384.122) (35.421.369)</p> <p>Valor adicionado bruto 12.980.622 10.089.257</p> <p>Retenções</p> <p>Depreciações e amortizações (1.704.232) (1.842.756)</p> <p>Valor adicionado líquido 11.276.390 8.246.501</p> <p>Valor adicionado recebido em transferência</p> <p>Receitas financeiras 79.204 294.787</p> <p>Valor adicionado total a distribuir 11.355.594 8.541.288</p> <p>Distribuição do valor adicionado</p> <p>Pessoal e encargos 12.942.336 12.735.057</p> <p>Impostos, taxas e contribuições 2.631.692 3.291.059</p> <p>Despesas financeiras 80.210 119.565</p> <p>Resultado do exercício (4.298.644) (7.604.393)</p> <p>11.355.594 8.541.288</p> <p>As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>3.3 - Estoques</p> <p>São avaliados ao custo médio de aquisição ou de produção, não excedendo o seu valor líquido realizável. O custo é determinado usando-se o método de absorção utilizando a média ponderada móvel. O custo dos produtos acabados e dos produtos em elaboração compreende o preço de compra, os impostos de importação e outros tributos (exceto os recuperáveis junto ao fisco), bem como os custos de transporte, seguro, manuseio e outros diretamente atribuíveis à aquisição de produtos acabados, materiais e serviços. Descontos comerciais, abatimentos e outros itens semelhantes são deduzidos na determinação do custo de aquisição.</p> | | | | <p>As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>3.4 - Contas a receber (ver Nota 5)</p> <p>As contas a receber de clientes e outros créditos são mensurados ao seu valor justo na data da transação. O valor justo de contas a receber e outros créditos, é estimado como o valor presente de fluxos de caixa futuros, descontado pela taxa de mercado dos juros apurados na data de apresentação.</p> <p>Após o reconhecimento inicial, as contas a receber de clientes e outros créditos são medidos pelo custo amortizado através do método dos juros efetivos, decrescidos de qualquer perda por redução ao valor recuperável. Como a empresa não realiza vendas com caráter de financiamento, as mesmas não são amortizadas através do método da taxa efetiva de juros. Da mesma forma, os outros créditos, igualmente não revestidos de caráter de financiamento, não são amortizados usando-se do método da taxa efetiva de juros. A provisão para créditos de liquidação duvidosa não é estabelecida pois não existe uma evidência objetiva de que a CEPE não será capaz de cobrar todos os valores devidos de acordo com os prazos originais das contas a receber de clientes.</p> | | | | <p>3.5 - Investimentos em outras companhias. Esses ativos são representados por títulos patrimoniais (ações) de longo prazo nos quais a Companhia não possui influência significativa ou controle.</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>3.5 - Estoques</p> <p>São avaliados ao custo médio de aquisição ou de produção, não excedendo o seu valor líquido realizável. O custo é determinado usando-se o método de absorção utilizando a média ponderada móvel. O custo dos produtos acabados e dos produtos em elaboração compreende o preço de compra, os impostos de importação e outros tributos (exceto os recuperáveis junto ao fisco), bem como os custos de transporte, seguro, manuseio e outros diretamente atribuíveis à aquisição de produtos acabados, materiais e serviços. Descontos comerciais, abatimentos e outros itens semelhantes são deduzidos na determinação do custo de aquisição.</p> | | | | <p>3.6 - Imobilizados</p> <p>O imobilizado é avaliado pelo custo de aquisição, formação ou construção deduzidos de depreciação/amortização e perda por redução ao valor recuperável, quando aplicável. O custo de determinados itens do imobilizado foi apurado por referência à reavaliação de ativos na data de 2007. Os efeitos da reavaliação aumentaram o ativo imobilizado tendo como contrapartida o patrimônio líquido, reavaliação esta líquida dos efeitos fiscais.</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>3.6 - Tributos a recuperar</p> <p>São originados de diversas operações que podem gerar valores a recuperar de tributos,</p> | | | | <p>3.7 - Investimentos (ver Nota 8)</p> <p>a) Obras de arte. Reconhecidas inicialmente pelo seu valor justo. Após o reconhecimento inicial, as mudanças ao seu valor justo, quando devidamente comprovadas por um profissional capacitado, são reconhecidas.</p> <p>b) Investimentos em outras companhias. Esses ativos são representados por títulos patrimoniais (ações) de longo prazo nos quais a Companhia não possui influência significativa ou controle.</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>3.7 - Investimentos (ver Nota 8)</p> <p>a) Obras de arte. Reconhecidas inicialmente pelo seu valor justo. Após o reconhecimento inicial, as mudanças ao seu valor justo, quando devidamente comprovadas por um profissional capacitado, são reconhecidas.</p> <p>b) Investimentos em outras companhias. Esses ativos são representados por títulos patrimoniais (ações) de longo prazo nos quais a Companhia não possui influência significativa ou controle.</p> | | | | <p>3.8 - Imobilizados</p> <p>O imobilizado é avaliado pelo custo de aquisição, formação ou construção deduzidos de depreciação/amortização e perda por redução ao valor recuperável, quando aplicável. O custo de determinados itens do imobilizado foi apurado por referência à reavaliação de ativos na data de 2007. Os efeitos da reavaliação aumentaram o ativo imobilizado tendo como contrapartida o patrimônio líquido, reavaliação esta líquida dos efeitos fiscais.</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>3.8 - Imobilizados</p> <p>O imobilizado é avaliado pelo custo de aquisição, formação ou construção deduzidos de depreciação/amortização e perda por redução ao valor recuperável, quando aplicável. O custo de determinados itens do imobilizado foi apurado por referência à reavaliação de ativos na data de 2007. Os efeitos da reavaliação aumentaram o ativo imobilizado tendo como contrapartida o patrimônio líquido, reavaliação esta líquida dos efeitos fiscais.</p> | | | | <p>CONTINUA</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

CONTINUAÇÃO

Gastos com melhorias nos bens existentes são acrescidos ao imobilizado e custos de manutenção e reparo são lançados ao resultado quando incorridos. O saldo da reserva de reavaliação, conforme facultado pela Lei nº 11.638/07, será mantido até sua completa amortização, que segue a vida útil do bem reavaliado.

As depreciações e amortizações são calculadas pelo método linear, de modo que o valor do custo menos o seu valor residual, após sua vida útil, seja integralmente baixado com as taxas de depreciação e amortização. A vida útil estimada, os valores residuais e os métodos de depreciação são revisados no final da data do balanço patrimonial.

3.9 – Intangíveis

Representado principalmente por aquisição de licenças de uso de softwares, é registrado pelo custo de aquisição e/ou formação, sendo amortizado em cinco anos, sendo seus valores recuperáveis em função de suas operações.

3.10 – Demais Ativos Circulantes e Não Circulantes

Registrados de acordo com as condições contratadas, sendo classificados como não circulante os com vencimento após o encerramento do exercício subsequente, ou sem previsão definida de realização.

3.11 – Obrigações com fornecedores, sociais e tributárias, e as demais obrigações Registradas tendo por base as condições contratuais e a legislação vigente, sendo que os classificados como não circulantes terão vencimento após o exercício subsequente.

3.12 – Contribuição Social e Imposto de Renda

O imposto de renda e a contribuição social do exercício corrente e diferido são calculados com base nas alíquotas de 15%, acrescidas do adicional de 10% sobre o lucro tributável excedente de R\$ 240.000,00 para imposto de renda e 9% sobre o lucro tributável para contribuição social sobre o lucro líquido, e consideram a compensação de prejuízos fiscais e base negativa de contribuição social, limitada a 30% do lucro real. São arrecadados por estimativas mensais, tendo seu ajuste e apuração anual em 31 de dezembro.

O diferimento de tributos é reconhecido com relação às diferenças temporárias entre os valores contábeis de ativos e passivos para fins contábeis e os correspondentes valores usados para fins de tributação. É mensurado pelas alíquotas que se espera sejam aplicadas às diferenças temporárias quando elas revertem, baseando-se na legislação até a data de apresentação das demonstrações contábeis.

3.13 – Provisões

Provisões são reconhecidas quando a Companhia possui uma obrigação presente (legal ou construtiva) resultante de um evento passado, cuja liquidação seja considerada como provável e seu montante possa ser estimado de forma confiável. A despesa relativa a qualquer provisão é apresentada na demonstração do resultado.

O montante reconhecido como uma provisão é a melhor estimativa do valor requerido para liquidar a obrigação na data do balanço, levando em conta os riscos e incertezas inerentes ao processo de estimativa do valor da obrigação.

3.14 – Ajuste a valor presente de ativos e passivos

Os ativos e passivos monetários, quando o efeito é considerado relevante em relação às demonstrações contábeis tomadas em conjunto, são ajustados pelo seu valor presente. O ajuste a valor presente é calculado levando em consideração os fluxos de caixa contratuais e a taxa de juros explícita, e em certos casos implícita (consideradas estimativas contábeis), dos respectivos ativos e passivos.

Nas datas das demonstrações contábeis, a Companhia não possuía ajustes a valor presente de montantes significativos.

3.15 – Demonstração do valor adicionado

A demonstração do valor adicionado foi preparada de acordo com o CPC 09, e é aplicável somente para companhias abertas nas demonstrações contábeis anuais. Entretanto, a Administração da Companhia optou por divulgar a DVA como informação complementar.

3.16 – Lucro por ação

O lucro líquido por ação é determinado considerando as ações em circulação nas datas dos balanços.

3.17 – Principais mudanças nas políticas contábeis

A Companhia analisou as principais políticas contábeis de maneira consistente a todos os períodos apresentados nestas demonstrações contábeis anuais. Uma série de novas normas foram efetivadas para exercício iniciado em 1º de janeiro de 2020. Destacamos como principais as Normas emitidas em 2020 e vigentes para fins de comparação:

- Alterações nas referências à estrutura conceitual nas normas.
- Definição de um negócio (alterações ao CPC 15/IFRS 3).
- Definição de materialidade (emendas ao CPC 26/IAS 1 e CPC 23/IAS 8).
- IFRS 17 - Contratos de Seguros.

Essas normas alteradas e interpretações não deverão ter um impacto significativo nas demonstrações contábeis.

4. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

| | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|------------------------|------------------|------------------|
| Caixa | 88 | 60 |
| Bancos conta movimento | 1.555.827 | 587.374 |
| Aplicações financeiras | 5.678.987 | 7.790.800 |
| | 7.234.902 | 8.378.234 |

As aplicações financeiras correspondem a operações realizadas com instituições que operam no mercado financeiro nacional e contratadas em condições e taxas normais de mercado, tendo como característica alta liquidez, baixo risco de crédito e remuneração em 100% da variação do Certificado de Depósito Interbancário (CDI).

5. CONTAS A RECEBER DE CLIENTES

| | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|
| Administração Pública Federal | 8.674 | 21.348 |
| Administração Pública Estadual | 33.339.751 | 36.941.792 |
| Administração Pública Municipal | 789.979 | 801.728 |
| Outros | 327.031 | 245.221 |
| | 34.465.435 | 38.010.089 |

As contas a receber de clientes correspondem aos valores a receber pela venda de serviços por cada esfera do Governo.

Como a grande maioria das vendas de serviços são realizadas para a Administração Pública, a serem recebidas por meio de "empenhos", não se constitui provisão para perdas estimadas sobre esses valores. Contudo, passado o período prescricional de cinco anos, pode acontecer que alguns valores empenhados não tenham sido ainda recebidos. Neste caso, baixa-se o direito contra uma despesa de perda com clientes. Por deliberação do Conselho de Administração em 28.12.2020 foi procedida baixa contábil de R\$ 2.095.553 da rubrica Contas a Receber referente débitos prescritos de órgãos da administração pública estadual, constituídos nos exercícios de 2011 a 2015.

6. ESTOQUES

| | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|---------------------|------------------|------------------|
| Matérias primas | | |
| - Papéis | 311.167 | 309.010 |
| - Cartões | 85.184 | 83.037 |
| - Tintas | 11.706 | 15.591 |
| - Produtos químicos | 20.866 | 22.798 |
| - Chapas | 21.183 | 57.236 |
| - Diversos | 58.910 | 45.630 |
| | 509.016 | 533.302 |
| Almoxarifado | 13.381 | 17.820 |
| Serviços em curso | 725.165 | 537.351 |
| | 1.247.562 | 1.088.473 |

Os estoques estão formados por matérias primas utilizadas para a confecção de revistas, livros e adicionalmente material de escritório e de limpeza.

A conta Serviço em Curso corresponde a encomendas de produtos gráficos em fase de elaboração para posterior entrega aos clientes.

7. TRIBUTOS A RECUPERAR

| | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|--|------------------|----------------|
| Imposto de Renda da Pessoa Jurídica - IRPJ | 432.572 | 331.709 |
| Imposto de Renda retido na fonte | 320.872 | 171.253 |
| Saldo Negativo IRPJ 2018 | - | 3.399 |
| Contribuição Social sobre o Lucro Líquido - CSLL | 206.571 | 132.539 |
| CSLL retida na fonte | 18.427 | 8.680 |
| INSS retido sobre serviços prestados | 100.500 | - |
| | 1.078.942 | 647.580 |

8. INVESTIMENTOS

| | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| Obras de arte (**) | | |
| - Quadros | 442.456 | 442.456 |
| - Esculturas | 540.000 | 540.000 |
| | 982.456 | 982.456 |
| Participação acionária (**) | 92.227 | 92.227 |
| | 1.074.683 | 1.074.683 |

(*) – Estatutariamente, a CEPE tem o compromisso de promover, incentivar e divulgar a valorização do acervo histórico e cultural do Estado de Pernambuco. O saldo representa aquisições de 09 painéis artísticos em 03.01.2010 pela CEPE (quadros e esculturas) e doação do Instituto Aberlido da Hora conforme ofício de doação de nº 016/2016.

(**) – Representado por ações da COMPESA – Companhia Pernambucana de Saneamento.

9. IMOBILIZADO

O ativo imobilizado está constituído ao custo de construção ou aquisição subtraído os valores da depreciação acumulada, calculada linearmente conforme taxas admitidas pela legislação, que levam em consideração a vida útil econômica dos bens. Os valores referentes à apuração da depreciação acumulada no exercício são apropriados como custos ou despesas ao resultado do exercício, a depender da alocação e função do bem dentro das instalações da empresa.

Movimentação contábil no exercício:

| | 31.12.2019 | Adições | Baixas | 31.12.2020 |
|----------------------------|-------------------|---------------|-------------|-------------------|
| Custo | | | | |
| Terrenos | 1.877.862 | - | - | 1.877.862 |
| Edificações | 3.993.478 | - | - | 3.993.478 |
| Maquinários | 9.792.229 | - | - | 9.792.229 |
| Móveis e utensílios | 5.251.107 | 28.679 | (27) | 5.279.759 |
| Computadores e periféricos | 2.953.013 | 5.319 | - | 2.958.332 |
| Veículos | 117.700 | - | - | 117.700 |
| Instalações | 119.630 | - | - | 119.630 |
| | 24.105.019 | 33.998 | (27) | 24.138.990 |

Depreciação acumulada

| | | | | |
|----------------------------|--------------------|--------------------|-----------|---------------------|
| Edificações | (975.208) | (88.656) | - | (1.063.864) |
| Maquinários | (4.442.862) | (486.202) | - | (4.929.064) |
| Móveis e utensílios | (1.944.395) | (494.067) | 27 | (2.438.435) |
| Computadores e periféricos | (2.340.895) | (311.720) | - | (2.652.615) |
| Veículos | (57.265) | (12.400) | - | (69.665) |
| Instalações | (77.289) | (3.504) | - | (80.793) |
| | (9.837.914) | (1.396.549) | 27 | (11.234.436) |
| | 14.267.105 | (1.362.551) | - | 12.904.554 |

Composição dos saldos em 31.12.2020, segregados pela reavaliação ocorrida em 2007:

| | Saldo Normal | Saldo da Reavaliação | Saldo Total |
|--|------------------|----------------------|-------------------|
| Custo | 18.474.127 | 5.664.863 | 24.138.990 |
| Depreciação | (9.970.779) | (1.263.657) | (11.234.436) |
| | 8.503.348 | 4.401.206 | 12.904.554 |
| Efeito tributário sobre a reavaliação (passivo não circulante) (Nota 13) | - | (1.056.290) | - |
| Saldo da Reserva de Reavaliação | - | 3.344.916 | - |

10. INTANGÍVEL

| | 31.12.2019 | ADIÇÕES | BAIXAS | 31.12.2020 |
|-------------------|------------|---------|--------|------------|
| Custo | | | | |
| Softwares | 1.869.588 | - | - | 1.869.588 |
| Marcas e patentes | 1.706 | - | - | 1.706 |
| | 1.871.294 | - | - | 1.871.294 |

Amortização acumulada

| | | | | |
|-----------|----------------|------------------|----------|----------------|
| Softwares | (1.347.668) | (307.683) | - | (1.655.351) |
| | 523.626 | (307.683) | - | 215.943 |

Apropriação da depreciação do imobilizado (Nota 9) e da amortização do Intangível (Nota 10):

| 2020: | Depreciação | Amortização | Total |
|--|------------------|----------------|------------------|
| Custo serviços gráficos (Gasto indireto de fabricação - Nota 17) | 699.355 | - | 699.355 |
| Custo serviços de digitalização (Nota 17) | 275.081 | 213.324 | 488.405 |
| Despesa administrativa (Nota 18) | 422.113 | 94.359 | 516.472 |
| | 1.396.549 | 307.683 | 1.704.232 |

2019:

| | | | |
|--|------------------|----------------|------------------|
| Custo serviços gráficos (Gasto indireto de fabricação - Nota 17) | 705.625 | - | 705.625 |
| Custo serviços de digitalização (Nota 17) | 279.691 | 213.324 | 493.015 |
| Despesa administrativa (Nota 18) | 541.771 | 102.345 | 644.116 |
| | 1.527.087 | 315.670 | 1.842.756 |

11. OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS

| | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|--|------------------|----------------|
| Provisões para férias e respectivos encargos sociais | 956.785 | 942.221 |
| Consignações da folha de pagamento | 55.344 | 53.509 |
| | 1.012.129 | 995.730 |

12. OBRIGAÇÕES SOCIAIS

| | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|------------|----------------|----------------|
| INSS | 234.608 | 236.161 |
| INSS Fonte | 101.020 | 96.441 |
| FGTS | 44.545 | 68.652 |
| Outras | 54.825 | 70.717 |
| | 434.998 | 471.971 |

13. OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS

| | 31.12.2020 | | 31.12.2019 | |
|--------------------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|
| | Circulante | Não Circulante | Circulante | Não Circulante |
| PASEP | 37.583 | - | 45.875 | - |
| COFINS | 173.205 | - | 211.431 | - |
| ISS | 45.717 | - | 63.295 | - |
| IR Fonte | 73.974 | - | 120.808 | - |
| Imposto de Renda – Diferido | - | 674.015 | - | 688.299 |
| Contribuição Social – Diferida | - | 404.409 | - | 412.979 |
| | 330.479 | 1.078.424 | 441.409 | 1.101.278 |

Os tributos diferidos são mensurados à alíquota esperada a ser aplicada no ano em que o passivo for liquidado, baseados na legislação aplicável nas datas dos balanços. Os saldos em 31.12.2020 e 2019 podem sem assim demonstrados:

| | 31.12.2020 | | | 31.12.2019 | | |
|---------------------------------------|----------------|----------------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| Efeitos tributários sobre: | IRPJ | CSLL | Total | IRPJ | CSLL | Total |
| Reavaliação | 660.181 | 396.109 | 1.056.290 | 674.465 | 404.679 | 1.079.144 |
| Ajuste a valor justo de investimentos | 13.834 | 8.300 | 22.134 | 13.834 | 8.300 | 22.134 |
| | 674.015 | 404.409 | 1.078.424 | 688.299 | 412.979 | 1.101.278 |

14. PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIAS

A Administração, consubstanciada na opinião dos seus assessores jurídicos, constitui provisão para processos trabalhistas e cíveis, classificados na condição de perda "provável", com o objetivo de evidenciar o suporte ao risco de eventual decisão desfavorável.

| | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|---|----------------|------------------|
| Causas trabalhistas: | | |
| Causa do Sindicato dos Gráficos de Pernambuco | 867.459 | 1.432.000 |
| Outras causas trabalhistas | 50.000 | 75.000 |
| | 917.459 | 1.507.000 |

A principal causa decorre de Ação de Cumprimento de Convenção Coletiva, impetrada pelo Sindicato dos Gráficos de Pernambuco, Processo nº 0001733-47.205.5.06.003 na 13ª Vara do Trabalho, que objetiva a implementação do Plano de Cargo e Carreira, retroativamente a 30.09.2015, sendo devido o pagamento das diferenças correspondentes aos salários vencidos e vincendos dos trabalhadores gráficos da CEPE.

Consoante Despacho Judicial determinando o rateio do valor para pagamento a quem de direito, a Companhia procedeu a um depósito judicial de R\$ 666.758, que inclui honorários advocatícios, e mediante Alvará Eletrônico de Pagamento Número: 000289322020 - Justiça do Trabalho - Tribunal Regional do Trabalho da 6ª Região foram transferidos R\$ 564.541 para os respectivos beneficiários individualmente, cujo valor foi abatido do correspondente depósito judicial (ativo).

O saldo atual do passivo reflete o posicionamento da assessoria jurídica da Companhia que estima possibilidade de perda provável, com essa estimativa de desembolso, caso não seja considerada a impugnação da CEPE referente à sentença de liquidação. Não há causas consideradas como de possibilidade de perda "possível", em 31 de dezembro de 2020.

15. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Capital social em 31 de dezembro de 2020 e 2019 é de R\$ 66.570.000 e está composto por 131.250 ações nominativas, de valor unitário de R\$ 507, sendo 106.250 ações ordinárias e 25.000 ações preferenciais sem direito de voto. A participação do Governo do Estado de Pernambuco corresponde a 100% das ações ordinárias com direito a voto e 99,98% das ações preferenciais.

Reserva de reavaliação

A realização da reserva é reconhecida à medida que os ativos reavaliados forem sendo realizados mediante depreciações e baixas, até suas extinções.

Ajuste de avaliação patrimonial

Registram a contrapartida da mensuração ao valor justo dos instrumentos financeiros mantidos para venda (investimentos em outras companhias – ações).

16. RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA

| | 2020 | 2019 |
|--|-------------------|-------------------|
| Receitas operacionais | | |
| Publicações | 24.154.882 | 29.690.683 |
| Digitalização | 14.403.044 | 13.591.318 |
| Serviços gráficos | 717.827 | 2.109.510 |
| Jornais | 8.387 | 23.950 |
| Revista Multicultural e publicações da revista | 35.658 | 142.347 |
| Assinaturas | 43.992 | 53.206 |
| Certificação digital | 1.727 | 9.144 |
| | 39.365.517 | 45.620.158 |
| (-) Descontos concedidos | (854) | (12.546) |
| | 39.364.663 | 45.607.612 |

Tributos diretos

| | | |
|-----------|--------------------|--------------------|
| ISS | (343.281) | (726.664) |
| PIS/PASEP | (407.942) | (553.777) |
| COFINS | (1.880.469) | (2.010.618) |
| | (2.631.692) | (3.291.059) |

Receita operacional líquida

| | | |
|--|-------------------|-------------------|
| | 36.732.971 | 42.316.553 |
|--|-------------------|-------------------|

17. CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS

| | 2020 | 2019 |
|------------------------------------|-----------|-----------|
| Serviços gráficos em geral: | | |
| Material direto | 369.329 | 955.116 |
| Mão de obra direta | 3.121.792 | 3.007.512 |
| Mão de obra indireta | 3.057.279 | 2.940.041 |
| Gastos indiretos de fabricação | 4.446.357 | |

CONTINUAÇÃO

19. RECEITAS (DESPESAS) FINANCEIRAS

| | 2020 | 2019 |
|---------------------------------------|-----------------|------------------|
| Receitas | | |
| Rendimentos de aplicações financeiras | 76.368 | 251.507 |
| Juros ativos | 535 | 42.050 |
| Descontos obtidos | 2.295 | 1.219 |
| Outras | 6 | 11 |
| | 79.204 | 294.787 |
| Despesas | | |
| Despesas bancárias | (62.305) | (81.275) |
| Multas | (17.905) | (35.426) |
| Juros passivos | - | (2.864) |
| | (80.210) | (119.565) |
| | (1.006) | 175.222 |

20. GESTÃO DE RISCOS FINANCEIROS

Fatores de risco financeiro. A atividade da Companhia a expõe a diversos riscos financeiros: risco de crédito, risco de capital, risco de mercado e risco de liquidez.

• Risco de crédito

Salvo pelas contas a receber e aplicações financeiras com bancos de primeira linha, a Companhia não possui outros saldos a receber de terceiros contabilizados no período. Por esse fato, esse risco é considerado baixo.

• Risco de capital

A Companhia administra seu capital para assegurar a continuidade de suas atividades normais, ao mesmo tempo em que maximiza o retorno a todas as partes interessadas ou envolvidas em suas operações, por meio da otimização do saldo das dívidas e do patrimônio.

• Risco de mercado

A utilização de instrumentos financeiros pela Companhia tem como objetivo proteger seus ativos e passivos, minimizando a exposição a riscos de mercado, principalmente no que diz respeito às oscilações de taxas de juros, índices de preços e moedas.

A Companhia não pactuou contratos de derivativos para fazer "hedge" contra esses riscos; porém, estes são monitorados pela Administração, que periodicamente avalia a exposição da Companhia e propõe estratégia operacional, sistema de controle, limite de posição e limites de créditos com os demais parceiros do mercado.

A Companhia também não pratica aplicações de caráter especulativo nem outros ativos de risco. O principal risco de mercado está relacionado às taxas de juros.

A Companhia aplica substancialmente seus recursos em títulos de renda fixa, sendo a maior parte destes alocada em CDBs e em títulos privados substancialmente lastreados em CDBs. Os saldos que apresentam risco de taxas de juros são: (i) caixas e equivalentes; e (ii) títulos e valores mobiliários.

• Risco de liquidez

A responsabilidade pelo gerenciamento do risco de liquidez é da Administração da Companhia, que gerencia o risco de liquidez de acordo com as necessidades de captação e gestão de liquidez de curto, médio e longo prazos, mantendo linhas de crédito de captação de acordo com suas necessidades de caixa, combinando os perfis de vencimento de seus ativos e passivos financeiros.

• Análise de sensibilidade

A Companhia realiza análise de sensibilidade dos principais riscos aos quais seus instrumentos financeiros estão expostos, basicamente representados por variação das taxas de juros.

21. SEGUROS

A Companhia adota a política de contratar cobertura de seguros para os bens sujeitos a riscos por montantes considerados suficientes para cobrir eventuais perdas materiais e lucros cessantes, considerando a natureza de sua atividade. As premissas de riscos adotadas, dada a sua natureza, não fazem parte do escopo de uma auditoria de demonstrações contábeis, consequentemente não foram examinadas pelos nossos auditores independentes.

Em 31 de dezembro de 2020 a cobertura de seguros contra riscos operacionais era composta da seguinte forma:

| Ramo | Valor | Seguradora |
|--|------------|--------------|
| - Incêndio, explosão e fumaça | 19.200.000 | Porto Seguro |
| - Danos elétricos | 240.000 | Porto Seguro |
| - Perda de aluguel | 72.000 | Porto Seguro |
| - Tumulto, greve, lock-out | 24.000 | Porto Seguro |
| - Responsabilidade civil | 500.000 | Porto Seguro |
| - Recomposição de registros e documentos | 36.000 | Porto Seguro |
| - Lucros cessantes | 1.200.000 | Porto Seguro |
| - Responsabilidade civil do empregador | 500.000 | Porto Seguro |

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Aos Administradores da Companhia Editora de Pernambuco – CEPE
Recife – PE

1. Opinião

Examinamos as demonstrações contábeis da Companhia Editora de Pernambuco – CEPE ("Companhia"), 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 contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da Companhia Editora de Pernambuco – CEPE em 31 de dezembro de 2020, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis para pequenas e médias empresas.

2. 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 contábeis". Somos independentes em relação à Companhia, 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 com ressalva.

3. Outros assuntos

Demonstração do Valor Adicionado.

A demonstração do valor adicionado (DVA) referente ao exercício findo em 31 de dezembro de 2020, elaborada sob a responsabilidade da administração da Companhia e apresentada como informação suplementar, foi submetida a procedimentos de auditoria executados em conjunto com a auditoria das demonstrações contábeis da Companhia. Para a formação de nossa opinião, avaliamos se essas demonstrações estão conciliadas com as demonstrações contábeis 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, essa demonstração do valor adicionado foi adequadamente elaborada, em todos os aspectos relevantes, segundo os critérios definidos nesse Pronunciamento Técnico e são consistentes em relação às demonstrações contábeis tomadas em conjunto.

4. Outras informações que acompanham as demonstrações contábeis 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 contábeis 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 contábeis, 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 contábeis ou com o nosso conhecimento obtido na auditoria ou, de outra forma, aparenta estar distorcido de forma relevante.

5. Responsabilidade da administração e da governança pelas demonstrações contábeis

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações contábeis, 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 contábeis, 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 são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, 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 contábeis.

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 contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtivemos 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.

• Obtivemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas, não, com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Companhia.

• 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 incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Companhia. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis 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.

• Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

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.

Recife - PE, 22 de fevereiro de 2021.

PHF AUDITORES INDEPENDENTES S/S
CRC-PE - 000680/O-0

Hugo Ferreira da Silva Júnior
CRC-PE - 011620/0

PARECER DO CONSELHO FISCAL

Os membros do Conselho Fiscal da Companhia Editora de Pernambuco – CEPE, no uso de suas atribuições legais e estatutárias, em reunião realizada em 25 de fevereiro de 2021, procederam ao exame do Balanço Patrimonial e demais Demonstrações Financeiras do exercício social findo em 31 de dezembro de 2020, para emissão de parecer, tendo concluído que observado o cumprimento das determinações contidas na Lei 6.404/76 sobre a matéria, e, com base nos trabalhos de verificação efetuados, e, ainda, considerando o Parecer dos auditores independentes da PHF Auditores Independentes S/S, datado de 22 de fevereiro de 2021, opinaram em favor da apresentação, e aprovação dos mencionados documentos em Assembleia Geral de Acionistas.

Recife, 25 de fevereiro de 2021.

Maria Antonieta da Rocha Cruz

Carlos Eduardo Cabral Figueiredo

Ana Beatriz Freire Paes de Andrade

CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO

JOSÉ FRANCISCO DE MELO CAVALCANTI NETO - Presidente

LUIZ RICARDO LEITE DE CASTRO LEITÃO - Conselheiro

SILVIA MARIA CORDEIRO - Conselheiro

ALEXANDRE UBIRAJARA GABRIEL DE MELO - Conselheiro

BRUNO MAIA DE AZEVEDO SILVA - Conselheiro

DIRETORIA

LUIZ RICARDO LEITE DE CASTRO LEITÃO - Diretor Presidente

BRAULIO MENDONÇA MENESES - Diretor Administrativo e Financeiro

EDSON RICARDO TEIXEIRA DE MELO - Diretor de Edição e Produção

GERINALDO BEZERRA DE MATOS - Contador – CRC/PE – 11.684/O

CERTIFICADO
DIGITAL É
NA CEPE



FAÇA SEU AGENDAMENTO
81 31832720 | 31832745
cepe.com.br

Cepe
DIGITAL

Um documento eletrônico com os dados da sua empresa para transações ainda mais seguras.