

Porto Ponta do Felix S/A.

CNPJ nº 85.041.333/0001-11

RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO

Antonina, 17 de março de 2022.

Senhores Acionistas,

A administração do PPF – Porto Ponta do Félix S.A. ("Companhia") em conformidade com as disposições previstas em seu estatuto e as leis vigentes, submete à apreciação de seus acionistas o relatório da administração e as demonstrações financeiras, relativas ao exercício findo em 2021, acompanhadas do relatório do auditor independente sobre as demonstrações financeiras.

RESULTADOS FINANCEIROS

A Companhia teve uma receita operacional líquida acumulada no período de R\$ 109 milhões, 13,7% superior quando comparado ao exercício de 2020, ou seja, evolução de R\$ 13,1 milhões, resultado do incremento de operações com os clientes atuais e principalmente a conquista de novos clientes.

A movimentação de produtos em 2021 foi 1,5 milhões de toneladas, 58% acima da movimentação do exercício anterior, que foi 951 mil toneladas.

Outro ponto de destaque no presente Relatório da Administração é o indicador EBITDA, que encerrou o exercício de 2021 em R\$ 18 milhões (R\$ 21,9 milhões em 2020). A margem EBITDA só não foi maior em função da maior relevância do faturamento em moeda nacional (60%), que sofre a incidência de maiores tributos.

Já o lucro líquido do exercício, cujo valor foi R\$ 10,2 milhões, teve uma redução de 29% em relação a 2020 (R\$ 14,5 milhões) impactado por maiores impostos (PIS e COFINS) sobre as receitas no mercado interno.

INVESTIMENTOS REALIZADOS

Os investimentos realizados pela Companhia no exercício de 2021 totalizaram R\$ 18 milhões, sendo principalmente destinados às obras de ampliação, construção de silos de grãos vegetais, armazenagem de fertilizantes, aquisição de equipamentos informática, máquinas e equipamentos, instalações, infraestrutura e sistema de segurança.

Dentre os investimentos destinados ao aumento da capacidade estática de armazenagem, destaca-se os silos para cereais com capacidade nominal de 37.200 toneladas em fase adiantada de construção com 65% da capacidade estática de armazenagem pronta e a recepção e expedição aptas a receber produtos até final de abril/2022. Os silos ficarão prontos em meados de junho de 2022.

Os investimentos acima mencionados (R\$ 18 milhões) representam aproximadamente 16,5% da receita operacional líquida, evidenciando o compromisso da Companhia a realizar os investimentos que darão suporte ao crescimento que nossos orçamentos projetam.

EMIÇÃO DE DEBÊNTURES

No aspecto financeiro, o evento mais relevante de 2021 para a Companhia foi o sucesso na emissão de debêntures simples não conversíveis em ações, no valor de R\$ 72 milhões - carência de 24 meses e prazo total de 120 meses - cujos recursos foram liberados em 20/12/2021. Estes recursos serão utilizados para o término dos silos para cereais e para construção do armazenagem de fertilizantes. Ao término destas obras, a capacidade estática do Porto passará das atuais 279.200 toneladas para 430.000 toneladas, um excepcional incremento de 54% na capacidade de armazenagem.

DRAGAGEM E INFRAESTRUTURA MARÍTIMA

Com relação ao tema da Dragagem, é importante destacar que é obrigação do Poder Concedente, através da APPA-Administração dos Portos de Paranaguá e Antonina, realizar a manutenção das condições de navegabilidade no canal e bacia de evolução.

Neste sentido, está em execução, pela APPA, o Contrato nº 097/2018, referente execução dos serviços de dragagem de manutenção continuada nas áreas de responsabilidade da APPA por um período de 05 (cinco) anos. A Ordem de serviço para início da execução dos serviços foi assinada pela APPA em meados de 2019.

Este contrato permanece vigente até 2024.

Com relação a manutenção das condições de navegabilidade no Canal e Bacia, a APPA vem executando, de forma contínua, a dragagem das áreas Delta 1 e Delta 2.

Com relação a manutenção das condições de profundidade e calado nos berços de atracação, a obrigação é do PPF. Neste sentido, o PPF contratou uma embarcação do tipo Draga, de pequeno porte, para prestar serviços de forma permanente nos berços de atracação.

Atualmente, canal, bacia estão com dragagem de manutenção em execução, e num futuro próximo estarão elegíveis a terem suas profundidades/calados ajustados pelas autoridades competentes. Contudo, esse processo compete a Autoridade Marítima (Capitania dos Portos) em conjunto com a Autoridade Portuária (APPA), assessorada pela Praticagem.

GESTÃO DE PESSOAS

Ao final do exercício de 2021 a Companhia contava com cerca 258 funcionários, aumento de 18% do quadro em relação aos 212 funcionários de 2020. Estes colaboradores recebem,

além dos rendimentos fixos, pacote de benefícios que incluem seguro de vida e plano de saúde extensivo aos seus dependentes.

AMBIENTAL, SOCIAL, GOVERNANÇA

AMBIENTAL

A Companhia, visando sempre as melhores práticas de sustentabilidade e proteção ao meio ambiente, desenvolve diversas ações em seu programa de gestão ambiental, sendo alguns requisitos legais, mas também outras de caráter voluntário:

- 🌱 Educação Ambiental: Ações contra a dengue e limpeza de vias;
- 🌱 Campanha de Redução do Consumo de Água;
- 🌱 Adesão ao Mercado Livre de Energia;
- 🌱 Plano de Gerenciamento de Resíduos Sólidos (PGRS);
- 🌱 Monitoramento de Emissões Atmosféricas;
- 🌱 Controle de Vetores;
- 🌱 Acompanhamento de Efluentes e Qualidade da Água: Monitoramento de água de lastro dos tanques dos navios e monitoramento da água da baía e afluentes;
- 🌱 Auditorias Ambientais, conforme Resolução CONAMA 306/2002;
- 🌱 Plano de atendimento a emergências (PAE) e Plano de Emergência Individual (PEI).

SOCIAL

🌱 Apoio à diversas campanhas solidárias anuais, dentre elas destacamos a Campanha do Agasalho do Programa de Voluntariado Paranaense – PROVOPAR de Antonina;

🌱 Parceria em projetos sociais e ambientais da PORTOS DO PARANÁ, como o Projeto Porto Escola, que vem contribuindo para o futuro na educação das crianças de Antonina e do litoral.

GOVERNANÇA

A Companhia mantém um Conselho de Administração e um Conselho Fiscal e seus demonstrativos são auditados em cumprimento com as normas legais e regulamentares que as empresas com registro na CVM- Comissão de Valores Mobiliários devem seguir.

PERSPECTIVAS PARA O EXERCÍCIO DE 2022

Nossa atividade está intrinsecamente ligada ao agronegócio e neste contexto é importante reforçar que o Brasil ocupa lugar de destaque no cenário mundial.

De acordo com o ministério da agricultura, o agronegócio segue produzindo com êxito e abastecendo o mercado. A estimativa da safra brasileira de grãos 2021/2022 será de 265,7 milhões de toneladas, correspondendo a 4% acima da safra anterior, com incremento de 10,3 milhões de toneladas, mesmo considerando o impacto da forte estiagem nos estados do Sul, centro-sul do Mato Grosso, com quebras de safra particularmente da soja e milho.

O mercado de fertilizantes brasileiro continua com demanda aquecida e crescente, e com a expectativa de área recorde plantada e a inexistência de produção nacional de adubos que supram essa demanda, mantém-se firme a necessidade de importação. Importante ressaltar que as condições de clima e solo do Brasil não permitem produção agrícola com grande produtividade sem o uso destes insumos e que atualmente 80% da produção agrícola é fertilizada por insumos que vêm de fora do país. A participação da Rússia nessas importações é de 23%.

A guerra entre a Rússia e a Ucrânia tem trazido preocupação às autoridades brasileiras e à toda a cadeia do agronegócio com relação às importações de fertilizantes, que são cruciais para a continuidade do sucesso do agronegócio brasileiro, cujo PIB em 2021 foi R\$ 1 trilhão e as exportações chegaram a US 100 bilhões. Ou seja, além da importância estratégica para o país em termos de divisas, o Brasil contribui para a segurança alimentar mundial, pois tem produção suficiente para o mercado interno e ainda condições de alimentar 1 bilhão de pessoas no restante do mundo.

O MAPA – Ministério da Agricultura, Pecuária e Abastecimento, junto com os demais participantes do agronegócio está estudando diversas medidas para diminuir a concentração de fornecedores, dentre as quais a reativação e a abertura de novas jazidas - coisas que demandarão bom tempo para sua execução - e incentivando a busca de novos fornecedores, tais como Canadá e Marrocos, além de outros.

Ainda é cedo para qualquer diagnóstico preciso com relação aos fertilizantes, mas a preocupação é grande no setor e as partes acompanham com muita atenção o desenrolar dos próximos passos. A relação de troca de produtos agrícolas (notadamente soja e milho) versus fertilizantes ainda é favorável ao grão, o que deve manter firme a demanda por este insumo.

O PPF tem como principal atividade a operação de descarga de fertilizantes oriundos do mercado externo, sendo este produto responsável por 77% da movimentação total da companhia em 2021.

Com base nos parâmetros institucionais, nos investimentos e nas projeções de cargas dos principais clientes, nossa estimativa para 2022 é de uma movimentação física de cargas de 2 milhões de toneladas aumento de 33,3% comparado com o exercício 2021, sendo 1,42 milhões de tons de fertilizantes, 160 mil tons de novos contratos (importação de cereais), 420 mil tons de ensacados (carga geral).

Em termos de Receita Operacional prevê-se para o exercício de 2022, um montante de R\$ 180 milhões, o que representará um crescimento de aproximadamente 42%, quando comparado ao exercício de 2021, e um EBITDA de R\$ 55,4 milhões (33,24%).

A administração da Companhia acredita que com os investimentos realizados na infraestrutura operacional em 2021 e sua continuidade em 2022, o aumento no mix de produtos operados, bem como a garantia da dragagem de manutenção até 2024 já contratada e sendo realizada pelo poder concedente e por último, porém o mais importante, o cenário ainda favorável ao agronegócio, alcançará os resultados positivos estabelecidos dentro do planejamento estratégico, comprovando a tendência de forte crescimento em sua atividade operacional.

BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM

(Em Milhares de Reais exceto quando indicado de outra forma)

ATIVO	Nota	2021	2020
CIRCULANTE		63.695	16.491
Caixa e Equivalentes de Caixa	5	34.166	304
Aplicações Financeiras - Conta Vinculada	6	4.200	-
Instrumentos Financeiros Derivativos	7	232	334
Contas a Receber de Clientes	8.1	8.604	7.482
Títulos a Receber	8.2	6.845	2.249
Estoques		1.273	880
Impostos a Recuperar	9	5	3.489
Adiantamentos	10	8.142	1.394
Despesas do Exercício Seguinte		228	359
NÃO-CIRCULANTE		226.657	197.211
Realizável a Longo Prazo		98.837	80.429
Aplicações Financeiras - Conta Vinculada	6	13.800	-
Partes Relacionadas	11	636.543	63.794
Adiantamentos	10	9.541	7.913
Impostos a Recuperar	9	2.614	1.023
Depósitos Judiciais	22	504	1.864
Impostos Diferidos	12.1	5.835	5.835
Investimentos	13	230	230
Imobilizado	14	127.456	116.398
Intangível	15	134	154
TOTAL DO ATIVO		290.352	213.702

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM

(Em Milhares de Reais exceto quando indicado de outra forma)

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	Nota	2021	2020
CIRCULANTE		44.896	44.085
Fornecedores	16	15.727	16.471
Instrumentos Financeiros Derivativos	7	32	14
Empréstimos e Financiamentos	17	3.356	343
Obrigações Tributárias	19	4.856	3.125
Obrigações Sociais e Previdenciárias	20	2.996	2.365
Obrigações com Parcelamentos	21	2.882	3.741
Provisões Contratuais - APPA		3.608	4.351
Adiantamentos de Clientes	22	11.409	13.562
Outras Obrigações		30	23
NÃO-CIRCULANTE		100.665	35.098
Obrigações com Parcelamentos	21	6.724	8.029
Adiantamentos de Clientes	22	12.804	15.980
Empréstimos e Financiamentos	17	8.307	259
Debêntures	18	64.424	-
Provisão para Contingências	23	3.658	5.535
Impostos Diferidos	12.2	4.748	5.295
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		144.791	134.519
Capital Social	24	140.013	140.013
Ajustes de Avaliação Patrimonial	24	9.084	9.460
Prejuízos Acumulados		(4.306)	(14.954)
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		290.352	213.702

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO ENCERRADOS

(Em Milhares de Reais exceto quando indicado de outra forma)

	Capital Social	Ajuste de Avaliação Patrimonial	Prejuízos Acumulados	Patrimônio Líquido Total
Em 31 de dezembro de 2019	140.013	9.842	(29.848)	120.007
Resultado do Exercício	-	-	14.512	14.512
Realização do Custo Atribuído ao Imobilizado	-	(579)	579	-
Realização do Tributo Diferido	-	197	(197)	-
Em 31 de dezembro de 2020	140.013	9.460	(14.954)	134.519
Resultado do Exercício	-	-	10.272	10.272
Realização do Custo Atribuído ao Imobilizado	-	(569)	569	-
Realização do Tributo Diferido	-	193	(193)	-
Em 31 de dezembro de 2021	140.013	9.084	(4.306)	144.791

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS DOS PERÍODOS ENCERRADOS EM

(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

	Nota	2021	2020
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	25	109.055	95.900
Custos dos Serviços Prestados	26	(92.989)	(68.236)
RESULTADO OPERACIONAL BRUTO		16.066	27.664
RECEITAS / (DESPESAS) OPERACIONAIS		(3.729)	(11.274)
Despesas Gerais e Administrativas	27	(22.715)	(17.646)
Outras Receitas / (Despesas) Operacionais	28	18.986	6.372
RESULTADO ANTES DOS EFEITOS FINANCEIROS		12.337	16.390
Receitas Financeiras	29	4.287	3.591
Despesas Financeiras	29	(5.160)	(3.370)
Instrumentos Financeiros Derivativos	7 e 29	(120)	320
RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS		11.344	16.931
Imposto de Renda e Contribuição Social Correntes	30	(1.619)	(2.536)
Imposto de Renda e Contribuição Social Diferidos		547	117
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO		10.272	14.512
Resultado por Ação (Em Reais)		0,044	0,0627

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA ENCERRADOS EM MÉTODO INDIRETO

(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

	2021	2020
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Lucro antes do Imposto de Renda e das Contribuições Sociais	11.344	16.931
Ajustado por:		
Depreciação e Amortização	5.657	5.535
Deságio Cessão Crédito Drawback	-	1.889
Movimentação de PCLD - Clientes	(376)	-
Movimentação de PCLD - Valores a Receber	(395)	-
Instrumentos Financeiros Derivativos	120	(320)
Provisões Perdas de Estoque	520	-
Reversão de Impairment - Impostos a Recuperar	119	-
Provisão/Reversão Contingências	(1.877)	1.488
Imposto de Renda e Contribuição Social Corrente	(1.619)	(2.536)
Varição nos Ativos e Passivos Operacionais		
Contas a Receber de Clientes	(746)	(4.969)
Títulos a Receber	(4.201)	(1.840)
Estoques	(913)	(362)
Impostos a Recuperar	2.012	2.464
Adiantamentos	(8.376)	(7.501)
Partes Relacionadas	(2.749)	(207)
Outros Créditos	131	(29)
Depósitos Judiciais	1.360	-
Fornecedores	(744)	5.497
Obrigações Tributárias	1.641	427
Obrigações Sociais e Previdenciárias	631	(1.695)
Adiantamento de Clientes	(5.328)	48
Obrigações com Parcelamentos	(2.164)	3.581
Outras Contas a Pagar	7	1.403
Provisões Contratuais	(743)	-
Caixa Líquido das Atividades Operacionais	(6.927)	19.804
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Aquisição de Ativos Imobilizados e Intangíveis	(18.032)	(20.227)
Baixa de Ativos Imobilizados e Intangíveis	1.337	176
Aplicações Financeiras - Conta Vinculada	(18.000)	-
Caixa Líquido das Atividades de Investimentos	(34.695)	(20.051)
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
Operações com Empréstimos e Financiamentos	11.061	549
Debêntures	64.424	-
Caixa Líquido das Atividades de Financiamentos	75.485	549
AUMENTO (DIMINUIÇÃO) DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	33.862	302
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Exercício	304	2
Caixa e Equivalentes de Caixa no Final do Exercício	34.166	304

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

DEMONSTRAÇÃO DO VALOR ADICIONADO ENCERRADOS EM

(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

	2021	2020
(+) Receitas	118.556	99.782
Vendas de serviços	113.998	94.909
Outras receitas	4.558	4.873
(-) Insumos adquiridos de terceiros	(72.161)	(59.822)
Materiais, energia, serviços de terceiros e outros	(72.161)	(59.822)
(=) Valor adicionado bruto	46.395	39.960
(-) Depreciação e amortização	(5.657)	(5.535)
(=) Valor adicionado líquido produzido pela Companhia	40.738	34.425
(+) Valor adicionado recebido em transferência	4.288	3.925
Receitas financeiras	4.288	3.591
Instrumentos Financeiros Derivativos	-	334
VALOR ADICIONADO A DISTRIBUIR	45.026	38.350
Distribuição do valor adicionado		
Pessoal	18.900	14.153
Impostos, taxas e contribuições	10.573	6.301
Remuneração de capitais de terceiros	5.281	3.384
Juros	4.597	1.681
Variações cambiais	564	709
Instrumentos Financeiros Derivativos	120	14
Outras Despesas Financeiras	-	980
Remuneração de capitais próprios	10.272	14.512
Lucros retidos / Prejuízos do Período	10.272	14.512
VALOR ADICIONADO DISTRIBUÍDO	45.026	38.350

</

Porto Ponta do Felix S/A.

CNPJ nº 85.041.333/0001-11

NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

(Em Milhares de Reais exceto quando indicado de outra forma)

NOTA 01 - INFORMAÇÕES GERAIS

A Companhia tem como objeto principal a administração do arrendamento, outorgado pela Administração dos Portos de Paranaguá e Antonina - APPA através do contrato nº 003, celebrado em 26.04.1995, realização de atividades inerentes, acessórias ou complementares do serviço concedido, e ainda a implementação de projetos associados aos serviços portuários concedidos, (i) exploração, operação e administração de serviços portuários, (ii) exploração, operação e administração de serviços de transporte rodoviário, fluvial, marítimo e ferroviário, complementares ou não às atividades portuárias que gerencia serviços de armazenagem em geral, em instalações próprias ou de terceiros, (iii) prestação de serviços como agenciadora de seguro, agenciadora de frete, em atividades de marinha mercante, serviços de assistência técnica e outros ligados à infraestrutura portuária, tais como abastecimento de bordo, limpeza e higienização de navios, (iv) realização de atividades de importação e exportação de gêneros alimentícios, elaborados, semielaborados e in natura, equipamentos destinados à atividade portuária, (v) participação como sócia quotista ou acionista do capital de outras sociedades, mesmo quando o objeto social não coincidir, mediante aplicação de recursos próprios ou decorrentes de incentivos fiscais, (vi) constituir subsidiárias para a execução de atividades compreendidas no seu objeto, (vii) navegação de apoio marítimo e portuário e a realização de obras portuárias (marítimas e fluviais) e dragagem, dentre outros. Atualmente, a Companhia atua somente na atividade de exploração, operação e administração de serviços portuários. A exploração da instalação portuária está regulamentada pela Lei nº 8.630/93 sob a modalidade de "uso público".

O oitavo termo aditivo ao contrato de arrendamento do terminal, publicado no Diário Oficial do Paraná em 17 de março de 2010, regulamentação o direito de compensação dos valores despendidos diretamente pelo Porto Ponta do Felix S.A. para manutenção do canal de acesso de Antonina com as tarifas portuárias incidentes sobre suas operações.

Em 13 de abril de 2010, foi publicado no Diário Oficial da União o nono termo aditivo ao contrato de arrendamento do terminal que, entre outras determinações, altera a cláusula do contrato originalmente firmado que determina o prazo do arrendamento, ficando dessa forma a data de vencimento do período contratual alterada para 14 de março de 2022, podendo ser prorrogado por mais um período de vinte e cinco anos.

O referido termo aditivo também regulamentação e atualiza outros temas constantes no instrumento originalmente assinado, que eram objeto de constantes discussões, como: área arrendada, cargas a serem movimentadas, valor do arrendamento e taxas portuárias, além das responsabilidades pela manutenção do canal de acesso ao terminal.

Em 24 de março de 2016, foi publicado no Diário Oficial da União o Extrato do Termo Aditivo através do Processo 00045.002494/2014-54 referente ao 11º termo aditivo ao contrato de arrendamento do terminal que, entre outras determinações, tem como objeto a prorrogação antecipada e o equilíbrio econômico-financeiro do Contrato de Arrendamento nº 003/95, de 26 de abril de 1995, o qual rege o arrendamento de área de 267.309 m² (duzentos e sessenta e sete mil, trezentos e nove metros quadrados), condicionado à realização dos investimentos novos propostos pelo Porto Ponta do Felix S.A., necessários à readequação e modernização das estruturas físicas do terminal, com vistas à movimentação e armazenagem de todos os produtos na forma de carga geral solta, utilizada em contêiner, a granel sólido e líquido e veículos em regime de entreposto na modalidade de exportação, importação, inclusive DAC (Depósito Afiançado Certificado) e cabotagem, à exceção de cargas estabelecidas como perigosas, de acordo com a IMCO (International Maritime Consulting Organization), produtos da classe I, II, III, IV, V, VII, VIII e IX, na forma da Lei nº 12.815/13 e do Decreto nº 8.033/13.

De acordo com este novo termo aditivo, com a prorrogação antecipada, a vigência do Contrato de Arrendamento nº 003/95 fica prorrogada até 31 de dezembro de 2037.

Em 06 de agosto de 2021, através da 40ª assembleia geral extraordinária alterou-se a razão social de TERMINAIS PORTUÁRIOS DA PONTA DO FÉLIX S.A. para PORTO PONTA DO FÉLIX S.A., registrado no CNPJ sob o nº 85.041.333/0001-11. Está sediada na Rua Engenheiro Luiz Augusto de Leão Fonseca, nº 1520, bairro Itapema de Baixo, Antonina estado do Paraná.

Em 31 de dezembro de 2021 a Companhia apresentou capital circulante líquido positivo de R\$ 18.799, ante um capital circulante líquido negativo de R\$ 27.594 em 31 de dezembro de 2020, que demonstra uma evolução de R\$ 47.151 no exercício de 2021, ocasionada principalmente pela liberação das Debêntures emitidas. O ingresso dos recursos das Debêntures possibilitará a reposição de caixa dos desembolsos dos investimentos ocorridos nos silos de cereais e armazenagem de fertilizantes até a presente data, o qual contribuirá para o equilíbrio financeiro, econômico e patrimonial.

Os investimentos realizados pela Companhia em 2021 totalizaram R\$ 18.025, sendo principalmente destinados às obras de ampliação e reforço do cais, construção de silos de grãos vegetais, aquisição de máquinas e equipamentos, aquisição de equipamentos informática, infraestrutura e sistema de segurança. Dentre os investimentos destinados ao aumento da capacidade estática de armazenagem, destaca-se os silos com capacidade nominal de 37.200 toneladas, e o armazém de fertilizantes com capacidade total de 120.000 toneladas. Ao término destas obras, a capacidade estática da Companhia passará das atuais 279.200 toneladas para 430.000 toneladas, um importante incremento de 53,7% na capacidade de armazenagem, potencializando a geração de novos negócios.

NOTA 02 - BASES DE PREPARAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

As demonstrações financeiras foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas financeiras adotadas no Brasil, incluindo as disposições da Comissão de Valores Mobiliários - CVM, as normas e procedimentos emanados pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis - CPC.

As demonstrações financeiras são apresentadas na moeda Real, que é a moeda funcional da Companhia, arredondadas para o milhar mais próximo, exceto quando indicado de outra forma.

As demonstrações financeiras foram aprovadas pela administração em 17 de março de 2022.

NOTA 03 - RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

As Demonstrações Financeiras estão estruturadas de acordo com as normas contábeis de uso corrente e de conformidade com as disposições vigentes na legislação societária, onde aplicável, apresentando-se de forma comparada com as do exercício anterior, inclusive, de acordo com a Lei nº 11.638/07.

As Demonstrações Financeiras foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, levando em conta as seguintes e principais diretrizes:

3.1 - Instrumentos financeiros

Caixa e equivalentes de caixa

Caixa e equivalentes de caixa abrangem saldos de caixa e investimentos financeiros com vencimento original de três meses ou menos a partir da data da contratação. Limites de cheques especiais de bancos que tenham de ser pagos à vista e que façam parte integrante da gestão de caixa da Companhia são incluídos como um componente das disponibilidades para fins da demonstração dos fluxos de caixa, os quais são sujeitos a um risco insignificante de alteração no valor, e são utilizadas na gestão das obrigações de curto prazo.

Empréstimos e recebíveis

Empréstimos e recebíveis são ativos financeiros com pagamentos fixos ou calculáveis que não são cotados no mercado ativo. Tais ativos são reconhecidos inicialmente pelo valor justo acrescido de quaisquer custos de transação atribuíveis.

Após o reconhecimento inicial, os empréstimos e recebíveis são medidos pelo custo amortizado através do método dos juros efetivos, decrescidos de qualquer perda por redução ao valor recuperável. Os empréstimos e recebíveis abrangem clientes e outros créditos.

Ativos e passivos financeiros não derivativos

A Companhia reconhece os recebíveis e depósitos inicialmente na data em que foram originados. Todos os outros ativos financeiros são reconhecidos inicialmente na data da negociação na qual a Companhia se torna uma das partes das disposições contratuais do instrumento.

A Companhia baixa um ativo financeiro quando os direitos contratuais aos fluxos de caixa do ativo expiram, ou quando a Companhia transfere os direitos ao recebimento dos fluxos de caixa contratuais sobre um ativo financeiro em uma transação no qual essencialmente todos os riscos e benefícios da titularidade do ativo financeiro são transferidos. Eventual participação que seja criada ou retida pela Companhia nos ativos financeiros são reconhecidos como um ativo ou passivo individual.

Passivos financeiros são reconhecidos inicialmente na data de negociação na qual a Companhia se torna uma parte das disposições contratuais do instrumento. A Companhia baixa um passivo financeiro quando tem suas obrigações contratuais retiradas, canceladas ou vencidas.

Tais passivos financeiros são representados por empréstimos, financiamentos, fornecedores e outras contas a pagar os quais são reconhecidos inicialmente pelo valor justo acrescido de quaisquer custos de transação atribuíveis. Após o reconhecimento inicial, esses passivos financeiros são medidos pelo custo amortizado através do método dos juros efetivos.

Os ativos ou passivos financeiros são compensados e o valor líquido apresentado no balanço patrimonial somente quando a Companhia tenha o direito legal de compensar os valores e tenha a intenção de liquidar em uma base líquida ou de realizar o ativo e liquidar o passivo simultaneamente.

Capital Social

Ações ordinárias

Ações ordinárias são classificadas como patrimônio líquido. Eventuais custos adicionais diretamente atribuíveis à emissão de ações são reconhecidos como dedução do patrimônio líquido, líquido de quaisquer efeitos tributários.

Os dividendos mínimos obrigatórios conforme definidos em estatuto são reconhecidos como passivo. O saldo do lucro líquido remanescente permanece nas reservas de lucros no patrimônio líquido até a destinação aprovada na Assembleia dos acionistas.

3.2 Transações em Moeda Estrangeira

Os itens nestas demonstrações financeiras são mensurados em moeda funcional Real (R\$) que é a moeda do principal ambiente econômico em que a Companhia atua e na qual é realizada a maioria de suas transações, e são apresentados nesta mesma moeda.

3.3 Contas a Receber de Clientes

As contas a receber de clientes correspondem aos valores a receber de clientes pela prestação de serviços no decurso normal das atividades da Companhia.

As contas a receber de clientes, inicialmente, são reconhecidas pelo valor justo e, subsequentemente, mensuradas pelo custo amortizado com o uso do método da taxa de juros efetiva menos a provisão para impairment (perdas no recebimento de créditos).

3.3 Estoques

Os estoques estão registrados pelo menor valor entre o custo e o valor líquido realizável. O custo é determinado usando o método do custo médio.

3.4 Partes Relacionadas

Os saldos de partes relacionadas são atualizados monetariamente até a data do balanço conforme premissas contratuais.

3.5 Investimentos

Os investimentos são mantidos ao valor de custo. A Companhia possui somente uma coligada, cuja participação é de 10% do Capital Social.

3.6 - Imobilizado

Reconhecimento e mensuração

Itens do imobilizado são mensurados pelo custo histórico de aquisição ou construção, deduzido de depreciação acumulada e perdas de redução ao valor recuperável (Impairment) acumuladas.

O custo inclui gastos que são diretamente atribuíveis à aquisição de um ativo. O custo de ativos construídos pela própria Companhia inclui:

- O custo de materiais e mão de obra direta;
- Quaisquer outros custos para colocar o ativo no local e condição necessários para que esses sejam capazes de operar da forma pretendida pela Administração;
- Os custos de desmontagem e de restauração do local onde estes ativos estão localizados;
- Custos de empréstimos sobre ativos qualificáveis.

O custo de um ativo imobilizado pode incluir reclassificações de outros resultados abrangentes de instrumentos de proteção de fluxos de caixa qualificáveis de compra de ativo fixo em moeda estrangeira. O software comprado que seja parte integrante da funcionalidade de um equipamento é parte daquele equipamento.

Quando partes de um item do imobilizado têm diferentes vidas úteis, elas são registradas como itens individuais (componentes principais) de imobilizado.

Ganhos e perdas na alienação de um item do imobilizado (apurados pela diferença entre os recursos advindos da alienação e o valor contábil do imobilizado), são reconhecidos em outras receitas/despesas operacionais no resultado.

Depreciação

Itens do ativo imobilizado são depreciados pelo método linear no resultado do exercício baseado na vida útil econômica estimada de cada componente. Ativos arrendados são depreciados pelo menor período entre a vida útil estimada do bem e o prazo do contrato de concessão, a não ser que seja certo que a Companhia obterá a propriedade do bem ao final do arrendamento. Terrenos não são depreciados.

Itens do ativo imobilizado são depreciados a partir da data em que são instalados e estão disponíveis para uso, ou em caso de ativos construídos internamente, do dia em que a construção é finalizada e o ativo está disponível para utilização.

A vida útil por grupo de bens do ativo imobilizado para os exercícios corrente e futuros são as seguintes:

Edifícios	60 anos
Máquinas e equipamentos	5 a 25 anos
Móveis e utensílios	6 a 25 anos
Veículos	5 a 20 anos
Tecnologia, processamento de dados e telefonia	5 a 20 anos

Os métodos de depreciação, as vidas úteis e os valores residuais serão revisados a cada encerramento de exercício financeiro e eventuais ajustes são reconhecidos como mudança de estimativas contábeis.

3.7 - Ativos intangíveis

Outros ativos intangíveis

Outros ativos intangíveis que são adquiridos pela Companhia e que têm vidas úteis finitas são mensurados pelo custo, deduzido da amortização acumulada e das perdas por redução ao valor recuperável acumuladas.

Gastos subsequentes

Os gastos subsequentes são capitalizados somente quando eles aumentam os futuros benefícios econômicos incorporados no ativo específico aos quais se relacionam. Todos os outros gastos, incluindo gastos com ágio gerado internamente e marcas, são reconhecidos no resultado conforme incorridos.

Amortização

A amortização é reconhecida no resultado baseando-se no método linear baseada nas vidas úteis estimadas de ativos intangíveis, a partir da data em que estes estão disponíveis para uso. As vidas úteis estimadas para o período corrente e comparativo são as seguintes:

Custos de desenvolvimento capitalizados	5 anos
---	--------

Métodos de amortização, vidas úteis e valores residuais são revisados a cada encerramento de exercício financeiro e ajustados caso seja adequado. Os outros arrendamentos mercantis são arrendamentos operacionais e não são reconhecidos no balanço patrimonial da Companhia.

3.8 - Redução ao valor recuperável (Impairment)

No fim de cada exercício, a Companhia revisa o valor contábil de seus ativos tangíveis e intangíveis para determinar se há alguma indicação de que tais ativos sofreram alguma perda por redução ao valor recuperável. Se houver tal indicação, o montante recuperável do ativo é estimado com a finalidade de mensurar o montante dessa perda, se houver. Quando não for possível estimar o montante recuperável de um ativo individualmente, a Companhia calcula o montante recuperável da unidade geradora de caixa à qual pertence o ativo. Quando uma base de alocação razoável e consistente pode ser identificada, os ativos corporativos também são alocados às unidades geradoras de caixa individuais ou ao menor grupo de unidades geradoras de caixa para o qual uma base de alocação razoável e consistente possa ser identificada.

O montante recuperável é o maior valor entre o valor justo menos os custos na venda ou o valor em uso. Na avaliação do valor em uso, os fluxos de caixa futuros estimados são descontados ao valor presente pela taxa de desconto, antes dos impostos, que reflete uma avaliação atual de mercado do valor da moeda no tempo e os riscos específicos do ativo para o qual a estimativa de fluxos de caixa futuros não foi ajustada. Se o montante recuperável de um ativo (ou unidade geradora de caixa) calculado for menor que seu valor contábil, o valor contábil do ativo (ou unidade geradora de caixa) é reduzido ao seu valor recuperável. A perda por redução ao valor recuperável é reconhecida imediatamente no resultado.

3.9 Debêntures

As debêntures são títulos negociáveis a longo prazo, que asseguram aos seus detentores o direito de crédito contra a Companhia. Esses títulos de dívidas são emitidos e oferecidos para os investidores (Debenturistas), que recebem uma remuneração até o vencimento dos títulos. As debêntures não são conversíveis em ações.

3.10 Contas a Pagar a Fornecedores

As contas a pagar aos fornecedores são obrigações a pagar por bens ou serviços que foram adquiridos de fornecedores no curso ordinário dos negócios e são, inicialmente, reconhecidas pelo valor justo e, subsequentemente, mensuradas pelo custo amortizado com o uso do método de taxa de juros efetiva. Na prática, são normalmente reconhecidas ao valor da fatura correspondente, ajustada a valor presente.

3.11 - Ativos financeiros

A Companhia classifica seus ativos financeiros como subsequentemente mensurados ao custo amortizado, ao valor justo por meio de outros resultados abrangentes ou ao valor justo por meio do resultado. A classificação depende da finalidade para a qual os ativos financeiros foram adquiridos. A administração determina a classificação de seus ativos financeiros no reconhecimento inicial.

a) Ativos financeiros mensurados ao custo amortizado

São ativos financeiros mantidos dentro do modelo de negócios cujo objetivo seja mantê-los para recebimentos de fluxos de caixa contratuais. Os termos contratuais dos ativos financeiros tiveram origem, em datas especificadas, a fluxos de caixa que constituam, exclusivamente, pagamentos de principal e juros sobre o valor do principal em aberto.

b) Ativos financeiros mensurados ao valor justo por meio de outros resultados abrangentes

São ativos financeiros mantidos dentro de modelo de negócios cujo objetivo seja atingido tanto pelo recebimento de fluxos de caixa contratuais quanto pela venda de ativos financeiros, e que os termos contratuais do ativo financeiro tiveram origem, em datas especificadas, a fluxos de caixa que constituam exclusivamente pagamentos de principal e juros sobre o valor do principal em aberto.

c) Ativos financeiros mensurados ao valor justo por meio do resultado

Os ativos financeiros são mensurados ao valor justo por meio do resultado, a menos que sejam mensurados ao custo amortizado ou ao valor justo por meio de outros resultados abrangentes. Um ativo financeiro é classificado nessa categoria se foi adquirido, principalmente, para fins de venda no curto prazo. Os ativos financeiros dessa categoria são classificados como ativos circulantes.

Reconhecimento e mensuração:

As compras e as vendas regulares de ativos financeiros são reconhecidas na data de negociação-data na qual a Companhia se compromete a comprar ou vender o ativo. Os investimentos são, inicialmente, reconhecidos pelo valor justo. Todos os outros ativos financeiros são reconhecidos inicialmente na data da negociação na qual a Companhia se torna uma das partes das disposições contratuais do instrumento.

Os ativos financeiros são baixados quando os direitos de receber fluxos de caixa dos investimentos tenham vencido ou tenham sido transferidos; neste último caso, desde que a Companhia tenha transferido, significativamente, todos os riscos e os benefícios da propriedade. Os ativos financeiros mensurados ao valor justo por meio do resultado do são subsequentemente, contabilizados pelo valor justo.

Os empréstimos e recebíveis são contabilizados pelo custo amortizado, usando o método da taxa de juros efetiva. Os ganhos ou as perdas decorrentes de variações no valor justo de ativos financeiros mensurados ao valor justo através do resultado são apresentados na demonstração do resultado no período em que ocorrem.

A Companhia avalia, na data do balanço, se há evidência objetiva de que um ativo financeiro ou um grupo de ativos financeiros está desvalorizado (Impairment).

Ativos não financeiros

Os valores contábeis dos ativos não financeiros da Companhia, propriedade para investimento, estoques e imposto de renda e contribuição social diferidos, são revisados a cada data de apresentação para apurar se há indicação de perda no valor recuperável. Caso ocorra tal indicação, então o valor recuperável do ativo é estimado. No caso de ágio e ativos intangíveis com vida útil indefinida, o valor recuperável é estimado todo ano.

Uma perda por redução no valor recuperável é reconhecida se o valor contábil do ativo ou UGC - Unidade Geradora de Caixa exceder o seu valor recuperável.

O valor recuperável de um ativo ou unidade geradora de caixa é o maior entre o valor em uso e o valor justo menos despesas de venda. Ao avaliar o valor em uso, os fluxos de caixa futuros estimados são descontados aos seus valores presentes através da taxa de desconto antes de impostos que reflete as condições vigentes de mercado quanto ao período de recuperabilidade do capital e os riscos específicos do ativo ou UGC. Para a finalidade de testar o valor recuperável, os ativos que não podem ser testados individualmente são agrupados ao menor grupo de ativos que gera entrada de caixa de uso contínuo que são em grande parte independentes dos fluxos de caixa de outros ativos ou grupos de ativos (a "unidade geradora de caixa ou UGC").

3.12 - Provisões

Uma provisão é reconhecida, em função de um evento passado, se a Companhia tem uma obrigação legal ou construtiva que possa ser estimada de maneira confiável, e é provável que um recurso econômico seja exigido para liquidar a obrigação. As provisões são apuradas através do desconto dos fluxos de caixa futuros esperados a uma taxa antes de impostos que reflete as avaliações atuais de mercado quanto ao valor do dinheiro no tempo e riscos específicos para o passivo. Os custos financeiros incorridos são registrados no resultado.

3.13 - Receita operacional

A receita é reconhecida na extensão em que for provável que benefícios econômicos serão gerados para a Companhia e quando possa ser mensurada de forma confiável. A receita é mensurada com base no valor justo da contraprestação recebida, excluindo descontos, abatimentos e impostos ou encargos sobre vendas. A Companhia avalia as transações de receita de acordo com os critérios específicos para determinar se está atuando como agente ou principal e, ao final, concluiu que está atuando como principal em todos os seus contratos de receita.

3.14 - Receitas e despesas financeiras

As receitas financeiras abrangem receitas de juros. A receita de juros é reconhecida no resultado, através do método dos juros efetivos.

As despesas financeiras abrangem despesas com juros sobre empréstimos. Custos de empréstimo que não são diretamente atribuíveis à aquisição, desenvolvimento ou produção de um ativo qualificável são mensurados no resultado através do método de juros efetivos. Os ganhos e perdas cambiais são reportados em uma base líquida.

3.15 - Imposto de renda e contribuição social

O Imposto de Renda e a Contribuição Social, do exercício corrente e diferido, são calculados com base nas alíquotas de 15% acrescida do adicional de 10% sobre o lucro tributável excedente de R\$ 240 mil para Imposto de Renda e 9% sobre o lucro tributável para Contribuição Social sobre o Lucro. O imposto diferido 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. O imposto diferido é mensurado pelas alíquotas que se espera serem aplicadas às diferenças temporárias quando elas reverterem, baseando-se nas leis que foram decretadas até a data de apresentação das demonstrações financeiras.

Os ativos e passivos fiscais diferidos são compensados caso haja um direito legal de compensar passivos e ativos fiscais correntes, e eles se relacionam a impostos de renda lançados pela mesma autoridade tributária sobre a mesma entidade sujeita à tributação. Um ativo de imposto de renda e contribuição social diferido é reconhecido por perdas fiscais, créditos fiscais e diferenças temporárias dedutíveis não utilizados quando é provável que lucros futuros sujeitos à tributação estejam disponíveis e contra os quais serão utilizados. Ativos de imposto de renda e contribuição social diferido são revisados a cada data de relatório e serão reduzidos na medida em que sua realização não seja mais provável.

3.16 - Demonstrações do valor adicionado

A Companhia elaborou demonstrações do valor adicionado (DVA) nos termos do pronunciamento técnico CPC 09 - Demonstração do Valor Adicionado as quais são apresentadas como parte integrante das demonstrações financeiras conforme BRGAAP aplicável às Companhias Abertas.

A DVA tem o objetivo de demonstrar o valor da riqueza gerada pela Companhia, a sua distribuição entre os elementos que contribuíram para a geração dessa riqueza, tais como empregados, financiadores, acionistas, governo e outros, bem como a parcela da riqueza não distribuída.

3.17 Valor Justo

A mensuração do valor justo é baseada na presunção de que a transação para vender o ativo ou transferir o passivo ocorrerá:

- No mercado principal para o ativo ou passivo; e
- Na ausência de um mercado principal, no mercado mais vantajoso para o ativo ou o passivo. O mercado principal ou mais vantajoso deve ser acessível pela Empresa.

O valor justo de um ativo ou passivo é mensurado com base nas premissas que os participantes do mercado utilizariam ao definir o preço de um ativo ou passivo, presumindo que os participantes do mercado atuam em seu melhor interesse econômico.

A mensuração do valor justo de um ativo não financeiro leva em consideração a capacidade do participante do mercado de gerar benefícios econômicos utilizando o ativo em seu melhor uso possível ou vendendo-o a outro participante do mercado que utilizará o ativo em seu melhor uso.

NOTA 04 - JULGAMENTO E USO DE ESTIMATIVAS CONTÁBEIS

A preparação das demonstrações financeiras requer que a administração da Companhia se baseie em estimativas para o registro de certas transações que afetam os ativos e passivos, receitas e despesas, bem como a divulgação de informações sobre dados das suas demonstrações financeiras. Os resultados dessas transações e informações, quando de sua efetiva realização em período subsequentes, podem diferir dessas estimativas.

As políticas contábeis e áreas que requerem em maior grau de julgamento e uso de estimativas na preparação das demonstrações financeiras, são:

- Créditos de liquidação duvidosa que são inicialmente provisionados e posteriormente lançados para perda quando esgotadas as possibilidades de recuperação;
- Vida útil e valor residual dos ativos imobilizados e intangíveis;
- Impairment dos ativos imobilizados, intangíveis e estoques;
- Passivos contingentes que são provisionados de acordo com a expectativa de êxito, obtida e mensurada em conjunto a assessoria jurídica da Companhia.

NOTA 05 - CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Descrição	31/12/2021	31/12/2020
Caixa	5	5
Bancos (a)	32.842	299
Aplicações Financeiras	1.319	-
Total	34.166	304

(a) O saldo disponível em Bancos refere-se a liberação dos valores das debêntures no final do exercício de 2021.

NOTA 06 - APLICAÇÕES FINANCEIRA - CONTA VINCULADA

Descrição	31/12/2021	31/12/2020
Aplicação Vinculada Take or Pay - Curto Prazo (a)	3.200	-
Aplicação Vinculada Take or Pay - Longo Prazo (a)	11.800	-
Fundo de Reserva - Debêntures (b)	1.000	-
Fundo de Reserva - Liquidação das Debêntures (c)	2.000	-
Total	18.000	-
Parcela Circulante	4.200	-
Parcela Não Circulante	13.800	-
Total	18.000	-

Porto Ponta do Felix S/A.

CNPJ nº 85.041.333/0001-11

NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

(Em Milhares de Reais exceto quando indicado de outra forma)

(a) Fundo de reserva no montante de R\$ 15.000 cujos recursos são mantidos na conta vinculada para liberação conforme a realização pelo faturamento de serviços, dos adiantamentos de clientes recebidos da Cervejaria Petrópolis.
(b) Fundo adicional no montante de R\$ 1.000, sendo R\$ 500 para garantir o pagamento de despesas com a emissão "Despesas Flat" e R\$ 500 para fins de despesas vinculadas à emissão do CRI.
(c) Reserva constituída cujo montante é destinado a título de Amortização e Remuneração das debêntures em caso de inadimplência pela Companhia.
NOTA 07 – OPERAÇÕES COM DERIVATIVOS
No 4º trimestre/2020, e no exercício/2021, a Companhia contratou operações de venda de Dólares dos Estados Unidos nos mercados futuros, visando mitigar os riscos que podem afetar a disponibilidade de capital no desenvolvimento dos negócios, causados pelas oscilações na taxa de câmbio. Para o cálculo da marcação à mercado ("MIM"), é utilizada a PTAX do último dia do período em análise. Desta forma, a variação cambial é calculada do período entre a assinatura do contrato, e o dia 31/12/2021.

Contrato	Valor US\$/Mil	Vencimento	Preço Fixado	PTAX 31/12/2021	Valor Fixado	Valor 31/12/2021	Varição R\$
8722121	200	29/03/2021	5,7600	5,1967	1.152	1.039	113
8790821	200	27/04/2021	5,7620	5,1967	1.152	1.039	113
8790821	250	21/05/2021	5,4980	5,1967	1.375	1.299	75
8790821	100	29/03/2021	5,3615	5,1967	536	520	16
8803521	100	27/04/2021	5,3625	5,1967	536	520	17
8803521	300	15/06/2021	5,1500	5,1967	1.545	1.559	(14)
1.150							320

Contrato	Valor US\$/Mil	Vencimento	Preço Fixado	PTAX 31/12/2021	Valor Fixado	Valor 31/12/2021	Varição R\$
8945621	150	29/07/2022	5,8757	5,5805	881	837	44
8945621	150	30/08/2022	5,9065	5,5805	886	837	49
8945621	150	30/09/2022	5,9363	5,5805	890	837	53
8803521	300	29/04/2022	5,6300	5,5805	1.689	1.674	15
8803521	300	31/05/2022	5,6450	5,5805	1.694	1.674	19
8790821	150	28/01/2022	5,5747	5,5805	836	837	(1)
8790821	300	03/03/2022	5,5930	5,5805	1.678	1.674	4
8790821	300	31/03/2022	5,6200	5,5805	1.686	1.674	12
8777821	150	30/06/2022	5,8150	5,5805	872	837	35
8777821	150	28/01/2022	5,3720	5,5805	806	837	(31)
2.100							200

É importante salientar que devido a pandemia da COVID-19 ao longo do exercício 2020 e 2021 e seus efeitos na economia global, os mercados financeiros sofreram grande volatilidade, o que causou uma grande desvalorização do real frente ao dólar dos Estados Unidos. A Companhia utilizou esse instrumento financeiro para garantia de suas margens, trazendo maior previsibilidade para a projeção de receitas e gestão operacional de seus recebimentos futuros. Vale ressaltar, que as operações de venda nos mercados futuros, não são utilizadas para fins especulativos.

NOTA 08 – CONTAS A RECEBER DE CLIENTES E TÍTULOS A RECEBER

8.1 - Clientes a receber

Descrição	31/12/2021	31/12/2020
Clientes nacionais	1.810	637
Clientes internacionais	6.436	6.876
Partes relacionadas (Nota 11)	358	345
(-) Redução para créditos de liquidação duvidosa	-	(376)
Total	8.604	7.482

Descrição	31/12/2021	31/12/2020
A vencer	2.804	1.299
Vencidos de 01 a 30 dias	3.252	2.875
Vencidos de 31 a 180 dias	1.098	2.986
Vencidos há mais de 180 dias (a)	1.450	698
(-) Redução para créditos de liquidação duvidosa	-	(376)
Total	8.604	7.482

Composição das contas a receber por tipo de moeda:

Descrição	31/12/2021	31/12/2020
Reais (R\$)	2.168	982
Dólar Americano (US\$)	6.436	6.876
(-) Redução para créditos de liquidação duvidosa	-	(376)
Total	8.604	7.482

(a) A companhia não possui provisões de crédito liquidação duvidosa (PCLD) no final do exercício de 2021, pois todos os títulos pendentes há mais de 180 dias, são oriundos de clientes que possuem créditos perante a Companhia e serão realizados no 1º trimestre de 2022.

8.2 - Títulos a receber

Descrição	31/12/2021	31/12/2020
Grow Fertilizantes Ltda. Venda de Resíduos	136	264
Fênix Fertilizantes Ltda. Valores Contratuais	1.427	388
Reembolso INFRAMAR Reembolso por Clientes	420	401
Fundo OGMO	-	1.651
Multas Contratuais Take or Pay	4.923	-
Outros	151	152
(-) Redução para créditos de liquidação duvidosa	(212)	(607)
Total	6.845	2.249

NOTA 09 – IMPOSTOS A RECUPERAR

Descrição	31/12/2021	31/12/2020
Créditos de Imposto de Importação e Impostos sobre Produtos Industrializados Drawback (a)	-	169
Créditos de PIS (b)	466	703
Créditos de COFINS (b)	254	1.350
PIS a Recuperar	-	188
COFINS a Recuperar	-	812
CSLL por Estimativa a Compensar	81	81
IRPJ por Estimativa a Compensar	279	279
IRRF a Recuperar	5	-
IRRF sobre mútuos	2.614	2.129
(-) Impairment Impostos a Recuperar (c)	(1.080)	(1.199)
Total	2.619	4.512
Parcela Circulante	5	3.489
Parcela Não Circulante	2.614	1.023
Total	2.619	4.512

(a) A Companhia em 31 de agosto de 2008, reclassificou os valores registrados na conta Depósitos Judiciais passando para a conta Impostos a Recuperar. Esses valores se referem aos impostos pagos anteriormente, inerentes ao processo do Ato Concessório Drawback. As ações judiciais implementadas estão voltadas a desconstituir as autuações da Receita Federal do Brasil e visam a recuperação dos impostos pagos indevidamente.

Em agosto de 2020 a Companhia realizou a alienação do crédito no montante de R\$ 759, pelo valor de 530, gerando assim um deságio de R\$ 229. Totalizando ao final do exercício 2020 o montante de 5.877 de crédito alienado, pelo valor de 4.078, gerando um deságio de valor de 1.899.

(b) Em 31 de dezembro de 2007 a Companhia registrou créditos a recuperar referentes a PIS e COFINS não cumulativos recolhidos indevidamente sobre receita equiparada e receita de exportação, no período de 2003 a 2006. As bases legais para esse reconhecimento e registro estão suportadas pelos Assessorias Jurídicas da Companhia e por resposta favorável à consulta formulada à Receita Federal do Brasil.
(c) A Companhia decidiu por manter constituído o Impairment no montante de R\$ 1.080, por entender que é baixa a expectativa de realização dos créditos de 2017 referente a PIS: R\$ 466, COFINS: R\$ 254, IRPJ: 279 e CSLL: R\$ 81.

NOTA 10 – ADIANTAMENTOS

Descrição	31/12/2021	31/12/2020
APPA Operação Portuária	585	369
Fortesolo Serviços Integrados Ltda. Operação Portuária	4.732	4.702
Retiban Manutenção Equipamentos	350	23
Concremar Manutenção Equipamentos	-	33
MPAX Serviços Portuários	361	36
Diamond Serviços Portuários	-	385
Suprema Costa Serviços Portuários	-	49
Lufer Manutenção Equipamentos	279	-
Interbulk (a) Serviços Portuários	9.893	3.165
FTS Serviços Portuários	525	-
Outros Outros	958	545
Total	17.683	9.307
Parcela Circulante	8.142	1.394
Parcela Não Circulante	9.541	7.913
Total	17.683	9.307

(a) Adiantamentos realizados para empresa ligada Interbulk. O valor de R\$ 5.000 foi adiantado em 22/12/2021 através do contrato de armazenagem que será recebido em 60 meses pela prestação de serviços de armazenagem e movimentação de produtos.

NOTA 11 - PARTES RELACIONADAS

No decorrer de suas operações, direitos e obrigações são contraídos entre as partes relacionadas, oriundas de prestações de serviços de operações portuárias, armazenagem e de mútuos ativos. Os saldos em aberto de transações com partes relacionadas estão demonstrados da seguinte forma:

Ativo	Natureza da operação	31/12/2021	31/12/2020
Fortesolo Serviços Integrados Ltda. Contas a Receber		358	345
Fortesolo Serviços Integrados Ltda. Adiantamentos		4.732	4.702
Interbulk Ltda. Adiantamentos		9.893	3.165
Total Contas a Receber e Adtos.		14.983	8.212
Interbulk Ltda. Mútuos (ii)		212	204
Agriter Agronegócios Ltda. Mútuos (ii)		2.429	2.329
Equiplan Participações S.A. Mútuos (ii)		54.318	54.949
FTS Participações Mútuos (ii)		6.584	6.312
Equiplan Participações S.A. Mútuos trf. Prej.Fiscal (iii)		1.568	1.568
Fortesolo Serviços Integrados Ltda. Mútuos trf. Prej.Fiscal (iii)		9.970	9.970
Impairment - Prejuízo Fiscal (iv)		(11.538)	(11.538)
Total Empréstimos a Receber		66.543	63.794
Passivo	Natureza da operação	31/12/2021	31/12/2020
Uraikali Trading Comercial (i)		834	4.525
Agriter Agronegócios Ltda. Comercial (i)		1.000	1.000
Total Passivo (Nota 22)		1.834	5.525

As transações com partes relacionadas, devido a características específicas dos contratos, não são precificadas nas mesmas condições de mercado e, consequentemente, não são compatíveis às operações com empresas que não são partes relacionadas. Dessa forma são pactuadas em condições particulares entre as respectivas partes.

(i) Transações comerciais: As operações entre as empresas referem-se a agenciamento e serviços de operação portuária.

(ii) Mútuos: A Companhia possui contratos de mútuos ativos com as empresas acionistas e coligadas. Os montantes foram liberados nos meses março/2016, setembro/2016, dezembro/2016, fevereiro/2017, abril/2017, maio/2017 e junho/2017 e o prazo de liquidação do valor mutuado é de 60 (sessenta) meses, sendo facultado o pagamento antecipado total ou parcial da dívida, que deverá ser corrigida a partir da data de assinatura até o momento do efetivo pagamento pela variação da T.JLP (Taxa de Juros de Longo Prazo).

Em setembro/2021 foram realizados aditivos contratuais, prorrogando os prazos por 60 (sessenta) meses, dos contratos de mútuos que venceram até o 4º semestre de 2021.

(iii) Em 28 de dezembro de 2018, dentro do que era facultado nas regras do PERT (Programa Especial de Regularização Tributária) a Companhia permitiu a utilização de parte do seu prejuízo fiscal e base negativa do imposto de renda e contribuição social pelo grupo acionista controlador. Desta forma, transferiu os referidos valores os quais originaram valores a receber das partes relacionadas.

(iv) Em 04 de março de 2020, os acionistas acordaram que o reembolso referente ao item (iii) será realizado pelas partes anualmente após o encerramento do exercício fiscal na proporção da efetiva redução dos tributos a serem recolhidos pela Companhia em razão do abatimento que seria possível no caso de não ter ocorrido a cessão dos prejuízos. Dada às condições de recebimento dos valores a Companhia constituiu Impairment sobre o montante total.

NOTA 12 - IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DIFERIDOS

12.1 - Imposto de Renda e Contribuição Social diferidos ativos

O imposto de renda e contribuição social diferidos ativos são constituídos sobre diferenças temporárias como PCLD, Impairment de impostos a recuperar, imobilizado e provisões para contingências, conforme composição abaixo:

Descrição	31/12/2021	31/12/2020
Imposto de Renda Diferido	4.291	4.291
Contribuição Social Diferida	1.544	1.544
Total	5.835	5.835

12.2 - Imposto de Renda e Contribuição Social diferidos passivos

Os créditos tributários de IRPJ e CSLL foram constituídos sobre o custo atribuído, revisão da vida útil do imobilizado e antecipação de receitas.

A composição do imposto de renda e contribuição social diferidos sobre passivos é a seguinte:

Descrição	31/12/2021	31/12/2020
Imposto de Renda Diferido - Custo atribuído e vida útil	3.491	3.893
Contribuição Social Diferida - Custo atribuído e vida útil	1.257	1.402
Total	4.748	5.295

NOTA 13 - INVESTIMENTOS

Composto por investimento na empresa Interbulk Ltda. no valor de R\$ 230 mil, referente à participação de 10%, registrado pelo custo de aquisição, posteriormente ajustado em razão da reavaliação dos projetos.

NOTA 14 – IMOBILIZADO

	Terrenos e Edificações	Máquinas e Equipamentos	Móveis e Utensílios	Comput. e Periféricos	Benfeitorias	Imobilizado em And.	Adto. Imobilizado em And.	Impairment Máq. Equip. e Edificações	Total
	1,66%	4% a 20%	4% a 16,66%	5% a 20%	1,66%	-	-	-	-
Em 31 de dezembro de 2019									
Custo	147.656	21.330	1.226	5.489	40	12.117	9.556	(12.963)	184.451
Dep. Acumulada	(65.332)	(10.901)	(1.123)	(5.224)	(31)	-	-	-	(82.611)
Valor Líquido Contábil	82.324	10.429	103	265	9	12.117	9.556	(12.963)	101.840
(+) Adições	599	1.099	37	142	-	15.147	3.203	-	20.227
(-) Baixas	-	(124)	-	-	-	(66)	-	-	(190)
(+/-) Revisão Vida Útil	490	27	-	435	-	(952)	-	-	-
(-) Depreciação	(4.437)	(841)	(13)	(211)	(7)	-	-	-	(5.509)
(+) Baixas da Depreciação	-	30	-	-	-	-	-	-	30
Saldo Final	78.976	10.620	127	631	2	26.246	12.759	(12.963)	116.398
Em 31 de dezembro de 2020									
Custo	148.745	22.332	1.263	6.066	40	26.246	12.759	(12.963)	204.488
Dep. Acumulada	(69.769)	(11.712)	(1.136)	(5.435)	(38)	-	-	-	(88.090)
Valor Líquido Contábil	78.976	10.620	127	631	2	26.246	12.759	(12.963)	116.398
(+) Adições	250	513	163	419	-	15.022	1.658	-	18.025
(-) Baixas	-	(1.048)	-	-	-	(932)	-	-	(1.980)
(+/-) Transferência	3.508	506	-	55	-	(4.069)	-	-	-
(-) Depreciação	(4.533)	(808)	(93)	(195)	(1)	-	-	-	(5.630)
(+) Baixas da Depreciação	-	643	-	-	-	-	-	-	643
Saldo Final	78.201	10.426	197	910	1	36.267	14.417	(12.963)	127.456
Em 31 de dezembro de 2021									
Custo	152.503	22.303	1.426	6.540	40	36.267	14.417	(12.963)	220.533
Dep. Acumulada	(74.302)	(11.877)	(1.229)	(5.630)	(39)	-	-	-	(93.077)
Valor Líquido Contábil	78.201	10.426	197	910	1	36.267	14.417	(12.963)	127.456

Porto Ponta do Felix S/A.

CNPJ nº 85.041.333/0001-11

NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

(Em Milhares de Reais exceto quando indicado de outra forma)

rência de seu resgate antecipado e/ou do vencimento antecipado das obrigações decorrentes das Debêntures, conforme os termos previstos na escritura de emissão, as Debêntures terão prazo de vencimento de 10 anos (dez anos) contados a partir da data de emissão em 17 de novembro de 2021 e carência de 24 meses.

A presente emissão se constitui de uma colocação privada de debêntures e destinada exclusivamente à Debenturista, nos termos dos artigos 52 e seguintes da Lei das Sociedades por Ações, não estando, portanto, sujeita ao registro e dispensada de distribuição na CVM.

Os recursos líquidos captados pela emissora serão destinados para financiar obras de ampliação do terminal; expansão e construção de novos armazéns, incluindo silos de armazenagem; e reembolso dos gastos incorridos pela emissora referentes à aquisição, reforma e/ou construção do Empreendimento Imobiliário realizados nos últimos 24 (vinte e quatro) meses.

O contrato prevê cláusulas restritivas, dentre elas, de atingimento de indicadores financeiros pela Companhia a partir do encerramento do exercício de 31 de dezembro de 2022, tendo como penalidade pelo não atingimento o vencimento antecipado das debêntures.

NOTA 19 - OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS

Descrição	31/12/2021	31/12/2020
Impostos Retidos	1.752	1.689
ISS a pagar	313	222
PIS a pagar	128	22
COFINS a pagar	813	261
IRPJ e CSLL	1.850	1.021
Total	4.856	3.215

NOTA 20 - OBRIGAÇÕES SOCIAIS E PREVIDENCIÁRIAS

Descrição	31/12/2021	31/12/2020
Salários a Pagar	27	101
FGTS a Pagar	102	74
INSS a Pagar	421	937
IRRF	194	155
Provisões de Férias, 13º Salário e PLR	2.252	1.098
Total	2.996	2.365

NOTA 21 - OBRIGAÇÕES COM PARCELAMENTOS

Descrição	31/12/2021	31/12/2020
Parcelamento fiscal Imposto de Renda e Contribuição Social (a)	1.232	1.232
Parcelamento PERT	143	143
Parcelamento IRRF sobre salários	1.069	1.481
Parcelamento CPRB	10	16
Parcelamento PGFN	3.291	4.323
Parcelamento ISS	416	1.426
Parcelamento Taxas (INMETRO/CVM)	111	174
Parcelamento FGTS	-	173
Parcelamento CSLL / IRPJ	2.894	2.181
Outros Parcelamentos	440	621
Total	9.606	11.770
Parcela Circulante	2.882	3.741
Parcela Não-Circulante	6.724	8.029
Total	9.606	11.770

(a) A Companhia formalizou a opção pelo parcelamento em 180 meses "REFIS IV" dos débitos referentes a procedimentos administrativos tributários, Execução Fiscal nº 193/2006; 20/2005 e 43/2005 totalizando o montante de R\$ 5.590 sendo que parte desse valor, no montante de R\$ 2.614, correspondentes a execução fiscal 43/2005, encontra-se provisionado na rubrica de provisão para contingências. A Companhia, com base na Lei nº 11.941/2009, liquidou valores correspondentes a multas de mora e de ofício e a juros moratórios com a utilização de créditos fiscais decorrentes de prejuízo fiscal e de base de cálculo negativa da contribuição social. O valor atual consolidado do parcelamento é de R\$ 1.232.

NOTA 22 - ADIANTAMENTOS DE CLIENTES

Os contratos de alguns clientes preveem dois tipos de adiantamentos: recebimentos antecipados de operações de navios e adiantamentos contratuais.

Descrição	Tipo	31/12/2021	31/12/2020
Uralkali Trading S.A. (Nota 11)	Contratual	834	4.525
CP Global Trading L.L.	Contratual	-	6.330
FTS Participações	Outros	-	1.500
Cervejaria Petrópolis	Contratual	16.004	15.980
Agriater Agronegócios Ltda. (Nota 11)	Contratual	1.000	1.000
Koch	Contratual	2.835	-
CM Biomass Partners	Contratual	1.182	-
Timbro	Contratual	1.674	-
Outros	-	684	207
Total		24.213	29.542
Parcela Circulante		11.409	13.562
Parcela Não-Circulante		12.804	15.980
Total		24.213	29.542

NOTA 23 - PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIAS

Nas ações cíveis, trabalhistas e tributárias são realizadas análises individuais. Considerando o potencial de perda, as mesmas são classificadas em provável, possível e remoto, sendo indicados os valores máximos e mínimos de risco de perda, mediante estimativa confiável do advogado responsável pelo processo. Os valores das contingências são provisionados a 100% do valor provável de perda.

Os processos classificados com o potencial de perda remoto não são provisionados e/ou divulgados.

Provisão	31/12/2021	31/12/2020
Trabalhistas	213	798
Tributários	2.039	2.879
Cíveis	1.406	1.858
Total	3.658	5.535

As ações judiciais cuja probabilidade de perda é considerada possível pelos assessores jurídicos da Companhia resultam no montante de R\$ 3.659 em 31/12/2021 (R\$ 5.535, em 31/12/2020). A Companhia mantém registrados depósitos judiciais no montante de R\$ 504 em 31/12/2021 (R\$ 1.864 em 31/12/2020) que estão representados por processos favoráveis a Companhia, ainda em tramitação:

Depósitos Judiciais	31/12/2021	31/12/2020
Trabalhistas	479	1.514
Cíveis	25	350
Total	504	1.864

NOTA 24 - PATRIMÔNIO LÍQUIDO

(a) **Capital Social**
A Companhia tem como capital autorizado, independente de reforma estatutária, 250.000.000 (duzentos e cinquenta milhões) de ações, sendo 93.000.000 (noventa e três milhões) de ações ordinárias e 157.000.000 (cento e cinquenta e sete milhões) de ações preferenciais, todas nominativas e do tipo sem valor nominal.

O Capital subscrito e integralizado corresponde ao montante de R\$ 140.013 mil representados por 231.387 mil ações nominativas, divididas em 85.937 mil ações ordinárias e 145.450 mil ações preferências, sem valor nominal.

Acionistas	Otd.	Valor	%
Equiplan Participações S.A.	192.352	116.392	83,14%
FTS Participações.	29.345	17.757	12,68%
Agriater Agronegócios Ltda.	9.590	5.803	4,14%
Outros	100	61	0,04%
Total	231.387	140.013	100,00%

(b) Ajuste de avaliação patrimonial

Nesta conta está registrado especificamente o efeito de custo atribuído ao Ativo Imobilizado, com base no ICP - 10, respectiva realização e os impostos diferidos:

Descrição	31/12/2021
Saldo anterior do ajuste avaliação patrimonial	9.460
(-) Realização do custo atribuído	(569)
(+) Realização do tributo diferido	193
Saldo final do ajuste de avaliação patrimonial	9.084

(c) Destinação do lucro

Nos termos do Art. 23, itens I, II e III do estatuto social da Companhia, os lucros serão destinados da seguinte forma:

I - 5% (cinco por cento) para constituição de Reserva Legal até que atinja a 20% (vinte por cento) do Capital Social.

II - 25% (vinte e cinco por cento) como dividendo mínimo obrigatório, ajustado de acordo com o art. 202 da Lei 6.404/76.

Reservas de lucros

Os saldos remanescentes terão a aplicação determinada pela Assembleia, segundo o Art. 23 item III: III - O remanescente, se houver, será colocado à disposição da Assembleia.

Dividendos

Aos acionistas são assegurados dividendos mínimos de 25% sobre o lucro líquido ajustado conforme determinado no estatuto social da Companhia e na forma da legislação em vigor. A distribuição dos dividendos está sujeita à deliberação em Assembleia Geral de Acionistas.

NOTA 25 - RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA

Descrição	31/12/2021	31/12/2020
Prestação de serviços (a)	113.998	94.909
Reembolso prestação de serviços	4.558	4.873
(+) Total de receita	118.556	99.782
(-) Impostos sobre vendas	(8.687)	(3.505)
(-) Descontos incondicionais	(814)	(377)
(-) Total de deduções	(9.501)	(3.882)
Receita Operacional Líquida	109.055	95.900

NOTA 26 - CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS

Descrição	31/12/2021	31/12/2020
Serviços de terceiros	(47.034)	(31.023)
Materiais	(250)	(57)
Taxas	(4.293)	(2.979)
Utilidades e serviços	(717)	(770)
Arrendamentos (a)	(5.388)	(6.516)
Avanços	(945)	(6)
Material de uso e consumo	(2.522)	(2.497)
Custos com pessoal	(13.175)	(8.731)
Manutenção de máquinas e equipamentos	(2.954)	(2.304)
Depreciações e amortizações	(5.657)	(5.508)
Manutenção civil e infraestrutura	(2.993)	(2.680)
Locação de equipamentos	(420)	(353)
Perdas de estoque	(520)	(552)
Outros custos operacionais	(6.121)	(4.080)
Total	(92.989)	(68.236)

NOTA 27 - DESPESAS ADMINISTRATIVAS

Descrição	31/12/2021	31/12/2020
Despesas com pessoal (a)	(3.381)	(3.376)
Remuneração pessoal chave (a)	(2.344)	(2.046)
Serviços e utilidades	(6.215)	(5.858)
Despesas com deslocamentos	(447)	(308)
Publicidade e propaganda	(851)	(530)
Despesas com materiais	(164)	(170)
Despesas com taxas e baixa de depósitos judiciais	(1.913)	(1.681)
Despesas com seguros	(846)	(667)
Despesas com informática	(1.727)	(1.095)
Contribuições e sindicatos	(296)	(297)
Responsabilidade social	(80)	(37)
Gastos com veículos	(312)	(139)
Meio-ambiente	(584)	(470)
Créditos Incobráveis - Indedutíveis (b)	(2.129)	-
Outras despesas gerais e administrativas	(1.426)	(972)
Total	(22.715)	(17.646)

(a) Despesa com pessoal e remuneração do pessoal - chave da administração

A Companhia é administrada por um Conselho de Administração e uma Diretoria Executiva, ambos eleitos para mandatos de 2 (dois) anos, admitida a reeleição. No exercício de 2021, as despesas com esses administradores totalizaram R\$ 2.344. O pessoal-chave da Administração são as pessoas que possuem autoridade e responsabilidade para planejar, dirigir e controlar as atividades da Companhia, incluindo os diretores e conselheiros. O total de despesas com pessoal está apresentado abaixo:

Descrição	31/12/2021	31/12/2020
Salários e verbas contratuais	(2.087)	(1.985)
Honorários diretoria e conselhos	(2.343)	(2.046)
Contribuições para previdência social	(814)	(868)
Obrigações legais	(481)	(523)
Total	(5.725)	(5.422)

(b) A Companhia baixou o valor a receber do Fundo OGMO, pela não expectativa de recebimento.

NOTA 28 - OUTRAS RECEITAS E DESPESAS OPERACIONAIS

Descrição	31/12/2021	31/12/2020
Contingências, provisões e atualizações	272	(342)
Processos judiciais ativos	(169)	4.505
Recuperação de despesas operacionais	890	-
Perdas/ganhos na alienação do imobilizado	(9)	39
Deságio - venda de precatório - Nota 09	-	(1.889)
Venda de resíduos e sucatas (a)	4.384	1.095
Taxa e ressarcimento	3.198	4.526
Perda de Investimento	(644)	-
Ressarcimento multa contratual (b)	20.078	-
Outras despesas assessoria / consultoria (c)	(9.092)	(1.367)
Outros	78	(195)
Total	18.986	6.372

(a) Em 2021 houveram aumento na movimentação do Porto, tendo também o aumento da venda de resíduos e sucatas que geraram receitas extras-operacionais.

(b) A Companhia possui contratos "Take or Pay" com CP Global Trading LLP e outros clientes, gerando multas contratuais no exercício de 2021.

(c) Gastos referem-se principalmente a assessoria para recebimento dos "Take or Pay".

NOTA 29 - RESULTADO FINANCEIRO

Descrição	31/12/2021	31/12/2020
Descontos obtidos	6	12
Varição cambial ativa	952	454
Juros recebidos	40	-
Atualização monetária - mútuos ativos	3.234	3.125
Outras Receitas Financeiras	55	-
(+) Receitas Financeiras	4.287	3.591
Despesas bancárias	(736)	(49)
Juros pagos	(3.296)	(1.280)
Multas	(293)	(352)
Varição cambial passiva	(564)	(709)
Outras despesas financeiras	(271)	(980)
(-) Despesas Financeiras	(5.160)	(3.370)
Resultado Financeiro	(873)	221

(a) Em 2021 houve aumento na movimentação do Porto, tendo também o aumento da venda de resíduos e sucatas que geraram receitas extras-operacionais.

(b) A Companhia possui contratos "Take or Pay" com CP Global Trading LLP e outros clientes, gerando multas contratuais no exercício de 2021.

(c) Gastos referem-se principalmente a assessoria para recebimento dos "Take or Pay".

NOTA 30 - APURAÇÃO DO IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL

A Companhia é tributada pelo lucro real. O imposto de renda e contribuição social do período são calculados com base na alíquota de 15% acrescidos de 10% adicional sobre o lucro tributável excedente a R\$ 240 mil para imposto de renda e 9% sobre o lucro tributável para contribuição social sobre o lucro líquido. Consideram a compensação de prejuízos fiscais e base negativa social limitada a 30% do lucro real.

Descrição 31/12/2021

Resultado Antes do IRPJ e da CSLL 11.344

Alíquota Nominal 34%

IRPJ e CSLL Nominal (3.857)

Ajustado por:

Custo Atribuído e Vida Útil (193)

Depreciação Fiscal 5.032

Movimentação das provisões indedutíveis	1.112
IR s/ Derivativos Financeiros	67
Outros Efeitos Líquidos	(3.780)
IRPJ e CSLL Efetivo	(1.619)
Alíquota Efetiva	14%

NOTA 31 - INFORMAÇÃO POR SEGMENTO

Um segmento operacional é definido como um componente da Companhia para o qual haja informação financeira individualizada disponível, que é avaliada de forma regular pelo principal gestor das operações da Companhia na tomada de decisão sobre a alocação de recursos para um segmento e na avaliação de seu desempenho. A Companhia atua no segmento portuário tendo como operação principal a carga e descarga de navios. A administração entende que as operações portuárias e de armazenagem contemplam uma única condição comercial e/ou operacional, sendo caracterizado unidade geradora de caixa única.

NOTA 32 - INSTRUMENTOS FINANCEIROS

Visão geral

A Companhia possui exposição para os seguintes riscos resultantes de instrumentos financeiros:

- Risco de crédito;
- Risco de liquidez;
- Risco cambial.

Da mesma maneira que em todos os outros negócios, a Companhia está exposta aos riscos que decorrem da utilização de instrumentos financeiros.

Essa nota descreve em todos os objetivos, políticas e processos da Companhia para a gestão desses riscos e os métodos utilizados para mensurá-los. Mais informações quantitativas em relação a esses riscos são apresentadas ao longo dessas demonstrações financeiras.

Não houve nenhuma alteração substancial na exposição aos riscos de instrumentos financeiros da Companhia, seus objetivos, políticas e processos para a gestão desses riscos ou os métodos utilizados para mensurá-los a partir de períodos anteriores, a menos que especificado o contrário nesta nota.

Principais instrumentos financeiros

Os principais instrumentos financeiros utilizados pela Companhia, de que surgem os riscos de instrumentos financeiros, são os seguintes:

- Valores a receber;
- Caixa e bancos;
- Contas a pagar a fornecedores e outras;
- Empréstimos bancários a taxas fixas; e
- Operações com derivativos.

Objetivos, políticas e processos gerais

A Companhia possui Conselho de Administração e Conselho Fiscal, como órgãos colegiados. É o órgão colegiado que detém o poder originário e soberano da Companhia.

- Risco comercial

O risco comercial surge da utilização de instrumentos financeiros que rendem juros, negociáveis e em moeda estrangeira. É o risco que o valor justo ou fluxos de caixa futuros de um instrumento financeiro flutuarão em virtude de alterações nas taxas de juros (risco de taxa de juros), taxas de câmbio (risco de câmbio) ou outros fatores comerciais (outro risco de preço).

- Risco da taxa de juros de valor justo e fluxo de caixa

A Companhia não está exposta ao risco da taxa de juros de fluxo de caixa que surge de empréstimos de longo prazo a taxas variáveis. A política atual da Companhia, quando aplicável, estabelece que os valores a pagar de leasing financeiro são empréstimos de taxa fixa.

Exposição a riscos de crédito

O valor contábil dos ativos financeiros representa a exposição máxima do crédito. A exposição máxima do risco do crédito na data das demonstrações financeiras foi:

Descrição	31/12/2021	31/12/2020
Valores a receber	15.449	9.731
Total	15.449	9.731

- Risco de liquidez

Risco de liquidez é o risco em que a Companhia irá encontrar dificuldades em cumprir com as obrigações associadas com seus passivos financeiros que são liquidados com pagamentos

Porto Ponta do Felix S/A.

CNPJ nº 85.041.333/0001-11

garantido o transporte interno de produtos agropecuários, alimentando o fluxo de exportação e gerando demanda na importação de insumos.

Apesar de haver efetiva preocupação sobre os possíveis efeitos que possam vir a ocorrer, não há, no momento, evidência de que estes eventos possam vir a afetar significativamente a situação financeira e patrimonial da empresa.

Quanto às medidas de segurança e saúde do trabalho, a Companhia adotou ações imediatas de prevenção visando reduzir os riscos de contágio nas suas dependências, e até a presente data não teve nenhum funcionário testado positivamente para o COVID-19. Dentre as diretrizes, medidas e orientações gerais, destacamos:

•Liberação dos trabalhadores dentro do grupo de risco por idade, doenças crônicas, e convivência com familiares com doenças crônicas e redução do quadro de funcionários em todos os setores, adotando o trabalho remoto e mantendo contingência mínima;

•Adiamento de todas as viagens profissionais domésticas, exceto aquelas imprescindíveis à manutenção de nossos negócios e operações;

•Disponibilização e priorização do uso de ferramentas tecnológicas para a realização de reuniões virtuais;

•Posto de aferição da temperatura corporal para avaliação de todos que adentrarem ao recinto do terminal;

•Higienização das superfícies com álcool em gel 70%; Uso obrigatório dos EPI's – Máscara descartável, óculos de segurança e disponibilização dos Dispenser com álcool em gel 70%.

•Orientação em mídia de áudio e vídeo através de monitores digitais no acesso ao terminal;

•Atendimento à resolução nº 2, de 25 de março de 2020 da Comissão Nacional das Autoridades nos Portos CONAPORTOS, que restringe o desembarque de tripulantes dos navios, quando o último porto atracado for internacional;

•Vacinação de todos os trabalhadores da Companhia e de empresas que prestam serviços dentro da área portuária, com a primeira e segunda doses da Oxford AstraZeneca no final do mês de maio e final do mês de agosto respectivamente, e previsão da aplicação da dose de reforço para o início do mês de janeiro de 2022;

•Atividade essencial;
•Estrita observância ao protocolo – Detecção e Atendimento de Casos Suspeitos da COVID-19 em Portos, Aeroportos e Fronteiras da ANVISA de 30 de março de 2020, no qual orienta o acionamento das autoridades sanitárias, através da autoridade marítima, em caso de qualquer suspeita de COVID-19 nas embarcações.

tivo a reposição de caixa dos desembolsos dos investimentos ocorridos nos silos de cereais e armazém de fertilizantes até a presente data. Nossa opinião não contém ressalva relacionada a esse assunto

Principais assuntos de auditoria

Principais assuntos de auditoria 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 como um todo e na formação de nossa opinião sobre essas demonstrações financeiras e, portanto, não expressamos uma opinião separada sobre esses assuntos. Determinamos que os assuntos descritos a seguir são os principais assuntos de auditoria a serem comunicados em nosso relatório.

Operações com Derivativos

Conforme a nota explicativa 7, a Companhia contratou operações de venda de Dólares dos Estados Unidos nos mercados futuros, visando mitigar os riscos que podem afetar a disponibilidade de capital no desenvolvimento dos negócios, causados pelas oscilações na taxa de câmbio.

Como nossa auditoria conduziu esse assunto:

Nossos testes incluíram, em base de amostragem, a obtenção e leitura dos contratos firmados entre a Companhia e as instituições financeiras, a obtenção de documentação suporte que evidenciasse a existência, integridade e valorização dos saldos.
Com base nas evidências obtidas, consideramos que os critérios e premissas adotados pela Companhia para mensuração e registro das Operações com Derivativos estão adequados em todos os aspectos relevantes no contexto das demonstrações financeiras.

Partes Relacionadas

Conforme nota explicativa 11 a Companhia mantém, em 31 de dezembro de 2021, saldo a receber de partes relacionadas de R\$ 66.543 mil (R\$ 63.794 mil em 31.12.2020). Para fins de mensuração, o valor vem sendo atualizado monetariamente conforme contratos firmados entre as partes. No exercício de 2021 os contratos foram adiados com nova definição de prazos de vencimentos.

Como nossa auditoria conduziu esse assunto:

Nossos procedimentos de auditoria incluíram a avaliação e leitura dos contratos firmados entre as partes e os aditivos realizados no exercício de 2021, recálculo da atualização monetária, avaliação dos critérios conforme os contratos e baseado nos valores apresentados julgamos e obtivemos evidência de auditoria quanto a expectativa e capacidade de realização dessas obrigações por parte da parte relacionada.
Com base nas evidências obtidas, verificamos que os montantes estão adequadamente atualizados conforme contratos firmados e suportados por documentação válida.

Imobilizado

Conforme a nota explicativa 14, no exercício de 2021, as adições ao imobilizado totalizam R\$ 18.025 mil (R\$ 20.227 mil em 31.12.2020), destinados principalmente às obras de ampliação, construção de silos de grãos vegetais e armazém de fertilizantes objetivando o aumento da sua capacidade de armazenagem.
Como nossa auditoria conduziu esse assunto:

Nossos testes incluíram inspeções in loco do andamento das obras que estão sendo executadas, com base em amostragem, o teste documental das aquisições realizadas dentre elas: contratos de fornecimento de mão de obra, comprovação de aquisição dos materiais e as suas efetivas liquidações, documentos estes que dão sustentação aos relatórios auxiliares que comprovam o registro das adições ao imobilizado.
Com base nas evidências obtidas, consideramos que os critérios e premissas adotados pela Companhia para mensuração e registro das adições ao imobilizado estão adequados em todos os aspectos relevantes no contexto das demonstrações financeiras.

Empréstimos e financiamentos

Conforme a nota explicativa 17, a Companhia possui o montante de R\$ 11.663 mil (R\$ 602 mil em 31.12.2020), o que indica aumento R\$ 11.061 do endividamento junto às instituições financeiras em relação ao ano anterior. Para fins de mensuração os empréstimos estão registrados ao custo amortizado.
Como nossa auditoria conduziu esse assunto

Nossos procedimentos de auditoria incluíram a revisão, obtenção e leitura dos novos contratos, validação dos controles financeiros, recálculo dos juros apropriados e a apropriação no período, obtenção das confirmações externas junto às instituições financeiras para validação dos saldos e obtenção do relatório de endividamento junto ao Banco Central do Brasil - SCR.

Com base nas evidências obtidas, consideramos que os critérios e premissas adotados pela Companhia para mensuração e registro dos valores de Empréstimos e financiamentos são adequados em todos os aspectos relevantes no contexto das demonstrações financeiras.

Debêntures

Conforme a nota explicativa 18, em 10 de novembro de 2021, ocorreu a 1ª emissão de 72.000 Debêntures simples da Companhia no montante total de R\$ 72.000 mil com carência de 24 meses e prazo total de 120 meses, cujos recursos foram liberados em 20 de dezembro de 2021. Para fins de mensuração as Debêntures estão registradas ao custo amortizado

Como nossa auditoria conduziu esse assunto:

Nossos testes incluíram a leitura do contrato de emissão de Debêntures, validação das taxas de remuneração aos debenturistas, avaliação das cláusulas restritivas, avaliação dos critérios de registros e divulgação da operação, além da evidência do crédito em conta corrente da Companhia do valor recebido, líquido dos fundos de reservas definidos contratualmente.

Com base nas evidências obtidas, consideramos que os critérios e premissas adotados pela Companhia para mensuração e registro dos valores das Debêntures são adequados em todos os aspectos relevantes no contexto das demonstrações financeiras.

Adiantamentos de Clientes

A Companhia possui alto grau de endividamento com seus clientes, que conforme nota explicativa 22, em 31 de dezembro de 2020, o montante total era de R\$ 24.213 mil (R\$ 29.542 mil em 31.12.2020), dos quais parte são derivados de contratos Take or Pay a serem quitados com parte da tarifa de serviços a serem prestados. Para fins de mensuração esse passivo financeiro está registrado ao custo amortizado.

Como nossa auditoria conduziu esse assunto:

Nossos testes incluíram, em base de amostragem, a obtenção e leitura dos contratos firmados entre as partes, a obtenção de documentação suporte que evidenciasse a existência, integridade, obrigatoriedade e valorização dos saldos.

Com base nas evidências obtidas, consideramos que os critérios e premissas adotados pela Companhia para mensuração e registro dos Adiantamentos de Clientes estão adequados em todos os aspectos relevantes no contexto das demonstrações financeiras.

Provisão para Contingências

Conforme a nota explicativa a Companhia possui constituída provisão sobre processos em andamento cuja estimativa de perda provável é de R\$ 3.658 mil (R\$ 5.535 mil em 31.12.2020). Esses processos são acompanhados pelos assessores jurídicos externos da Companhia.

Como nossa auditoria conduziu esse assunto:

Nossos procedimentos de auditoria incluíram a revisão, na base de testes, dos processos em andamento. Procedemos o confronto dessas informações com os registros contábeis e efetuamos entrevista e consulta formal junto aos assessores jurídicos externos.

Com base nas evidências obtidas, consideramos que os critérios e premissas adotados pela Companhia para mensuração dos valores de provisão para riscos tributários, trabalhistas e civis estão adequados em todos os aspectos relevantes no contexto das demonstrações financeiras.

Outros assuntos

• Demonstrações do valor adicionado

A demonstração do valor adicionado (DVA) referente ao exercício findo em 31 de dezembro de 2021, elaborada sob a responsabilidade da administração da Companhia, cuja apresentação é requerida pela legislação societária brasileira para companhias abertas, e apresentadas como informação suplementar para fins de IFRS, foi submetida a procedimentos de auditoria executados em conjunto com a auditoria das demonstrações financeiras. 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 tomadas em conjunto.

• Demonstrações financeiras comparativas de 31 de dezembro de 2020.

As demonstrações financeiras do PORTO PONTA DO FÉLIX S.A. do exercício findo em 31 de dezembro de 2020, apresentadas comparativamente, foram por nós auditadas, conforme relatório dos auditores independentes emitido em 15 de março de 2021.

Outras informações que acompanham as demonstrações financeiras 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 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, 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 ou com o 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.

Responsabilidades da administração e da governança pelas demonstrações financeiras

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações financeiras 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 a elaboração de demonstrações financeiras livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações financeiras, 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, 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 financeiras.

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações financeiras, 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, 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 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 financeiras 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 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 representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

Comunicamos-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 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.

Curitiba (PR), 17 de março de 2022.

ALFREDO HIRATA
Contador CRC (SC) nº 018.835/O-7-T-SP
MARTINELLI AUDITORES
CRC (SC) nº 001.132/O-9

Conselho de Administração
Almir Jorge Bombonato
Adriano Dutra Emerick
Ademar Fronchetti
Luiz Alberto Boni
Daniilo Balloni Carpio
Ligia Paes Bombonato
Diretoria Executiva
Gilberto Birkhan - Diretor Presidente
Dirceu Correa Sobrinho - Diretor Rel. Institucionais e Investidores
Alex Sandro de Avila - Diretor Administrativo e Financeiro
Contador
Ronaldo Jose Correa - CRC/PR 029336/O-3

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Aos Administradores e Acionistas da
PORTO PONTA DO FÉLIX S.A.
Antonina - PR

Opinião

Examinamos as demonstrações financeiras do PORTO PONTA DO FÉLIX S.A. (Companhia) que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2021, e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, 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 do PORTO PONTA DO FÉLIX S.A. (Companhia), em 31 de dezembro de 2021, o desempenho de suas operações e os seus respectivos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, 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.

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". 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.

Ênfases

(i) Conforme nota explicativa 11, a Companhia mantém transações de mútuos (ativo) com partes relacionadas no montante de R\$ 66.543 mil (R\$ 63.794 mil em 31.12.2020) e, devido as características específicas dos contratos, estes não são precificados nas mesmas condições de mercado. Neste exercício, os contratos foram adiados com nova definição de prazos de vencimentos.

(ii) Conforme nota explicativa 10(a), a Companhia adiantou para a parte relacionada Interbulk S.A. o montante de R\$ 5.000 mil em 22/12/2021 através do contrato de armazenagem que será recebido em 60 meses pela prestação de serviços de armazenagem e movimentação de produtos

Incerteza relacionada com a continuidade operacional

Conforme descrito na nota explicativa 1, em 31 de dezembro de 2021 a Companhia apurou resultado positivo de R\$ 10.272 mil (R\$ 14.512 mil em 31.12.2020), apresentou capital circulante líquido positivo de R\$ 18.799 mil, ante um capital circulante líquido negativo de R\$ 27.594 mil em 31 de dezembro de 2020, ocasionado principalmente pela captação de recursos via emissão de Debêntures; e apresenta ainda prejuízos acumulados de R\$ 4.306 mil. O ingresso dos recursos das Debêntures tem como obje-

Porto Ponta do Felix Balanço Patrimonial 2021 2020 pdf

Código do documento 87bf4223-2936-4d21-8920-516db2d41ffa



Assinaturas



ANTONIO SAAD GEBRAN SOBRINHO
comercial@folhadolitoral.com.br
Assinar

Eventos do documento

20 Apr 2022, 20:38:00

Documento 87bf4223-2936-4d21-8920-516db2d41ffa **criado** por ANTONIO SAAD GEBRAN SOBRINHO (7d04c42c-a84d-410e-a61b-360e9aa679df). Email:comercial@folhadolitoral.com.br. - DATE_ATOM: 2022-04-20T20:38:00-03:00

20 Apr 2022, 20:39:02

Assinaturas **iniciadas** por ANTONIO SAAD GEBRAN SOBRINHO (7d04c42c-a84d-410e-a61b-360e9aa679df). Email: comercial@folhadolitoral.com.br. - DATE_ATOM: 2022-04-20T20:39:02-03:00

Hash do documento original

(SHA256):8322bd03fce1b817bf6b060ddeefb9fd2bd1a0c2cdc3771856cd5f909044c5e3

(SHA512):6c34ac5c4ea37c2fab08491b16fbc20d16e74901e5cb21fa445139630b7d517dc0bbcb6caa129604496927e38494f3442404412858e1d56cf9310c92ae9d4acf

Esse log pertence **única e exclusivamente** aos documentos de HASH acima

Esse documento está assinado e certificado pela D4Sign