

Colares Participações S.A.

**Demonstrações contábeis em
Em 31 de dezembro de 2021 e 2020
(não auditado)**

Colares Participações S.A.

Balanços patrimoniais

Em 31 de dezembro de 2021 e 2020

(em milhares de reais)

		<u>2021</u>	<u>2020</u>
Ativo			
Circulante		4.158	11.529
Caixa e equivalentes de caixa	nota 3	80	14
Aplicações financeiras	nota 3	3.387	10.861
Créditos tributários e previdenciários		691	654
Não circulante		2.188	9.787
Realizável a longo prazo		2.168	9.768
Partes relacionadas		-	5.009
Depósitos judiciais	nota 5	2.168	2.168
Outros créditos	nota 4	-	2.591
Investimentos		20	19
Outros investimentos		20	19
Total do ativo		<u>6.346</u>	<u>21.316</u>
Passivo			
Circulante		152	32
Fornecedores		1	1
Dividendos a pagar		138	-
Impostos e encargos sociais a recolher		12	30
Contas a pagar		1	1
Não circulante		2.265	2.408
Tributos diferidos		4	4
Provisões para contingências	nota 5	2.261	2.404
Patrimônio líquido	nota 6	3.929	18.876
Capital social		3.190	15.190
Reserva de lucros		731	3.679
Ajustes de avaliação patrimonial		8	7
Total do passivo e patrimônio líquido		<u>6.346</u>	<u>21.316</u>

Colares Participações S.A.

Demonstrações do resultado

Em 31 de dezembro de 2021 e 2020

(em milhares de reais)

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Resultado operacional	(4)	-
Receita de aluguel	(4)	-
Outras receitas (despesas) operacionais	680	(469)
Despesas gerais e administrativas	(319)	(854)
Despesas tributárias	(119)	(33)
Receitas financeiras	950	415
Despesas financeiras	(2)	(4)
Outras receitas não correntes	170	7
Resultado antes da tributação sobre o lucro e participações	676	(469)
Imposto de renda e contribuição social - corrente	(97)	-
Lucro líquido (prejuízo) do exercício	579	(469)

Colares Participações S.A.
Demonstrações do resultado abrangente
Em 31 de dezembro de 2021 e 2020
(em milhares de reais)

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Lucro líquido (prejuízo) do exercício	<u>579</u>	<u>(469)</u>
Outros resultados abrangentes	<u>1</u>	<u>-</u>
Ajuste de títulos e valores mobiliários	1	-
Lucro (prejuízo) abrangente do exercício	<u>580</u>	<u>(469)</u>

Colares Participações S.A.

Demonstrações das mutações do patrimônio líquido

Em 31 de dezembro de 2021 e 2020

(em milhares de reais)

	Capital social	Reservas de Lucros		Ajuste de avaliação patrimonial	Lucros acumulados	Total
		legal	estatutária			
Saldos em 31 de dezembro de 2019	15.190	291	3.857	7	-	19.345
Resultado do exercício	-	-	-	-	(469)	(469)
Absorção do prejuízo do exercício corrente	-	-	(469)	-	469	-
Saldos em 31 de dezembro de 2020	15.190	291	3.388	7	-	18.876
Redução do capital	(12.000)	-	-	-	-	(12.000)
Declaração de dividendos	-	-	(3.388)	-	-	(3.388)
Ajuste de avaliação patrimonial	-	-	-	1	-	1
Resultado do exercício	-	-	-	-	579	579
Destinação do resultado:						
Reserva legal	-	28	-	-	(28)	-
Dividendos mínimos obrigatórios	-	-	-	-	(139)	(139)
Reserva estatutária	-	-	412	-	(412)	-
Saldos em 31 de dezembro de 2021	3.190	319	412	8	-	3.929

Colares Participações S.A.

Demonstrações dos fluxos de caixa

Em 31 de dezembro de 2021 e 2020

(em milhares de reais)

	2021	2020
Fluxos de caixa das atividades operacionais		
Resultado do exercício antes do imposto de renda e da contribuição social	676	(469)
Ajustes para reconciliação do lucro líquido (prejuízo) do exercício		
Perda (ganho) na venda de investimentos	(1)	(1)
Resultado ajustado	675	(470)
Aplicações financeiras	7.474	6.280
Créditos tributários e previdenciários	(37)	(401)
Outros créditos	2.591	-
Fornecedores	-	(2)
Impostos e encargos sociais a recolher	(18)	-
Partes relacionadas	5.009	(5.009)
Provisão para contingências	(143)	-
Imposto de renda e contribuição social pagos	(97)	-
Caixa líquido provenientes das atividades operacionais	15.454	398
Fluxos de caixa das atividades de financiamentos		
Redução do capital	(12.000)	-
Pagamento de dividendos	(3.388)	(388)
Caixa líquido aplicado nas atividades de financiamentos	(15.388)	(388)
Aumento de caixa e equivalentes de caixa	66	10
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	14	4
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício	80	14

Colares Participações S.A

Notas explicativas às demonstrações contábeis

31 de dezembro de 2021 e 2020
(Em milhares de reais)

1. Contexto operacional

Colares Participações S.A. (“Companhia” ou “Colares”) é a nova denominação social da PQ Seguros S.A, alterada em setembro de 2020, após o cancelamento da autorização para funcionamento como sociedade seguradora. A Companhia é uma sociedade anônima de capital fechado controlada pela Participação Industriais do Nordeste S.A. (“PIN”).

A autorização para conclusão da preparação destas demonstrações financeiras ocorreu na reunião de diretoria em 30 de março de 2022.

2 Base de preparação e apresentação das demonstrações financeiras e principais práticas contábeis

As demonstrações financeiras da Companhia dos exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020 foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, com base nas disposições contidas na Lei das Sociedades por Ações – Lei nº 6.404/76 alterada pelas Leis nº 11.638/07 e nº 11.941/09 e nos pronunciamentos e Orientações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC).

O resultado das operações é apurado pelo regime de competência.

3 Caixa e equivalente de caixa e aplicações financeiras

	31/12/2021	31/12/2020
Caixa	3	1
Bancos	77	13
Aplicação financeira – circulante		
Fundo de investimento em renda fixa	3.387	10.861
Total	3.467	10.875

4 Outros créditos

Montante correspondente ao valor a receber pelo êxito no processo de recuperação de créditos de IPTU recolhidos indevidamente, movido pela Colares Participações S.A contra a Prefeitura do Município do Rio de Janeiro.

Colares Participações S.A

Notas explicativas às demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2021 e 2020

(Em milhares de reais)

5 Provisões para contingências

Refere-se substancialmente ao processo judicial fiscal ingressado pela Companhia contra a Receita Federal do Brasil, questionando a inconstitucionalidade da cobrança de PIS e COFINS sobre prêmios de seguros até julho de 2014. As parcelas relacionadas a estes processos, depositadas em juízo, totalizam R\$ 2.127 (2020 - R\$ 2.127). A administração, apoiada por pareceres dos seus assessores jurídicos, considera que as questões judiciais tributárias apresentam reduzidas possibilidades de resultarem em prejuízos.

A Companhia possui provisões para processos judiciais relacionados à sinistros originados quando a Colares fazia parte do mercado segurador, no montante de R\$ 186.

6 Patrimônio líquido

a) Capital social

O capital social subscrito e integralizado é representado por 266 ações ordinárias ações nominativas, sem valor nominal, totalmente integralizadas e pertencentes a domiciliados no País.

b) Reserva Legal

Constituída à alíquota de 5% do lucro líquido apurado em cada exercício, até atingir os limites fixados na legislação societária.

c) Reserva especial de dividendos

Constituída com base nos §§ 4º e 5º do artigo 202 da Lei nº 6.404/76, a reserva especial é composta pelo valor dos dividendos mínimo obrigatório incompatíveis com a situação financeira da Companhia em distribuí-los.

d) Reserva estatutária

De acordo com o estatuto social, é constituída com a totalidade do lucro remanescente após o pagamento de dividendos e das demais apropriações, não podendo ultrapassar o capital social, e é destinada a assegurar investimentos em bens do ativo permanente e reforçar o capital de giro da Companhia.

Colares Participações S.A
Notas explicativas às demonstrações contábeis
31 de dezembro de 2021 e 2020
(Em milhares de reais)

Diretoria
Contador
Mauro César Silva Cunha CRC- RJ – 60.128/O-0