

Demonstrações Contábeis

Douro Participações S.A.

31 de dezembro de 2021

Douro Participações S.A.

Demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2021 e 2020

Índice

Relatório da administração

Balanco patrimonial

Demonstração do resultado

Demonstração das mutações do patrimônio líquido

Demonstração do fluxo de caixa

Notas explicativas

RELATÓRIO DA ADMINSTRAÇÃO

EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

Senhores Acionistas,

Submetemos à apreciação de V. Sas. as demonstrações contábeis relativas ao exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2021.

A evolução de suas operações e os principais fatos ocorridos neste exercício poderão ser examinados através das próprias demonstrações contábeis.

Rio de Janeiro, 10 de março de 2022.

Douro Participações S.A.

Douro Participações S.A.

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

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Ativo		
Circulante		
Caixa e equivalentes de caixa	12	36
Títulos e valores mobiliários	550	4.801
Tributos a recuperar	117	88
Transações com partes relacionadas	17.088	16.874
	17.767	21.799
Total do ativo	17.767	21.799
	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Passivo		
Circulante		
Obrigações fiscais	1	1.019
Contas a pagar	-	31
	1	1.050
Patrimônio líquido		
Capital social	17.715	18.815
Reservas de lucros	340	1.934
Prejuízo do exercício	(289)	-
	17.766	20.749
Total do passivo	17.767	21.799

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Douro Participações S.A.

Demonstração do resultado
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020
(Em milhares de reais, exceto o prejuízo por ação)

	Nota	2021	2020
Receitas (despesas) operacionais:			
Despesas administrativas	9	(545)	(678)
Despesas tributárias		(15)	(41)
Outras receitas operacionais	-	-	34
		(560)	(685)
Resultado financeiro:			
Receitas financeiras	10	271	801
		271	801
Lucro antes do imposto de renda e contribuição social		(289)	116
Imposto de renda e contribuição social			
Corrente	11	-	(1.052)
Diferido	11	-	1.790
Lucro líquido (prejuízo) do exercício		(289)	854
Lucro do exercício (prejuízo) por ação		(0,00336)	0,01027

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Douro Participações S.A.

Demonstração das mutações do patrimônio líquido
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020
(Em milhares de reais)

	Capital social		Reservas de lucros			Lucros acumulados	Total
	subscrito	a integralizar	Reserva legal	De lucros a realizar	Retenção de lucros		
Saldos em 31 de dezembro de 2019	17.404	-	172	527	1.240	-	19.343
Aumento de capital	1.511	(100)	-	-	-	-	1.411
Lucro do exercício	-	-	-	-	-	854	854
Pagamento de Juros sobre Capital Próprio - AGOE de 31/07/20	-	-	-	-	(160)	-	(160)
Pagamento de Juros sobre Capital Próprio - AGE de 23/12/20	-	-	-	-	-	(699)	(699)
Composição de reserva Legal	-	-	43	-	-	(43)	-
Destinação de reserva de retenção de lucro	-	-	-	-	112	(112)	-
Saldos em 31 de dezembro de 2020	18.915	(100)	215	527	1.192	-	20.749
Pagamento de dividendos – AGO de 30/04/21	-	100	-	(402)	(1.192)	-	(1.494)
Redução de capital	(1.200)	-	-	-	-	-	(1.200)
Prejuízo do exercício	-	-	-	-	-	(289)	(289)
Saldos em 31 de dezembro de 2021	17.715	-	215	125	-	(289)	17.766

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Douro Participações S.A.

Demonstração do fluxo de caixa
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020
(Em milhares de reais)

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Fluxos de caixa das atividades operacionais		
Lucro (prejuízo) antes do imposto de renda e c. social	(289)	116
Ajustes sobre o lucro do exercício:		
Juros e variações monetárias de longo prazo	(217)	(798)
Provisão para imposto de renda e contribuição social diferidos	-	(1.790)
Lucro do exercício ajustado	(506)	(2.472)
(Aumento) redução de ativos:		
Tributos a recuperar	(26)	6
Títulos e valores mobiliários	4.251	(4.690)
Transações com partes relacionadas	-	5.176
Aumento (redução) de passivos:		
Obrigações fiscais	(1.018)	1.010
Outras contas a pagar	(31)	5
Caixa líquido consumido nas atividades operacionais	3.176	1.507
Fluxos de caixa das atividades de financiamento		
Aumento de capital	-	1.411
Redução de capital	(1.200)	
Pagamento de dividendos	(1.494)	(291)
Pagamento de Juros sobre Capital Próprio	-	(860)
Recursos provenientes das atividades de financiamento	(2.694)	260
Imposto de Renda e C.Social Corrente	-	(1.052)
Imposto de Renda e C.Social Diferido	-	1.790
(Redução) aumento de caixa e equivalentes de caixa	(24)	33
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	36	3
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício	12	36
Aumento (redução) de caixa e equivalentes de caixa	(24)	33

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Douro Participações S.A.

Notas explicativas às demonstrações contábeis--Continuação
31 de dezembro de 2021
(Em milhares de reais)

1. Contexto operacional

A Douro Participações S.A. ("Companhia"), empresa de capital fechado com sede no Rio de Janeiro, capital, tem por objetivo a participação em outras sociedades, nacionais ou estrangeiras, como sócia, acionista ou cotista, a participação em empreendimentos imobiliários e a participação como quotista em fundos de investimento regularmente constituídos.

2. Apresentação das demonstrações contábeis

a) Declaração de conformidade

As demonstrações contábeis foram preparadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, que compreendem aquelas previstas na legislação societária brasileira, nos Pronunciamentos, Orientações e Interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e Resoluções emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC).

b) Base de mensuração

As demonstrações contábeis foram preparadas com base no custo histórico, com exceção dos instrumentos financeiros que são mensurados pelo valor justo.

c) Moeda funcional e de apresentação

As demonstrações contábeis foram preparadas e estão apresentadas em Real (R\$), que é a moeda do principal ambiente econômico onde a Companhia opera ("moeda funcional").

d) Uso de estimativas e julgamentos

A elaboração das demonstrações contábeis requer o uso de certas estimativas contábeis por parte da Administração da Companhia. As estimativas contábeis envolvidas na preparação das demonstrações contábeis foram baseadas em fatores objetivos e subjetivos, com base no julgamento da Administração para determinação do valor adequado a ser registrado nas demonstrações contábeis.

3. Principais políticas contábeis

As principais políticas contábeis aplicadas na preparação dessas demonstrações financeiras estão definidas abaixo. Essas políticas vêm sendo aplicadas de modo consistente em todos os exercícios apresentados.

Douro Participações S.A.

Notas explicativas às demonstrações contábeis--Continuação
31 de dezembro de 2021
(Em milhares de reais)

a) Instrumentos financeiros

i) *Ativos financeiros não derivativos*

A Companhia reconhece os ativos financeiros inicialmente na data da negociação na qual a Companhia se torna uma das partes das disposições contratuais do instrumento. Os ativos financeiros da Companhia incluem caixa e equivalentes de caixa e aplicações financeiras.

Caixa e equivalentes de caixa

Caixa e equivalentes de caixa abrangem saldos de caixa e investimentos financeiros com vencimento original de até 90 dias a partir da data da contratação. Os quais são sujeitos a um risco insignificante de alteração no valor e são utilizados na gestão das obrigações de curto prazo.

ii) *Passivos financeiros não derivativos*

Os passivos financeiros (incluindo passivos designados pelo valor justo registrado no resultado) são reconhecidos inicialmente na data de negociação na qual a Companhia se torne uma parte das disposições contratuais do instrumento.

A Companhia classifica os passivos financeiros não derivativos a valor justo por meio do resultado. Tais passivos financeiros 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.

b) Tributos a recuperar

São demonstrados pelos valores originais efetivamente recuperáveis no curso normal das operações, atualizados monetariamente de acordo com as regras legais, e representam créditos fiscais associados às retenções de tributos federais.

c) Impostos e tributos

A tributação sobre o lucro compreende o imposto de renda e a contribuição social. A Companhia adota o regime de apuração pelo lucro real.

Douro Participações S.A.

Notas explicativas às demonstrações contábeis--Continuação
31 de dezembro de 2021
(Em milhares de reais)

4. Caixa e equivalentes de caixa e Títulos e valores mobiliários

Representados basicamente por aplicações financeiras de curto prazo, são constituídas de quotas de fundos de investimentos de renda fixa, mantidos em instituições de primeira linha.

5. Partes relacionadas

a) Fazenda Caraíva S.A. ("Caraíva")

Em 29 de outubro de 2008 a Caraíva e a Douro firmaram o primeiro contrato de mútuo ("Contrato") com valor máximo de empréstimo concedido de R\$4.440 e vencimento em 24 de abril de 2017.

O instrumento tem como garantia a hipoteca do imóvel de titularidade da Douro, chamado Fazenda Juacema - localizada em Porto Seguro, Bahia.

Em 16 de setembro de 2013, ambas celebram o primeiro termo aditivo ao Contrato, prorrogando o prazo de empréstimo para 14 de abril de 2023, além de alterar as condições de amortização do empréstimo.

Em 30 de abril de 2015 as partes celebram o segundo termo aditivo ao Contrato, estabelecendo o aumento do valor de principal para R\$2.500, totalizando R\$6.940. E antecipação do prazo de vencimento para 24 de abril de 2018.

Em 29 de abril de 2019, através do terceiro termo aditivo ao Contrato, as partes renegociaram o contrato vencido para 24 de abril de 2021.

Em 31 de dezembro de 2021 o mútuo a receber da Companhia está apresentado no valor de R\$17.088 (R\$16.874 em 2020), com encargos financeiros de acordo com a variação do CDI, acrescido de 2% a.a., e vencimento ocorrido em 24 de abril de 2021.

As partes envolvidas estão alinhando a melhor alternativa de liquidação deste mútuo, não havendo risco de perda de valor.

Douro Participações S.A.

Notas explicativas às demonstrações contábeis--Continuação
31 de dezembro de 2021
(Em milhares de reais)

b) Bemisa Holding S.A. ("Bemisa")

Em 2010, a Companhia adquiriu de terceiros 30% da parte do saldo da 3ª parcela do direito de receber da Bemisa pelo montante de R\$1.987.

Em 2012, a Companhia passou a ter o direito sobre o saldo remanescente no valor de R\$3.278, que será liquidado no momento em que esta auferir caixa, oriundo de: i) aporte de capital realizado por terceiros (que não sejam dos atuais acionistas ou afiliados a esses); e ii) venda de ativos, direitos ou participações societárias.

Em 28 de dezembro de 2020 a Companhia recebeu o montante de R\$5.299 (sendo R\$ 1.987 principal e R\$ 3.312 variação de participação), referente a quitação do valor conforme Termo de Quitação realizado na mesma data.

6. Patrimônio líquido

a) Capital social

O capital social subscrito está representado por 86.074.139 (86.074.139 em 2020) ações ordinárias, sem valor nominal. A Companhia poderá aumentar o seu capital independentemente de decisão assemblear, até o limite de R\$100.000 (cem milhões de reais), mediante deliberação do Conselho de Administração.

A assembleia Geral Extraordinária realizada em 30 de abril de 2021 aprovou a distribuição de dividendos complementares ao resultado do exercício de 2020, no montante de R\$ 402, utilizando o saldo existe na reserva de Lucros a Realizar, e adicionais dividendos de R\$ 1.192 utilizando o saldo existe na conta reserva de Retenção de Lucros. Bem como a redução do capital social da Companhia em R\$ 1.200, por julgá-lo excessivo, sem redução da quantidade de ações de emissão da Companhia, passando o capital social de R\$ 18.915 para R\$ 17.715.

b) Destinação do lucro

Conforme o estatuto social os resultados da Companhia deverão ser destinados da seguinte forma:

- (i) Reserva legal: 5% dos lucros líquidos do exercício, antes de qualquer destinação, até o limite de 20% do capital social;
- (ii) Dividendos: no mínimo 25% dos resultados após a dedução da reserva legal.

Douro Participações S.A.

Notas explicativas às demonstrações contábeis--Continuação
31 de dezembro de 2021
(Em milhares de reais)

Em 30 de dezembro de 2020 a Companhia pagou R\$859 a título de Juros sobre Capital Próprio, sendo R\$160 deliberados na assembleia realizada em 31 de julho de 2020 e R\$699 deliberados na assembleia realizada em 23 de dezembro de 2020.

Em 31 de dezembro de 2021, a Companhia apresentou prejuízo do exercício, portanto não houve distribuição do resultado.

A Diretoria

Marcelo Seixas Cavalcanti de Albuquerque
Contador CRC-RJ 087065/O-8

* * * *