

Zee Dog S.A.

Balancos patrimoniais
31 de dezembro de 2021 e 2020
(Em milhares de reais - R\$)

	Nota	Controladora		Consolidado	
	explicativa	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2020
Ativo					
Circulante					
Caixa e equivalentes de caixa	4	9.024	24.755	13.820	26.111
Aplicações financeiras	5	1.775	18.072	1.775	18.072
Contas a receber	6	8.971	6.641	29.125	27.017
Contas a receber - partes relacionadas	6	8.712	5.465	-	-
Estoques	7	6.858	2.719	22.707	7.316
Impostos e contribuições a recuperar	8	2.134	846	2.602	858
Outros créditos		213	541	3.499	1.825
Total do ativo circulante		37.687	59.039	73.528	81.199
Não circulante					
Impostos e contribuições a recuperar	8	613	-	1.722	-
Depósitos judiciais	9	2.170	434	2.554	518
Outros créditos	-	-	135	-	243
Investimentos	11	34.838	5.368	-	-
Imobilizado	13	14.349	9.389	30.947	15.894
Intangível	14	228	200	23.309	535
Total do ativo não circulante		52.198	15.526	58.532	17.190
Total do ativo					
		89.885	74.565	132.060	98.389

	Nota explicativa	Controladora		Consolidado	
		31/12/2021	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2020
Passivo e patrimônio líquido					
Circulante					
Fornecedores	15	8.486	3.242	44.495	23.121
Empréstimos	18	2.889	5.714	2.889	5.714
Obrigações trabalhistas e previdenciárias	16	1.513	954	3.380	1.877
Obrigações tributárias	17	3.204	1.409	4.396	1.856
Arrendamento - direito de uso	26	1.584	1.494	3.674	3.233
Adiantamento de cliente		-	-	264	-
Total do passivo circulante		17.676	12.813	59.098	35.801
Não circulante					
Empréstimos	18	-	2.857	-	2.857
Provisão para perdas com investimentos	11	6.402	3.380	-	-
Outras obrigações		713	773	889	1.878
Arrendamento - direito de uso	26	5.181	4.515	12.160	7.626
Provisão para riscos	19	4.967	3.762	4.967	3.762
Contas a pagar - partes relacionadas	10	5.000	-	5.000	-
Participações societárias a pagar	1	1.501	-	1.501	-
Total do passivo não circulante		23.764	15.287	24.517	16.123
Patrimônio líquido					
Capital social	20.a	73.732	66.300	73.732	66.300
Efeitos em transações de capital	20.d	(7.416)	(7.416)	(7.416)	(7.416)
Reserva de capital	20.e	11.011	8.280	11.011	8.280
Ajuste acumulado de conversão	20.c	755	(973)	755	(973)
Prejuízo acumulado		(29.637)	(19.726)	(29.637)	(19.726)
Total do patrimônio líquido		48.445	46.465	48.445	46.465
Total do passivo e patrimônio líquido		89.885	74.565	132.060	98.389

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis individuais e consolidadas.

Zee Dog S.A.

Demonstrações dos resultados

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020

(Em milhares de reais - R\$, exceto o lucro líquido (prejuízo) por ação)

	Nota explicativa	Controladora		Consolidado	
		31/12/2021	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2020
Receita operacional líquida	21	57.143	44.832	189.027	105.220
Custo das mercadorias vendidas	22	(25.562)	(12.992)	(116.251)	(56.547)
Lucro bruto		31.581	31.840	72.776	48.673
Despesas operacionais					
Despesas com vendas	23	(5.139)	(4.178)	(15.036)	(7.919)
Despesas gerais e administrativas	24	(27.222)	(21.655)	(72.087)	(47.517)
Resultado de equivalência patrimonial	11	(14.518)	(13.361)	-	-
Prejuízo antes do resultado financeiro		(15.298)	(7.354)	(14.347)	(6.763)
Resultado financeiro					
Receitas financeiras	25	1.032	452	1.122	457
Despesas financeiras	25	(2.496)	(1.341)	(3.537)	(1.937)
Prejuízo antes do imposto de renda e da contribuição social		(16.762)	(8.243)	(16.762)	(8.243)
Imposto de renda e contribuição social corrente	12	(919)	(1.976)	(919)	(1.976)
Prejuízo do exercício		(17.681)	(10.219)	(17.681)	(10.219)
Prejuízo por ação atribuível aos acionistas da companhia R\$					
Básico	28	(3,124)	(1,928)	(3,124)	(1,928)
Diluído	28	(3,124)	(1,928)	(3,124)	(1,928)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis individuais e consolidadas.

Zee Dog S.A.

Demonstrações dos resultados abrangentes

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020

(Em milhares de reais - R\$, exceto o lucro líquido (prejuízo) por ação)

	Controladora		Consolidado	
	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2020
Prejuízo do exercício	(17.681)	(10.219)	(17.681)	(10.219)
Diferenças cambiais sobre conversão de investimentos no exterior	(1.728)	(430)	(1.728)	(430)
Resultado abrangente total do exercício	(19.409)	(10.649)	(19.409)	(10.649)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis individuais e consolidadas.

Zee Dog S.A.

Demonstrações das mutações do patrimônio líquido
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020
(Em milhares de reais - R\$)

	Nota explicativa	Capital social	Capital a integralizar	Efeitos em transações de capital	Reserva de capital			Lucros (prejuízos) acumulados	Total
					Reserva de ágio na emissão de ações	Reserva do plano de opção de compra de ações	Ajuste acumulado de conversão		
Saldos em 31 de dezembro de 2019 (não auditado)		4.595	(205)	-	-	6.539	(543)	772	11.158
Opções outorgadas reconhecidas	20.e	-	-	-	-	1.741	-	-	1.741
Aumento de capital social	20.a	62.582	(672)	-	-	-	-	(10.279)	51.631
Transação de capital	20.d	-	-	(7.416)	-	-	-	-	(7.416)
Prejuízo do exercício		-	-	-	-	-	-	(10.219)	(10.219)
Variação cambial na conversão de controladas		-	-	-	-	-	(430)	-	(430)
Saldos em 31 de dezembro de 2020		67.177	(877)	(7.416)	-	8.280	(973)	(19.726)	46.465
Opções outorgadas reconhecidas	20.e	-	-	-	-	2.731	-	-	2.731
Aumento de capital social	20.a	6.555	877	-	7.770	-	-	-	15.202
Variação cambial na conversão de controladas	20.c	-	-	-	-	-	1.728	-	1.728
Absorção de reserva		-	-	-	(7.770)	-	-	7.770	-
Prejuízo do exercício		-	-	-	-	-	-	(17.681)	(17.681)
Saldos em 31 de dezembro de 2021		73.732	-	(7.416)	-	11.011	755	(29.637)	48.445

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis individuais e consolidadas.

Zee Dog S.A.

Demonstrações dos fluxos de caixa Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020 (Em milhares de reais - R\$)

	Controladora		Consolidado	
	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2020
Fluxo de caixa das atividades operacionais				
Prejuízo do exercício	(17.681)	(10.219)	(17.681)	(10.219)
Ajustes para reconciliar o prejuízo do período com o caixa líquido gerado pelas atividades operacionais:				
Depreciação e amortização	776	114	1.293	489
Depreciação - direito de uso (CPC 06 (R2) / IFRS 16)	1.517	1.588	3.858	2.938
Despesa de juros - direito de uso (CPC 06 (R2) / IFRS 16)	595	563	1.364	769
Provisão para perdas nos estoques	360	(57)	360	(57)
Provisão de cutoff da receita	(503)	-	(503)	-
Provisão de cutoff de CMV	(161)	-	(161)	-
Resultado de equivalência patrimonial	14.518	13.361	-	-
Opções outorgadas reconhecidas	2.731	1.741	2.731	1.741
Juros sobre empréstimos bancários	694	426	694	426
Baixa de ativo imobilizado e intangível	68	5	68	6
Baixa de ativo e passivo de direito de uso	217	-	217	-
Provisão para perda de crédito liquidação duvidosa	594	-	794	-
Provisão para riscos	1.205	1.774	1.213	1.774
Variações nos ativos e passivos operacionais:				
Contas a receber	(6.080)	(3.440)	(1.605)	(14.133)
Estoques	(4.752)	542	(15.751)	(3.129)
Impostos e contribuições a recuperar	(1.901)	(239)	(3.466)	(251)
Outros créditos	(1.273)	(574)	(3.467)	(1.710)
Adiantamento de Cliente	-	-	264	-
Fornecedores	5.244	99	21.374	15.157
Obrigações trabalhistas e previdenciárias	559	237	1.503	1.109
Obrigações tributárias	1.795	(25)	2.540	400
Outras obrigações	1.625	129	696	1.269
Caixa líquido gerado pelas (aplicado nas) atividades operacionais	147	6.025	(3.849)	(3.421)
Fluxo de caixa das atividades de investimento				
(Aumento) redução de aplicações financeiras	16.297	(18.072)	16.252	(18.072)
Aumento de capital em controladas	(16.785)	(13.046)	-	-
Aquisição de investimento em controladas	(13.499)	-	(13.499)	-
Aquisição de imobilizado	(5.025)	(2.968)	(10.932)	(3.990)
Aquisição de intangível	(28)	(20)	(28)	(524)
Caixa líquido aplicado nas atividades de investimento	(19.040)	(34.106)	(8.207)	(22.586)
Fluxo de caixa das atividades de financiamento				
Amortização de empréstimos	(10.714)	(1.429)	(10.714)	(1.429)
Aumento de capital social	6.019	48.368	6.019	48.368
Captação de empréstimos e financiamentos	5.000	10.000	5.000	10.000
Juros pagos sobre empréstimos e financiamentos	(662)	-	(662)	-
Pagamento de direito de uso (CPC 06 (R2) / IFRS 16)	(1.481)	(1.922)	(4.664)	(3.417)
Empréstimos - partes relacionadas	5.000	-	5.000	-
Pagamento de dividendos	-	(8.126)	-	(8.126)
Caixa líquido gerado pelas (aplicado nas) atividades de financiamento	3.162	46.891	(21)	45.396
Efeito cambial em caixa e equivalentes de caixa	-	-	(259)	(293)
Aumento no caixa e equivalentes de caixa	(15.731)	18.810	(12.336)	19.096
Saldo no início do exercício	24.755	5.945	26.111	7.015
Saldo no fim do exercício	9.024	24.755	13.775	26.111

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis individuais e consolidadas.