

PRO TRADE PARTICIPAÇÕES S.A.
CNPJ: 06.116.227/0001-83

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020

PRO TRADE PARTICIPAÇÕES S.A.

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020

CONTEÚDO

Notas explicativas às demonstrações contábeis

PRO TRADE PARTICIPAÇÕES S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020 (Em milhares de reais)

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A Companhia Pro Trade Participações S.A. tem como objeto social a administração de bens próprios bem como a participação em outras Companhias como sócia, acionista ou quotista, no Brasil e no Exterior.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis da Companhia para o exercício findo em 31 de dezembro de 2021 foram preparadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, emitidos pelo Conselho Federal de Contabilidade – CFC, com observância também aos pronunciamentos contábeis em vigor e legislação aplicável à Companhia.

3. RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

As principais práticas contábeis adotadas para a elaboração dessas demonstrações contábeis são as seguintes:

3.1 Regime de Escrituração

Foi adotado o regime de competência para o registro das mutações patrimoniais. A aplicação desse regime implica no reconhecimento das receitas, custos e despesas quando ganhas ou incorridas, independentemente de seu efetivo recebimento ou pagamento.

3.2 Apuração do resultado

As receitas e despesas estão demonstradas pelo regime contábil de competência e mensuradas pelo valor justo. As receitas de serviços são reconhecidas no resultado em função da sua realização e seu resultado puder ser estimado de forma confiável.

3.3 - Ativos circulantes e realizável a longo prazo

Os demais ativos circulantes e realizáveis em longo prazo estão demonstrados aos seus valores originais, adicionados, quando aplicável, pelos valores de juros e variações monetárias ou, no caso de despesas pagas antecipadamente, demonstrados pelo valor de custo.

3.4 Passivo circulante e exigível a longo prazo

Demonstrados por valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e variações monetárias ou cambiais incorridos até a data do balanço.

4. Ativos Financeiros - Caixa e equivalentes de caixa

As disponibilidades são avaliadas pelo custo, acrescidas dos rendimentos auferidos até a data do balanço. Compreendem dinheiro em caixa, depósitos bancários e aplicações financeiras de liquidez imediata, com baixo risco liquidez.

Descrição	2021	2020
Banco Santander III	917,69	25.622,68
Banco Santander IV	222.886,56	100.222,06
	223.804,25	125.844,74

5. Contas a receber

Os clientes são avaliados e apresentados pelo valor de realização. A provisão para créditos de liquidação duvidosa é analisada e estabelecida quando existe uma evidência objetiva de que a Companhia não será capaz de cobrar todos os valores devidos de acordo com os prazos originais dos clientes.

Este grupo contempla além de clientes, valores a receber oriundo de empréstimos concedidos a controlada Head Participações Ltda, cujo objetivo foi suprir a necessidade de caixa da respectiva investida.

Descrição	2021	2020
Head Participacoes Ltda	710.348,76	1.132.948,76
Outros Valores a Receber	497,82	158.069,27
	710.846,58	1.291.018,03

6. Impostos a Recuperar

A Companhia possui Saldos Negativos de IR/CS que foram constituídos pelos valores históricos, e representam excessos de pagamentos de CS/IR apurados em anos anteriores.

Estes valores estão registrados na obrigação acessória SPED ECF.

Descrição	2021	2020
Saldo Negativo IRPJ	39.185,01	39.185,01
Saldo Negativo CSLL	5.210,15	5.210,15
Outros Tributos a Compesar	79,14	7,70
	44.474,30	44.402,86

7. Investimentos

Os investimentos estão demonstrados pelo seu custo de aquisição O custo histórico inclui os gastos diretamente atribuíveis à aquisição dos perspectiveis itens.

Os investimentos em Participações Societárias são atualizados pelo Método de Equivalência Patrimonial, o qual reflete a posição patrimonial da investida conforme participação societária (50%).

Descrição	2021	2020
Invstimentos em Part. Societárias - Head Participações	266.771,35	808.564,68
Outros Investimento - Imoveis e Terrenos	5.596.660,61	4.342.507,01
	5.863.431,96	5.151.071,69

Foram apurados Resultados positivos em participações societárias no valor de R\$ 2.757.206,67, que poderão ser visualizados no DRE.

8. Imobilizado

Os itens do imobilizado estão demonstrados pelo seu custo de aquisição O custo histórico inclui os gastos diretamente atribuíveis à aquisição dos itens. A depreciação é computada pelo método linear.

Um item do imobilizado é baixado após alienação ou quando não há benefícios econômico-futuros resultantes do uso contínuo do ativo. Os ganhos e as perdas em alienações são apurados comparando-se o produto da venda com o valor residual contábil e são reconhecidos na demonstração do resultado.

Descrição	2021	2020
Imobilizado - Tangíveis	37.997,07	40.814,77
	37.997,07	40.814,77

9. Demais ativos e passivos circulantes e não circulantes

A Companhia possui dívidas com terceiros o qual está registrada como outras contas a pagar com vencimento inferior a 365 dias.

Descrição	2021	2020
Outras Contas a Pagar	4.259.000,00	426.671,02
	4.259.000,00	426.671,02

10. Redução do valor recuperável dos ativos

Periodicamente é realizada a revisão dos valores líquido dos ativos a fim de avaliar a necessidade de serem constituídas eventuais provisões para desvalorização.

11. Provisões

As provisões são reconhecidas quando a Companhia tem uma obrigação presente, legal ou não formalizada, como resultado de eventos passados e é provável que uma saída de recursos seja necessária para liquidar a obrigação e uma estimativa confiável do valor possa ser feita.

12. Ajuste a valor presente

Os ativos e passivos monetários são avaliados e, quando necessário e relevante, são ajustados a seu valor presente, o qual considera os fluxos de caixa e taxa de juros explícitas ou implícitas.

13. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

13.1 Capital social

Em 31 de dezembro de 2021 o capital social é de R\$ 15.000, totalmente subscrito integralizado, representado por 15.000 ações ordinárias nominativas, sem valor nominal.

Não houve aumento de capital no período.

13.2 Reserva Legal

A Companhia possui reserva legal no valor de R\$ 3.000,00, constituída em períodos anteriores e conforme limites legais (limitado a 20% (vinte por cento) do capital social.

13.3 Reserva de Lucros a Realizar

Os lucros auferidos pela Companhia possuem origem dos resultados líquidos de equivalência Patrimonial, não materializados financeiramente em exercícios anteriores, os quais foram revertidos parcialmente neste exercício para a conta de Lucros Acumulados (3.604.445,64).

Descrição	2021	2020
Reservas de Lucros a Realizar	2.612.160,96	6.216.606,60
	2.612.160,96	6.216.606,60

13.4 Lucros/Prejuízos Acumulados

A Companhia realizou reversão parcial da conta de Reserva de Lucros a Realizar para a conta de Lucros Acumulados, os quais foram somados aos resultados positivos do Exercício, conforme quadro abaixo:

Descrição	2021	2020
Lucros Acumulados (Reversão de Reservas de Lucros)	6.216.606,60	-
Transferência dos Lucros Auferidos no Período	2.619.554,36	-
(-) Distribuições de Lucros no Período	(6.224.000,00)	-
Transferência dos Lucros Acumulados p/ Reserva de Lucros	(2.612.160,96)	-
	-	-

14. Outros Resultados Operacionais

A Companhia possui investimento em participações societárias, que é avaliada pelo método de equivalência patrimonial.

Os resultados auferidos são alocados na conta Resultado Positivo MEP no Grupo Outros Resultados Operacionais.

Descrição	2021	2020
Resultado positivo em participações societárias - Head	2.757.206,67	47.184,00
	2.757.206,67	47.184,00

15. Eventos Subsequentes

Os administradores declaram a inexistência de fatos ocorridos subsequentemente à data de encerramento do exercício que venham a ter efeito relevante sobre a situação patrimonial ou financeira da Companhia ou que possam provocar efeitos sobre seus resultados.

Campinas, 31 de dezembro de 2021.

Eduardo Francisco Gomes
Diretor Presidente
CPF(MF) 942.620.398-20

Tânia Maria Murrer Gomes
Diretora Secretária
CPF(MF) 030.455.408-13

Francisco dos Reis Landim
Contador
CRC 1SP 110.546/O-7