

CNSEG PARTICIPAÇÕES S.A - CNSPAR

Demonstrações Contábeis
Em 31 de dezembro de 2021

Índice

	Página
Demonstrações Contábeis	2
Notas explicativas da Administração às Demonstrações Contábeis para o exercício findo em 31 de dezembro de 2021 e 2020	6

Cnseg Participações S.A - CNSPAR
CNPJ: 22.457.742/0001-83
Balancos patrimoniais
Em 31 de dezembro de 2021 e 2020
(Em reais, centavos omitidos)

Ativo	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Circulante		
Caixa e equivalentes de caixa (Nota 4)	105.933	67.356
Outros ativos (Nota 5)	30.870	29.792
Total do circulante	<u>136.803</u>	<u>97.148</u>
Não circulante		
Investimentos (Nota 6)	2.081.482	1.931.667
Total do não circulante	<u>2.081.482</u>	<u>1.931.667</u>
Total do ativo	<u><u>2.218.285</u></u>	<u><u>2.028.815</u></u>
Passivo e patrimônio líquido	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Circulante		
Contas a pagar	7.439	7.423
Obrigações fiscais (Nota 7)	2.312	1.592
Total do circulante	<u>9.751</u>	<u>9.015</u>
Não circulante		
Partes relacionadas (Nota 8)	2.221.088	1.833.558
Patrimônio líquido (Nota 9)		
Capital social	1.100.000	1.100.000
Prejuízo do período e acumulado	(1.112.554)	(913.758)
Total do patrimônio líquido (Passivo a descoberto)	<u>(12.554)</u>	<u>186.242</u>
Total do passivo e patrimônio líquido	<u><u>2.218.285</u></u>	<u><u>2.028.815</u></u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

Cnseg Participações S.A - CNSPAR
CNPJ: 22.457.742/0001-83
Demonstração dos Resultados para os exercícios findos
Em 31 de dezembro de 2021 e 2020
(Em reais, centavos omitidos)

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Receita operacional líquida	-	-
Despesas operacionais (Nota 10)	<u>(111.040)</u>	<u>(121.450)</u>
Resultado operacional	<u>(111.040)</u>	<u>(121.450)</u>
Resultado financeiro (Nota 11)	<u>(87.756)</u>	<u>(46.170)</u>
Receitas financeiras (11a)	5.772	3.279
Despesas financeiras (11b)	(93.528)	(49.449)
Resultado operacional antes da tributação	<u>(198.796)</u>	<u>(167.620)</u>
Prejuízo do período	<u><u>(198.796)</u></u>	<u><u>(167.620)</u></u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

Cnseg Participação S.A - CNSPAR
CNPJ: 22.457.742/0001-83
Demonstrações dos Resultados Abrangentes em
Em 31 de dezembro de 2021 e de 2020
(Em reais, centavos omitidos)

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Prejuízo do exercício	<u>(198.796)</u>	<u>(167.620)</u>
Outros resultados abrangentes	-	-
Resultado abrangente	<u>(198.796)</u>	<u>(167.620)</u>

As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações contábeis

Cnseg Participação S.A - CNSPAR
CNPJ: 22.457.742/0001-83
Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido para os
Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2021 e de 2020
(Em reais, centavos omitidos)

	<u>Capital Social</u> <u>Subscrito</u>	<u>Prejuízos</u> <u>acumulados</u>	<u>Total</u>
Saldos em 31 de dezembro de 2019	<u>1.100.000</u>	<u>(746.138)</u>	<u>353.862</u>
Prejuízo do exercício		(167.620)	(167.620)
Saldos em 31 de dezembro de 2020	<u>1.100.000</u>	<u>(913.758)</u>	<u>186.242</u>
Prejuízo do exercício		(198.796)	(198.796)
Saldos em 31 de dezembro de 2021	<u>1.100.000</u>	<u>(1.112.554)</u>	<u>(12.554)</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

Cnseg Participações S.A - CNSPAR
CNPJ: 22.457.742/0001-83
Demonstração dos Fluxos de Caixas para os exercícios findos
Em 31 de dezembro de 2021 e 2020
(Em reais, centavos omitidos)

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Fluxos de caixa das atividades operacionais		
Prejuízo do período	(198.796)	(167.620)
Ajustes sobre o resultado do exercício:		
Juros sobre operações com partes relacionadas - mútuo	87.530	49.209
	(111.266)	(118.411)
Variações nos ativos e passivos		
Outros créditos a receber	(1.077)	(752)
Contas a pagar	16	(1.981)
Obrigações Fiscais	720	(100)
	(341)	(2.833)
Caixa proveniente das (aplicados nas) operações	(111.607)	(121.244)
Fluxos de caixa das atividades de investimentos		
Aquisição de investimentos	(149.816)	-
Caixa líquido das atividades de investimentos	(149.816)	-
Fluxos de caixa das atividades de financiamento		
Transações com partes relacionadas	300.000	-
Caixa líquido nas atividades de financiamento	300.000	-
Aumento líquido (redução) de caixa e equiv. de caixa	38.577	(121.244)
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	67.356	188.600
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício	105.933	67.356
AUMENTO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	38.577	(121.244)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

CNSEG PARTICIPAÇÕES S.A - CNSPAR
CNPJ. 22.457.742/0001-83
Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Contábeis
Em 31 de Dezembro de 2021 e 2020

(Em reais, centavos omitidos)

1. Contexto operacional

(a) A Companhia

A CNSeg Participações S.A – CNSPAR (“Companhia”) é uma sociedade por ações de capital fechado, constituída em 30 de março de 2015 e tem por objeto a participação em outras sociedades como acionista ou sócia e a administração de bens próprios.

A Companhia tem sede e foro na Cidade e Estado do Rio de Janeiro, na Rua Senador Dantas, 74 – 7º andar (parte), podendo, mediante deliberação da Diretoria, criar e extinguir filiais em qualquer parte do território nacional ou exterior.

A Companhia é administrada por uma Diretoria, na forma da Lei e do Estatuto Social, composta por 03 (três) Diretores sem designação específica, com mandato de 02 (dois) anos, permitida a reeleição.

Compete a Diretoria:

- (i) Praticar os atos de administração geral e a representação da Companhia, podendo também realizar operações e praticar atos apropriados ou necessários para os fins e interesses da companhia;
- (ii) Representar a Companhia, ativa ou passivamente, em juízo ou fora dele;
- (iii) Preparar, para submissão a Assembleia Geral, o relatório da administração e as demonstrações financeiras de cada ano-fiscal da Companhia, de acordo com a Lei das Sociedades Anônimas, e;
- (iv) Cumprir as deliberações da Assembleia Geral e outras disposições do Estatuto.

2. Apresentação das demonstrações contábeis

2.1 - Base de preparação

As demonstrações contábeis são de responsabilidade da administração e foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, as normas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), as quais abrangem as disposições da Lei das Sociedades por Ações (11.638/07) e os Pronunciamentos, as Orientações e as Interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC).

As demonstrações contábeis foram preparadas com base no custo histórico, exceto pela valorização de certos ativos financeiros (mensurados a valor justo).

As Demonstrações contábeis não possuem a obrigatoriedade de auditoria independente, conforme lei 11.638/2007, Art. 3º, parágrafo único.

A emissão das demonstrações contábeis foi aprovada pela Administração da Sociedade em 12 de abril de 2022.

2.2 - Políticas contábeis

2.2.1 - Moeda funcional e moeda da apresentação

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

2.2.2 - Caixa e equivalentes de caixa

Os equivalentes de caixa são mantidos com a finalidade de atender compromissos de caixa de curto prazo, e não para investimento ou outros fins. A companhia considera equivalentes de caixa uma aplicação financeira de conversibilidade imediata em um montante conhecido de caixa e estando sujeita a um insignificante risco de mudança de valor. Por conseguinte, um investimento, normalmente, se qualifica como equivalente de caixa quando tem vencimento de curto prazo, por exemplo, três meses ou menos, a contar da data da contratação.

A Companhia possui classificado em caixa e equivalentes de caixa saldos em conta corrente e aplicações financeiras, conforme nota explicativa nº 4.

2.2.3 - Demais ativos circulantes

São demonstrados pelo valor de custo, e, quando aplicável, reduzidos aos valores de realização.

2.2.4 - Passivo circulante e não circulante

São demonstrados por valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e variações monetárias incorridas.

2.2.5 - Imposto de renda e contribuição social

São calculados e registrados com base nas alíquotas e critérios fiscais vigentes na data de elaboração das demonstrações contábeis. A Companhia adota o regime de apuração pelo lucro real trimestral, onde o imposto de renda é calculado com base na alíquota de 15%, acrescido de adicional de 10%, sobre a parcela do lucro que exceder ao valor resultante da multiplicação de R\$20.000,00 (vinte mil reais) pelo número de meses do respectivo período de apuração. A contribuição social sobre o lucro líquido é calculada com base na alíquota de 9%.

2.2.6 - Reconhecimento das receitas

A Companhia reconhece a receita quando: (i) o valor da receita pode ser mensurado com segurança; (ii) é provável que benefícios econômicos futuros fluam para a Companhia e (iii) quando critérios específicos tiverem sido atendidos para cada uma das atividades da Companhia, que correspondem às receitas financeiras. As receitas financeiras abrangem basicamente as receitas de juros sobre aplicações financeiras, que são reconhecidas no resultado por meio do método da taxa efetiva de juros.

3. Uso de estimativas e julgamentos

Ao preparar as demonstrações contábeis, a Administração da Companhia se baseia em estimativas e premissas derivadas da experiência histórica e outros fatores, incluindo expectativas de eventos futuros, as quais se consideram razoáveis e relevantes.

A aplicação das estimativas e premissas frequentemente requer julgamentos relacionados a assuntos que são incertos, com relação aos resultados das operações e ao valor dos ativos e passivos. Ativos e passivos sujeitos a estimativas e premissas incluem a mensuração de instrumentos financeiros, provisão para perdas em ativos e outras avaliações similares. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores diferentes dos estimados em razão de imprecisões inerentes ao processo da sua determinação.

4. Caixa e equivalentes de caixa

São representados por disponibilidades em moeda nacional e aplicações em certificados de depósito bancários e quotas de fundos de investimento de renda fixa – não exclusivos, cujo vencimento das operações na data da aplicação foi igual ou inferior a 90 dias assim demonstrada:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Caixa	20	20
Banco conta movimento	110	2.259
Aplicações financeiras	<u>105.803</u>	<u>65.077</u>
	<u>105.933</u>	<u>67.356</u>

As aplicações financeiras de curto prazo, constituídas por cotas de fundos de investimentos de alta liquidez e de caráter não exclusivo, são prontamente conversíveis em caixa, estando assim demonstrada:

<u>Denominação do Fundo</u>	<u>Administrador</u>	<u>Qtde de Cotas</u>	<u>Valor</u>	<u>31/12/2021</u>		<u>31/12/2020</u>	
				<u>Índice de Rentab.</u>	<u>Qtde de Cotas</u>	<u>Valor</u>	<u>Índice de Rentab.</u>
Fundo Inst. RF DI/FI	Banco Itaú	31.56714	<u>105.803</u>	114,65%	20.39468	<u>65.077</u>	91,34%

Denominação do Fundo	Administrador	Qtde de Cotas	Valor	31/12/2020	Qtde de Cotas	Valor	31/12/2019
				Índice de Rentab.			Índice de Rentab.
Fundo Inst. RF DI/FI	Banco Itaú	20.39468	65.077	91,34%	59.62062	185.551	91%

5. Outros créditos

	2021	2020
IRRF a compensar (i)	30.870	29.792
	30.870	29.792

(i) Refere-se ao Imposto de Renda Retido na Fonte referente as aplicações financeiras (resgates e retenções nos meses de maio e novembro) conforme legislação dos fundos de investimentos, para futuras compensações.

6. Investimentos

	2021	2020
Cventures Empreend. Inovações (i)	860.000	860.000
Darwin Starter (ii)	1.071.667	1.071.667
Empresa Registradora de Dados e Contratos - ERDOC (iii)	149.815	-
	2.081.482	1.931.667

(i) Em 30 de agosto de 2016 refere-se participação da Companhia, na qualidade de sócia participante, na denominada Sociedade em Conta de Participação Darwin Starter II, formada pela Cventures Empreendimentos Inovadores e Participações S/A, Cetip S.A - Mercados Organizados e RTM – Rede de Telecomunicações para o Mercado Ltda, referente ao 1º Batch de aceleração – Programa de Inovação Aceleradora – Projeto M.A.R no valor de R\$ 430.000. Em junho de 2017 foi efetuado um aumento de capital referente ao 2º Batch de aceleração – Programa de Inovação Aceleradora – Projeto MAR no valor de R\$ 430.000.

(ii) Em 04 de maio e 11 de outubro de 2018 referem-se à participação da Companhia no valor de R\$ 535.833,33, na qualidade de sócia participante, na denominada Sociedade em Conta de Participação Darwin Starter V, formada pela B3 S.A – Brasil, Bolsa e Balcão (sucessora legal da Cetip S.A - Mercados Organizados por incorporação), Neoway Tecnologia Integrada, RTM – Rede de Telecomunicações para o Mercado Ltda., Transunium Brasil Sistemas em Informática e Darwin Starter Investimentos.

(iii) Em 30 de agosto 2021 refere-se à participação da Companhia no valor de R\$ 5.000.000,00 a ser integralizado em 12 meses, na qualidade de única sócia participante, na Sociedade empresária limitada unipessoal denominada Empresa Registradora de Dados e Contratos Ltda - ERDOC.

Os investimentos acima foram reconhecidos pelo Método de Custo.

7. Obrigações fiscais

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
INSS sobre pro labore	1.500	1.500
IRRF a pagar	223	77
COFINS a pagar	66	15
Outras contribuições	523	-
	<u>2.312</u>	<u>1.592</u>

8. Partes relacionadas

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Conf. Nac. Empr. Seg. Gerais - CNSeg	2.221.088	1.833.558
	<u>2.221.088</u>	<u>1.833.558</u>

Decorrente dos contratos de mútuos firmados entre a Companhia e a Confederação Nacional das Empresas de Seguros Gerais, Previdência Privada e Vida, Saúde Suplementar e Capitalização – CNSEG, conforme o seguinte cronograma: 24 de outubro e 05 de dezembro de 2017, nos montantes de R\$ 104.000 e R\$ 1.470.000, respectivamente, com prazo máximo de 48 (quarenta e oito) meses. Em 2021 os contratos sofreram aditivos com o objetivo de nova extensão do prazo por mais 48 (quarenta e oito) meses, no máximo. Em 26 de agosto de 2021, um novo contrato de mútuo foi firmado entre a Companhia e a Confederação Nacional das Empresas de Seguros Gerais, Previdência Privada e Vida, Saúde Suplementar e Capitalização – CNSEG, no montante de R\$ 300.000 com prazo máximo de 48 (quarenta e oito) meses. Sobre estes contratos incidem sobre o valor bruto, encargos financeiros calculados de acordo com a variação da taxa SELIC.

9. Patrimônio Líquido

(a) Capital Social e Ações

O capital social da Companhia é de R\$ 1.100.000 (hum milhão e cem mil reais), dividido em 1.100.000 (hum milhão e cem mil) ações ordinárias, sem valor nominal, totalmente subscrito e integralizado, conforme demonstrado abaixo.

Subscritor	Nº de Ações Subscritas	Preço Total de Emissão	Valor Integralizado
Confederação Nacional das Empresas de Seguros Gerais, Previdência Privada e Vida, Saúde Suplementar e Capitalização - CNSEG	1.099.996	R\$ 1.099.996	R\$ 1.099.996

Federação Nacional de Capitalização – FENACAP	1	R\$ 1	R\$ 1
Federação Nacional de Previdência Privada e Vida - FENAPREVI	1	R\$ 1	R\$ 1
Federação Nacional de Saúde Suplementar - FENASAÚDE	1	R\$ 1	R\$ 1
Federação Nacional de Seguros Gerais - FENSEG	1	R\$ 1	R\$ 1

(b) Dividendos

De acordo com o Estatuto da Companhia, os dividendos mínimos obrigatórios serão constituídos à razão de 25% do lucro líquido apurado em cada exercício, observados os termos do artigo 202 da Lei 6.404/76.

10. Despesas operacionais

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Pessoal (a)	(108.000)	(108.000)
Serviços de terceiros (b)	(1.600)	(11.900)
Legais e judiciais	(610)	(1.220)
Gerais e administrativas	(830)	(330)
	<u>(111.040)</u>	<u>(121.450)</u>

(a) Pessoal

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Pro labore de diretoria	(90.000)	(90.000)
INSS	(18.000)	(18.000)
	<u>(108.000)</u>	<u>(108.000)</u>

(b) Serviços de terceiros

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Honorários advocatícios (i)	(1.600)	(11.900)
	<u>(1.600)</u>	<u>(11.900)</u>

(i) Em 2020, refere-se aos honorários advocatícios e consultoria jurídica do escritório de Bichara Advogados em diligência na Jucerja para alteração de Quadro de Sócios e Administradores - QSA no CNPJ, bem como coordenação dos trabalhos de arquivamento de Atos Societários na Jucerja erevisão e registro de Ata (Jucerja).

11. Resultado financeiro

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Receitas financeiras		
Receitas de aplicações financeiras (i)	5.772	3.279
	5.772	3.279
Despesas financeiras		
Juros s/ empréstimos (ii)	(87.530)	(49.209)
IOF (iii)	(5.659)	-
Cofins s/ receitas financeiras	(231)	(131)
Pis s/ receitas financeiras	(40)	(22)
Outras despesas financeiras	(68)	(87)
	(93.528)	(49.449)
Resultado financeiro	<u>(87.756)</u>	<u>(46.170)</u>

(i) As aplicações financeiras mantidas por esta Companhia, são remuneradas pela taxa básica de juros (Selic). Com a elevação da taxa no exercício de 2021, observa-se um aumento nas receitas financeiras.

(ii) Em 2021 refere-se aos Contratos de Mútuos firmados com a Confederação Nacional das Empresas de Seguros Gerais, Previdência Privada e Vida, Saúde Suplementar e Capitalização – CNSEG, que são remunerados pela taxa básica de juros (Selic) conforme nota explicativa n.º 8.

(iii) Em 2021 refere-se ao Contrato de Mútuo firmado em agosto com a Confederação Nacional das Empresas de Seguros Gerais, Previdência Privada e Vida, Saúde Suplementar e Capitalização – CNSEG, conforme nota explicativa n.º 8.

12. Gerenciamento de riscos

Visão geral

A Companhia possui exposição ao seguinte risco resultante de instrumentos financeiros:

- Risco de liquidez;

Essa nota apresenta informações sobre a exposição da Companhia a cada um dos riscos supramencionados, os objetivos da Companhia, políticas e processos para a mensuração e gerenciamento de risco, e o gerenciamento do capital Companhia. Divulgações quantitativas adicionais estão incluídas ao longo dessas informações financeiras.

Estrutura do gerenciamento de risco

A Administração da Companhia tem responsabilidade global pelo estabelecimento e supervisão da estrutura de gerenciamento de risco da Companhia. As políticas de gerenciamento de risco da Companhia são estabelecidas para identificar e analisar os riscos enfrentados pela Companhia, para definir limites e controles de riscos apropriados, e para monitorar riscos e aderência aos limites.

Caixa e equivalentes de caixa

A Companhia detinha caixa e equivalentes de caixa de R\$ 105.933 em 31/12/2021 (R\$ 67.356 em 31/12/2020), os quais representam sua máxima exposição de crédito sobre aqueles ativos. O caixa e equivalentes de caixa são mantidos com instituições financeiras que possuem altas qualificações no mercado.

Risco de liquidez

Risco de liquidez é o risco em que a Companhia e sua controlada irão encontrar dificuldades em cumprir com as obrigações associadas com seus passivos financeiros que são liquidados com pagamentos à vista ou com outro ativo financeiro. A abordagem da Companhia na administração de liquidez é de garantir, o máximo possível, que sempre tenha liquidez suficiente para cumprir com suas obrigações ao vencerem, sob condições normais e de estresse, sem causar perdas inaceitáveis ou com risco de prejudicar a reputação da Companhia.

* * * * *