

ICEPORT – Terminal Frigorífico de Navegantes S/A
 CNPJ: 05.907.238/0001-19 NIRE: 42300038099
 Balanço Patrimonial
 31 de dezembro de 2021 e 2020 (em reais)

Ativo	Nota Explicativa	31/12/2021	31/12/2020
Circulante			
Caixa e equivalentes de caixa	4	3.169.073	563.957
Contas a receber	5	3.675.760	4.339.843
Impostos a recuperar		781.665	-
Despesas de exercícios seguintes		13.307	3.085
Outros créditos	7	36.874	92.191
Total do ativo circulante		7.676.679	4.999.076
Não circulante			
Depósitos judiciais		5.000	-
Imposto de renda e contribuição social diferidos		199.656	-
Despesas de exercícios seguintes		338	2.238
Imobilizado		95.621	22.811
Total do ativo não circulante		300.615	25.049
Total do ativo		7.977.294	5.024.125

DS
RDESJ

DS
ADCR

DS
ASG

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

ICEPORT – Terminal Frigorífico de Navegantes S/A
 CNPJ: 05.907.238/0001-19 NIRE: 42300038099
Balço Patrimonial
 31 de dezembro de 2021 e 2020 (em reais)

Passivo	Nota Explicativa	31/12/2021	31/12/2020
Circulante			
Fornecedores	8	835.967	690.529
Obrigações sociais e trabalhistas		2.765.619	1.618.104
Obrigações fiscais	9	765.147	768.402
Adiantamento de clientes		1.071	-
Total do passivo circulante		4.367.804	3.077.034
Não circulante			
Provisões para Riscos	10	94	511.542
Partes relacionadas	6	9.951.985	10.778.272
Total do passivo não circulante		9.952.079	11.289.814
Patrimônio líquido			
Capital social	12	4.000.000	4.000.000
Prejuízos acumulados		(10.342.589)	(13.342.723)
Total do patrimônio líquido		(6.342.589)	(9.342.723)
Total do passivo e patrimônio líquido		7.977.294	5.024.125

DS
ASG

DS
ADCR

DS
RDESJ

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

ICEPORT – Terminal Frigorífico de Navegantes S/A
CNPJ: 05.907.238/0001-19 NIRE: 42300038099
Demonstrações do Resultado
31 de dezembro de 2021 e 2020 (em reais)

	Nota explicativa	31/12/2021	31/12/2020
Receita operacional líquida	13	24.518.641	22.486.147
Custos serviços prestados			
Armazenagem e transportes		(12.385.917)	(12.041.057)
Custo com pessoal		(9.821.063)	(7.707.912)
Depreciação		(6.689)	(4.860)
		(22.213.669)	(19.753.829)
Lucro bruto		2.304.972	2.732.318
Despesas operacionais			
Despesas gerais e administrativas		(656.801)	(636.109)
Remuneração dos administradores		-	-
Despesas com pessoal		(55.926)	(156.813)
Outras receitas (despesas) operacionais		1.668.677	(21.748)
		955.950	(814.670)
Lucro operacional		3.260.922	1.917.648
Resultado financeiro	14		
Receitas financeiras		26.819	7.177
Despesas financeiras		(27.452)	(24.802)
Variação cambial, líquida		-	-
		(633)	(17.625)
Lucro (prejuízo) antes do imposto de renda e contribuição social		3.260.289	1.900.023
Imposto de renda e contribuição social - correntes		(459.811)	(589.285)
Imposto de renda e contribuição social - diferidos		199.656	-
		(260.155)	(589.285)
Lucro (prejuízo) líquido do período		3.000.134	1.310.738
Quantidades de ações (lote de mil)		4.000.000	4.000.000
Lucro líquido (prejuízo), básico e diluído, por lote de mil ações, em reais		0,7500	0,3277

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

DS RDESJ DS ODOR DS asq

ICEPORT – Terminal Frigorífico de Navegantes S/A
CNPJ: 05.907.238/0001-19 NIRE: 42300038099
Demonstrações dos resultados abrangentes
31 de dezembro de 2021 e 2020 (em reais)

	31/12/2021	31/12/2020
Resultado do exercício	3.000.134	1.310.738
Outros resultados abrangentes	-	-
Total dos resultados abrangentes	3.000.134	1.310.738

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

^{DS}
asg

^{DS}
ADLR

^{DS}
RDESJ

ICEPORT – Terminal Frigorífico de Navegantes S/A
CNPJ: 05.907.238/0001-19 NIRE: 42300038099
Demonstrações das mutações do patrimônio líquido
31 de dezembro de 2021 e 2020 (em reais)

	Capital social	Prejuízos acumulados	Patrimônio líquido
Saldos em 31 de dezembro de 2018	4.000	(12.516.039)	(8.516.039)
Prejuízo do exercício	-	(2.137.422)	(2.137.422)
Saldos em 31 de dezembro de 2019	4.000	(14.653.461)	(10.653.461)
Prejuízo do exercício	-	1.310.738	1.310.738
Saldos em 31 de dezembro de 2020	4.000	(13.342.723)	(9.342.723)
Lucro do exercício	-	3.000.134	3.000.134
Saldos em 31 de dezembro de 2021	4.000	(10.342.589)	(6.342.589)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

^{DS} RDESJ ^{DS} ADLR ^{DS} ASG

ICEPORT – Terminal Frigorífico de Navegantes S/A
CNPJ: 05.907.238/0001-19 NIRE: 42300038099
Demonstrações dos fluxos de caixa
31 de dezembro de 2021 e 2020 (em reais)

	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Lucro líquido (Prejuízo) do período	3.000.134	1.310.738
Ajustes para conciliar o resultado às disponibilidades aplicadas nas atividades operacionais		
Imposto de renda e contribuição social diferidos	(199.656)	-
Depreciação e amortização	6.689	4.860
Baixa de ativo imobilizado, intangível e diferido	21.391	-
Provisão para contingências, líquidas de baixas e reversões	(511.448)	39.866
Variações nos ativos e passivos		
(Aumento) diminuição dos ativos		
Contas a receber de clientes	631.083	(866.477)
Impostos a recuperar	(303.360)	-
Depósitos Judiciais	(5.000)	16.000
Despesas do exercício seguinte e outros valores a receber	46.978	(33.119)
Aumento (diminuição) dos passivos		
Fornecedores	145.438	(113.392)
Contas a pagar empresas ligadas, operações comerciais	(826.287)	(1.165.910)
Obrigações sociais e trabalhistas	1.147.515	651.042
Impostos, taxas e contribuições	39.828	92.031
Provisão para imposto de renda e contribuição social correntes	459.811	588.000
Pagamento de imposto de renda e contribuição social correntes	(981.181)	(545.000)
Adiantamentos de clientes e outras contas a pagar	1.071	(5.176)
Disponibilidades líquidas geradas nas atividades operacionais	2.673.006	(26.539)
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Aquisição de bens do imobilizado	(100.890)	-
Recebimento da venda de imobilizado	33.000	-
Disponibilidades líquidas geradas (aplicadas) nas atividades de investimentos	(67.890)	-
AUMENTO (REDUÇÃO) DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	2.605.116	(26.539)
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		
No início do exercício	563.957	590.496
No fim do exercício	3.169.073	563.957
AUMENTO (REDUÇÃO) DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	2.605.116	(26.539)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

DS
asg

DS
ODCR

DS
RDESJ

ICEPORT – Terminal Frigorífico de Navegantes S/A
CNPJ: 05.907.238/0001-19 NIRE: 42300038099
Demonstrações do valor adicionado
31 de dezembro de 2021 e 2020 (em reais)

	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
RECEITAS	26.697.255	24.291.441
Vendas de serviços	26.664.255	24.286.441
Outras receitas	33.000	5.000
INSUMOS ADQUIRIDOS DE TERCEIROS	(10.509.104)	(11.790.346)
Custos dos serviços prestados	(494.375)	(1.801.536)
Materiais, energia, serviços de terceiros e outros	(10.100.280)	(9.948.944)
Outros custos operacionais	85.551	(39.866)
VALOR ADICIONADO BRUTO	16.188.151	12.501.095
RETENÇÕES	(6.689)	(4.860)
Depreciação e amortização	(6.689)	(4.860)
VALOR ADICIONADO LÍQUIDO PRODUZIDO PELA ENTIDADE	16.181.462	12.496.235
VALOR ADICIONADO RECEBIDO EM TRANSFERÊNCIA	26.819	39.030
Receitas financeiras	26.819	39.030
Imposto de renda e Contribuição social diferidos	-	-
VALOR ADICIONADO TOTAL A DISTRIBUIR	16.208.281	12.535.265
DISTRIBUIÇÃO DO VALOR ADICIONADO	16.208.281	12.535.265
Pessoal e encargos	8.515.480	6.750.887
Impostos, taxas e contribuições	4.643.733	4.449.511
Remuneração do capital de terceiros	48.934	24.129
Lucro (Prejuízo) do exercício	3.000.134	1.310.738

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

DS
RDESJ

DS
ADLR

DS
ASG

ICEPORT – Terminal Frigorífico de Navegantes S/A
CNPJ: 05.907.238/0001-19 NIRE: 42300038099
Notas explicativas às demonstrações financeiras
31 de dezembro de 2021 e 2020 (em reais)

1. Informações gerais sobre a Companhia

Em 30 de setembro de 2003, foi constituída a **ICEPORT TERMINAL FRIGORÍFICO DE NAVEGANTES S/A**, com sede à Avenida Portuária Vicente Coelho, 55 - São Domingos – Navegantes/SC, e tem por objeto atividades comerciais e de prestação de serviços, as quais destacamos: (i) Depósito de mercadorias para terceiros; (ii) Transporte rodoviário de cargas;

A Companhia é subsidiária integral da **PORTONAVE S/A - Terminais Portuários de Navegantes**, “Controladora”.

A emissão das demonstrações financeiras para o exercício findo em 31 de dezembro de 2021 comparativo 2020, foi autorizada pela Diretoria Executiva da Controladora em 11 de fevereiro de 2022.

2. Políticas contábeis

Todas as políticas contábeis da Companhia seguem estritamente as definições adotadas por sua Controladora, e estão devidamente divulgadas pela mesma.

As demonstrações financeiras foram preparadas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil. A Companhia adotou todas as normas, revisões de normas e interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC).

3. Julgamentos, estimativas e premissas contábeis significativas

A preparação das demonstrações da Companhia requer que a administração faça julgamentos e estimativas e adote premissas que afetam os valores apresentados de receitas, despesas, ativos e passivos, bem como as divulgações de passivos contingentes, na data-base das demonstrações financeiras. Contudo, a incerteza relativa a essas premissas e estimativas poderia levar a resultados que requeiram um ajuste significativo ao valor contábil do ativo ou passivo afetado em períodos futuros. Todas as principais premissas e estimativas são discutidas e analisadas pela Controladora.

4. Caixa e equivalentes de caixa

	31/12/2021	31/12/2020
Caixa e Bancos	3.169.073	563.957
	3.169.073	563.957

DS
ASG

DS
ADCR

DS
RDESJ

ICEPORT – Terminal Frigorífico de Navegantes S/A
CNPJ: 05.907.238/0001-19 NIRE: 42300038099
Notas explicativas às demonstrações financeiras
31 de dezembro de 2021 e 2020 (em reais)

5. Contas a receber

Registra os valores a receber relativo às atividades de prestação de serviços de armazenagem e transportes de cargas frigoríficas e de saldos a receber das operações líquidas de venda de mercadorias no mercado interno conforme abaixo:

	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
Curto Prazo		
Serviços de armazenagem	3.675.760	4.339.843
Total	3.675.760	4.339.843

Os saldos dos serviços de armazenagem estão a vencer e são concentrados em dois clientes.

6. Partes Relacionadas

	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
Passivo não circulante		
Portonave S/A - operações de locação	9.951.985	10.778.272
Total passivo não circulante	9.951.985	10.778.272
Passivo total	9.951.985	10.778.272

7. Outros créditos

	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
Adiantamentos a funcionários	33.264	49.940
Outros valores - Brasilprev	3.610	42.250
	36.874	92.191

8. Fornecedores

	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
Serviços	450.682	437.106
Materiais	385.285	253.423
	835.967	690.529

^{DS} RDESJ ^{DS} ADLR ^{DS} ASG

9. Obrigações fiscais

Consigna nesta rubrica valores relativos a impostos e taxas retidos pela Companhia, bem como os montantes relativos aos impostos incidentes sobre: o faturamento e por antecipações por serviços tomados conforme abaixo:

	31/12/2021	31/12/2020
Impostos retidos a recolher	64.114	46.587
Impostos sobre faturamento a recolher	258.947	318.226
Outros impostos	442.086	403.589
	765.147	768.402

10. Provisão para riscos tributários, cíveis e trabalhistas

A Companhia está envolvida em discussões administrativas e jurídicas de natureza cível e trabalhista. Para as causas cuja probabilidade foi considerada como perda provável, foi registrado provisão para contingências, como abaixo indicado:

	31/12/2020	Adições	Baixas	31/12/2021
Trabalhistas	-	94	-	94
Cíveis	511.542	71.296	(582.838)	-
	511.542	71.390	(582.838)	94

Adicionalmente, a Companhia é ré em processos cujas chances de insucesso foram classificadas como possíveis, com base na opinião dos assessores jurídicos da Companhia e, conseqüentemente, não são registradas provisões para essas ações. A principal discussão de risco possível encontra-se abaixo sumariada:

- Ação movida pela empresa Moialde Armazenagens Ltda, pleiteando indenização por danos materiais e morais por frustração de expectativa de negócio R\$ 2.362.369.

11. Objetivo e políticas para gestão de risco financeiro

Em atendimento aos Pronunciamentos Técnicos CPC 38 a CPC 40, a Companhia efetuou uma avaliação de seus instrumentos financeiros.

Os instrumentos financeiros constantes nas contas de ativo e passivo, encontram-se atualizados na forma contratada até 31 de dezembro de 2021 e correspondem, substancialmente, ao seu valor de mercado.

DS
asg

DS
ADCR

DS
RDESJ

11. Objetivo e políticas para gestão de risco financeiro--Continuação

Os principais instrumentos financeiros da Companhia em 31 de dezembro de 2021 são:

	31/12/2021	31/12/2020
Caixa e equivalentes de caixa	3.169.073	563.957
Clientes	3.675.760	4.339.843
Fornecedores	(835.967)	(690.529)
Partes relacionadas	(9.951.985)	(10.778.272)

A Companhia está exposta a risco de mercado, de crédito e de liquidez.

O Conselho de Administração é responsável por supervisionar a gestão destes riscos.

Gestão do Capital Social

O objetivo principal da administração de capital da Companhia é assegurar que este mantenha uma classificação de crédito forte e uma razão de capital livre de problemas a fim de apoiar os negócios e maximizar o valor ao acionista. Para manter ou ajustar a estrutura do capital, a Companhia pode ajustar o pagamento de dividendos aos acionistas, devolver o capital ou emitir novas ações. Não houve alterações quanto aos objetivos, políticas ou processos durante os exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020.

12. Capital Social

Em 31 de dezembro 2021, o capital social subscrito está composto por 4.000.000 de ações ordinárias, sem valor nominal, pertencentes a Portonave S/A.

13. Receita operacional

	31/12/2021	31/12/2020
Receita operacional bruta		
Prestação de serviços	26.664.255	24.286.441
Total da Receita Bruta	26.664.255	24.286.441
Deduções da receita:		
Impostos federais	(1.612.329)	(1.316.009)
Impostos estaduais	(20)	-
Impostos municipais	(533.265)	(484.285)
Cancelamento de vendas	-	-
Total das deduções	(2.145.614)	(1.800.294)
Receita operacional líquida	24.518.641	22.486.147

^{DS}
RDESJ

^{DS}
ADCR

^{DS}
ASG

ICEPORT – Terminal Frigorífico de Navegantes S/A
CNPJ: 05.907.238/0001-19 NIRE: 42300038099
Notas explicativas às demonstrações financeiras
31 de dezembro de 2021 e 2020 (em reais)

14. Receitas e despesas financeiras

	31/12/2021	31/12/2020
Receitas financeiras		
Rendimentos de aplicações financeiras	23.927	4.560
Juros ativos	1.782	1.139
Descontos obtidos	782	375
Recuperações de despesas	328	1.103
	26.819	7.177
Despesas financeiras		
Tarifas bancárias	(24.855)	(20.228)
Juros e multas de mora	(1.740)	(3.675)
Outras despesas financeiras	(857)	(898)
	(27.452)	(24.802)

ICEPORT TERMINAL FRIGORÍFICO DE NAVEGANTES S/A
CNPJ: 05.907.238/0001-19 NIRE 42300038099

DocuSigned by:
Osmari de Castilho Ribas
20121B1C0C0F45E...
Osmari de Castilho Ribas
Diretor Executivo

DocuSigned by:
Renê Duarte e Silva Junior
DB835DAC6BEF416...
Renê Duarte e Silva Junior
Diretor Operacional

DocuSigned by:
Anderson da Silva Gomes
83D394859AF044B...
Anderson da Silva Gomes
Contador
CRC 1 PR – 049.702/O-4
CPF: 876.160.509-30