

Graninter Transportes Marítimos de Granéis S.A.

Demonstrações financeiras
em 31 de dezembro de 2021 e 2020

Graninter Transportes Marítimos de Granéis S.A.

Demonstrações financeiras

em 31 de dezembro de 2021 e 2020

Conteúdo

Relatório da administração	3
Balanço patrimonial	4
Demonstração do resultado	5
Demonstração do resultado abrangente	6
Demonstração das mutações do patrimônio líquido	7
Demonstração do fluxo de caixa	8
Notas explicativas às demonstrações financeiras	9

Graninter Transportes Marítimos de Granéis S.A.

Demonstrações financeiras

em 31 de dezembro de 2021 e 2020

Relatório da administração

A Administração da GRANINTER Transportes Marítimos de Granéis S.A., em conformidade com as disposições legais e estatutárias, submete à apreciação dos acionistas da Companhia, as demonstrações financeiras relativas ao exercício findo em 31 de dezembro de 2021, complementadas pelas notas explicativas, e apresentadas em conjunto com as do exercício anterior. As informações constantes das demonstrações financeiras, exceto quando indicado de forma diferente, são expressas em moeda corrente nacional (“Reais”) e foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Curitiba, 04 de abril de 2022

A Diretoria

Graninter Transportes Marítimos de Granéis S.A.

Balanco patrimonial

em 31 de dezembro de 2021 e 2020

(Em reais)

Ativo	Nota	2021	2020	Passivo	Nota	2021	2020
Circulante				Circulante			
Caixa e equivalentes de caixa	4	21.127,31	7.368,68	Fornecedores	8	3.250.000,00	3.250.000,00
Tributos a recuperar	5	3.819.595,86	3.768.114,83	Impostos e contribuições a recolher		12.797,01	11.707,94
Demais créditos e direitos		182.610,21	170.518,21	Provisões		8.658,67	7.951,30
		<u>4.023.333,38</u>	<u>3.946.001,72</u>			<u>3.271.455,68</u>	<u>3.269.659,24</u>
Não circulante				Não circulante			
Ativo fiscal diferido	6	13.756.692,10	13.722.113,22	Partes relacionadas	9	25.670.076,26	25.330.076,26
Imobilizado	7	5.961.399,22	5.961.399,22	Provisões tributárias diferidas	10	-	55.338,97
Intangível	7	4.400,00	4.400,00	Outras Provisões	10	789.580,26	789.580,26
		<u>19.722.491,32</u>	<u>19.687.912,44</u>			<u>26.459.656,52</u>	<u>26.174.995,49</u>
				Patrimônio líquido (passivo a descoberto)	11		
				Capital social		10.819.139,71	10.819.139,71
				Reserva de capital		4.600,00	4.600,00
				Ajuste de avaliação patrimonial		-	107.423,17
				Prejuízos acumulados		(16.809.027,21)	(16.741.903,45)
						<u>(5.985.287,50)</u>	<u>(5.810.740,57)</u>
Total do ativo		<u>23.745.824,70</u>	<u>23.633.914,16</u>	Total do passivo e do passivo a descoberto		<u>23.745.824,70</u>	<u>23.633.914,16</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.



Audascon Assessoria Contábil

Graninter Transportes Marítimos de Granéis S.A.

Demonstração do resultado

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020

(Em reais)

	<u>Nota</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Despesas operacionais			
Despesas gerais e administrativas	13	(312.193,20)	(313.137,10)
Despesas tributárias		(2.691,79)	(2.171,92)
Reversão de provisões		-	374.584,46
(Prejuízo) lucro antes do resultado financeiro		<u>(314.884,99)</u>	<u>59.275,44</u>
Receitas financeiras	14	51.775,10	40.595,17
Despesas financeiras	14	<u>(1.354,89)</u>	<u>(11.404,12)</u>
Resultado financeiro líquido		<u>50.420,21</u>	<u>29.191,05</u>
(Prejuízo) lucro antes do imposto de renda e da contribuição social		<u>(264.464,78)</u>	<u>88.466,49</u>
Imposto de renda e contribuição social diferidos	15	<u>34.578,88</u>	<u>30.873,13</u>
(Prejuízo) lucro líquido do exercício		<u>(229.885,90)</u>	<u>119.339,62</u>
(Prejuízo) lucro por ação		(0,003)	0,001

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.



Graninter Transportes Marítimos de Granéis S.A.

Demonstração do resultado abrangente

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020

(Em reais)

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
(Prejuízo) lucro do exercício	(229.885,90)	119.339,62
Outros resultados abrangentes	<u>-</u>	<u>-</u>
Resultado abrangente do exercício	<u>(229.885,90)</u>	<u>119.339,62</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.



Graninter Transportes Marítimos de Granéis S.A.

Demonstração das mutações do patrimônio líquido

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020

(Em reais)

	Capital Social	Reserva de Capital	Ajuste de Avaliação Patrimonial	Prejuízos Acumulados	Total do Patrimônio Líquido (Passivo a Descoberto)
Saldo em 31 de dezembro de 2019	<u>10.819.139,71</u>	<u>4.600,00</u>	<u>236.330,76</u>	<u>(17.056.557,70)</u>	<u>(5.996.487,23)</u>
Realização de deságio incorporado, líquido de tributos	-	-	(128.907,59)	128.907,59	-
Ajuste das proviões tributárias diferidas	-	-	-	66.407,04	66.407,04
Lucro líquido do exercício	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>119.339,62</u>	<u>119.339,62</u>
Saldo em 31 de dezembro de 2020	<u>10.819.139,71</u>	<u>4.600,00</u>	<u>107.423,17</u>	<u>(16.741.903,45)</u>	<u>(5.810.740,57)</u>
Realização de deságio incorporado, líquido de tributos	-	-	(107.423,17)	107.423,17	-
Ajuste das proviões tributárias diferidas	-	-	-	55.338,97	55.338,97
Prejuízo do exercício	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(229.885,90)</u>	<u>(229.885,90)</u>
Saldo em 31 de dezembro de 2021	<u>10.819.139,71</u>	<u>4.600,00</u>	<u>-</u>	<u>(16.809.027,21)</u>	<u>(5.985.287,50)</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.



Audascon Assessoria Contábil

Graninter Transportes Marítimos de Granéis S.A.

Demonstração do fluxo de caixa

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020

(Em reais)

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
(Prejuízo) lucro líquido do exercício	(229.885,90)	119.339,62
Ajustes		
Imposto de renda e contribuição social diferidos	(34.578,88)	(30.873,13)
Reversão de provisões	-	(374.584,46)
(Aumento) redução nas contas do ativo		
Tributos a recuperar	(51.481,03)	(38.559,13)
Demais ativos circulantes e não circulantes	(12.092,00)	34,00
Aumento (redução) nas contas do passivo		
Impostos e contribuições sociais	1.089,07	481,28
Provisões	707,37	159,71
Caixa líquido aplicado nas atividades operacionais	<u>(326.241,37)</u>	<u>(324.002,11)</u>
Fluxo de caixa das atividades de financiamento		
Partes relacionadas	<u>340.000,00</u>	<u>320.000,00</u>
Caixa líquido gerado pelas atividades de financiamento	<u>340.000,00</u>	<u>320.000,00</u>
Aumento (redução) em caixa e equivalentes de caixa	<u>13.758,63</u>	<u>(4.002,11)</u>
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	7.368,68	11.370,79
Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício	<u>21.127,31</u>	<u>7.368,68</u>
Varição no caixa e equivalentes de caixa	<u>13.758,63</u>	<u>(4.002,11)</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.



Graninter Transportes Marítimos de Granéis S.A.

Notas explicativas às demonstrações financeiras

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020

(Em reais)

1 Contexto operacional

A Companhia é uma sociedade anônima de capital fechado, constituída em 27 de abril de 1981, em conformidade com a legislação brasileira, com o objetivo social de exploração da navegação de longo curso e cabotagem, navegação de apoio marítimo e portuário, de e para os portos brasileiros, bem como o desenvolvimento de sistemas logísticos baseados em atividades marítimas; compra, aluguel, *chartering*, propriedade e comércio de navios, barcas, rebocadores e cargueiros, manejo técnico de navios, reparos e supervisão da construção; transporte marítimo de cargas a granel, sólidas e líquidas, produtos químicos e petroquímicos e carga geral. Referidas atividades encontram-se desativadas.

2 Apresentação das demonstrações financeiras

As demonstrações financeiras foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

A emissão das demonstrações financeiras foi autorizada pela Administração da Companhia em 04 de abril de 2022.

3 Políticas contábeis

Na preparação das demonstrações financeiras a Administração utilizou julgamentos, estimativas e premissas que afetam a aplicação das políticas contábeis da Companhia e os valores reportados dos ativos, passivos, receitas e despesas. Itens significativos sujeitos a essas estimativas e premissas incluem os créditos tributários de imposto de renda e da contribuição social diferidos e análise de risco para determinação de provisões, inclusive para contingências. Os resultados reais poderão divergir dessas estimativas.

As estimativas e premissas são revisadas de forma contínua. As revisões das estimativas são reconhecidas prospectivamente.

A realização dos créditos tributários diferidos depende de eventos futuros (resultados positivos) e de disposições legais aplicáveis (aproveitamento e limitações).

A Companhia elaborou suas demonstrações financeiras utilizando o custo histórico como base de valor.

As demonstrações financeiras quando apresentadas em milhares de reais são arredondadas para o milhar mais próximo, exceto quando indicado de outra forma.

As principais políticas contábeis aplicadas na preparação destas demonstrações financeiras estão definidas a seguir. Essas políticas vêm sendo aplicadas de modo consistentes nos exercícios apresentados, salvo disposição em contrário.

Graninter Transportes Marítimos de Granéis S.A.

Notas explicativas às demonstrações financeiras

(Em reais)

a. Apuração do resultado

O resultado é apurado em conformidade com o regime contábil de competência.

b. Moeda funcional e de apresentação

As demonstrações financeiras são apresentadas em Real, que é a moeda funcional da Companhia e que melhor reflete o ambiente econômico no qual está inserida.

c. Instrumentos financeiros

Os ativos e passivos financeiros são reconhecidos quando a Companhia for parte das disposições contratuais do instrumento.

A classificação dos ativos e passivos mantidos pela Companhia dependerá da finalidade para a qual os ativos e passivos financeiros foram adquiridos e contratados. A Administração classifica seus ativos e passivos financeiros no momento inicial da contratação.

i. Ativos financeiros mantidos até o vencimento

Correspondem a ativos financeiros não derivativos com pagamentos fixos ou determináveis e data de vencimento fixa que a Companhia tem a intenção positiva e a capacidade de manter até o vencimento. Após o reconhecimento inicial, os ativos e passivos financeiros até o vencimento são mensurados ao custo amortizado utilizando o método de juros efetivos, menos eventual perda por redução ao valor recuperável, quando aplicável.

Empréstimos e recebíveis

Empréstimos e recebíveis são ativos financeiros com pagamentos fixos ou determináveis e que não são cotados em um mercado ativo. Os empréstimos e recebíveis (inclusive contas a receber, caixa e equivalentes de caixa e adiantamentos) são mensurados pelo valor de custo amortizado utilizando o método de juros efetivos, deduzidos de qualquer perda por redução do valor recuperável, quando aplicável.

ii. Passivos financeiros

Os passivos financeiros (empréstimos bancários, fornecedores e outras contas a pagar) 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.

iii. Compensação de ativos e passivos financeiros

Os ativos e passivos financeiros são compensados e o valor líquido é apresentado no balanço patrimonial quando, e somente quando, a Companhia tenha o direito legal de compensar os valores e tenha a intenção de liquidar em uma base líquida ou de realizar o ativo e quitar o passivo simultaneamente.

Graninter Transportes Marítimos de Granéis S.A.

Notas explicativas às demonstrações financeiras

(Em reais)

iv. Instrumentos financeiros derivativos

A Companhia não realiza operações de caráter especulativo em derivativos e quaisquer outros ativos de risco.

d. Caixa e equivalentes de caixa

Caixa e equivalentes de caixa incluem os depósitos bancários à vista considerados de alta liquidez, mantidos em instituição financeira de primeira linha, com a finalidade de atender a compromissos de curto prazo da Companhia.

e. Demais ativos circulantes

São demonstrados aos valores de custo ou de realização, ajustados, quando devido, por índices de correção e atualização monetária. As despesas pagas ou incorridas antecipadamente, deduzidas das parcelas amortizadas no exercício, são apropriadas em contas de resultado no curso do exercício seguinte, conforme o regime de competência.

f. Imobilizado

O imobilizado é mensurado pelo seu custo histórico de aquisição, formação ou construção, menos depreciação acumulada. O custo histórico inclui os gastos diretamente atribuíveis à aquisição dos itens. Os custos subsequentes são incluídos no valor contábil do ativo ou reconhecidos como um ativo separado, conforme apropriado, somente quando for provável que fluam benefícios econômicos futuros associados ao item e que o custo do item possa ser mensurado com segurança. Todos os outros reparos e manutenções são lançados em contrapartida ao resultado do exercício, quando incorridos.

Quaisquer ganhos ou perdas na alienação de um item do imobilizado são reconhecidos no resultado.

A depreciação é calculada para amortizar o custo de itens do ativo imobilizado, líquido de seus valores residuais estimados, utilizando o método linear baseado na vida útil estimada dos itens. A depreciação é reconhecida no resultado.

g. Intangíveis

Ativos intangíveis que são adquiridos pela Companhia e que têm vidas úteis finitas são mensurados pelo custo, deduzido da amortização acumulada e das perdas por redução ao valor recuperável acumuladas. Os gastos subsequentes são capitalizados somente quando eles aumentam os futuros benefícios econômicos incorporados no ativo específico aos quais se relacionam.

A amortização é reconhecida no resultado pelo método linear baseada nas vidas úteis estimadas de ativos intangíveis, a partir da data em que estes estão disponíveis para uso.

Métodos de amortização, vidas úteis e valores residuais são revistos a cada encerramento de exercício financeiro e ajustados caso seja adequado.

Graninter Transportes Marítimos de Granéis S.A.

Notas explicativas às demonstrações financeiras

(Em reais)

h. Passivo circulante e não circulante

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

i. Provisões

As provisões são reconhecidas para obrigações presentes (legal ou presumida) resultante de eventos passados, em que seja possível estimar os valores de forma confiável e cuja liquidação seja provável.

O valor reconhecido como provisão é a melhor estimativa das considerações requeridas para liquidar a obrigação no final de cada período de relatório, considerando-se os riscos e as incertezas relativos à obrigação.

Quando alguns ou todos os benefícios econômicos requeridos para a liquidação de uma provisão são esperados que fossem recuperados de um terceiro, um ativo é reconhecido se, e somente se, o reembolso for virtualmente certo e o valor puder ser mensurado de forma confiável.

j. Imposto de renda e contribuição social

O imposto de renda e a contribuição social do exercício corrente e diferido são mensurados ao valor recuperável esperado ou a pagar para as autoridades fiscais. As alíquotas e as leis tributárias usadas para calcular o montante são aquelas que estão em vigor ou substancialmente em vigor na data do balanço.

A despesa com imposto de renda e contribuição social compreende os impostos de renda correntes e diferidos, quando devidos. O imposto corrente e o imposto diferido são reconhecidos no resultado a menos que estejam relacionados a combinação de negócios, ou itens diretamente reconhecidos no patrimônio líquido ou em outros resultados abrangentes.

O imposto de renda e a contribuição social diferidos (“crédito fiscal diferido”) é reconhecido sobre o saldo de prejuízo fiscal e base negativa da contribuição social sobre o lucro líquido, mensurado pelas alíquotas previstas na legislação tributária vigente no final de cada período de relatório, ou quando uma nova legislação estiver sido substancialmente aprovada.

A Companhia acredita que as provisões estão adequadas para todos os períodos fiscais em aberto baseada em sua avaliação de diversos fatores, incluindo interpretações das leis fiscais e experiência passada. Essa avaliação é baseada em estimativas e premissas que podem envolver uma série de julgamentos sobre eventos futuros. Novas informações podem ser disponibilizadas o que levariam a Companhia a mudar o seu julgamento quanto à adequação das provisões existentes; tais alterações poderão impactar o resultado no ano em que forem realizadas.

Graninter Transportes Marítimos de Granéis S.A.

Notas explicativas às demonstrações financeiras

(Em reais)

k. Demonstração do fluxo de caixa

A demonstração do fluxo de caixa foi preparada pelo método indireto e está apresentada de acordo com o Pronunciamento Técnico CPC 03 (R2) – Demonstração dos Fluxos de Caixa, emitido pelo CPC.

4. Caixa e equivalentes de caixa

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Depósitos bancários a vista	21.127,31	7.368,68

5. Tributos a recuperar

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Imposto de renda	3.596.567,07	3.549.039,25
Contribuição social	223.028,79	219.075,58
	<u>3.819.595,86</u>	<u>3.768.114,83</u>

Os créditos tributários de imposto de renda e contribuição social sobre o lucro líquido são reconhecidos, inicialmente, pelos seus valores originais, decorrentes de retenções na fonte e/ou de pagamentos a maior, apurados no encerramento de cada período-base (Saldo Negativos). Posteriormente são ajustados por compensações e atualizações monetárias com base na variação da taxa SELIC, cujo resultado dessa atualização é reconhecido no resultado do exercício. Referidos créditos são passíveis de compensação com débitos futuros ou restituíveis na forma da legislação de regência.

6. Ativo fiscal diferido

A Companhia registrou créditos de imposto de renda (IRPJ) e contribuição social (CSLL) diferidos, decorrentes de prejuízos fiscais e base negativa da contribuição social, calculados com base nas alíquotas de 25% e 9% respectivamente, os quais não possuem prazo de prescrição e sua compensação está limitada a 30% dos lucros tributáveis apurados em cada período base futuro.

Demonstrativo de cálculos:

	<u>2021</u>		<u>2020</u>	
	<u>IRPJ</u>	<u>CSLL</u>	<u>IRPJ</u>	<u>CSLL</u>
- Base de cálculo (líquida)	40.444.618,28	40.505.972,56	40.342.915,69	40.404.269,97
- Crédito tributário diferido	10.111.154,57	3.645.537,53	10.085.728,92	3.636.384,30
	<u>13.756.692,10</u>		<u>13.722.113,22</u>	

Referidos créditos fiscais são reconhecidos como um ativo, na extensão em que seja provável que os lucros tributáveis futuros estejam disponíveis para serem usados na compensação desses prejuízos fiscais e base negativa, com base em estimativas e premissas internas como também em cenários econômicos futuros que podem, portanto, sofrer alterações.

Graninter Transportes Marítimos de Granéis S.A.

Notas explicativas às demonstrações financeiras

(Em reais)

7. Imobilizado e intangível

<u>Itens</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Construção de embarcações (custo parcial realizado)	1.211.399,22	1.211.399,22
Adiantamento ao estaleiro para construção de embarcações	4.750.000,00	4.750.000,00
Imobilizado	5.961.399,22	5.961.399,22
Registro da Marca - Graninter	2.460,00	2.460,00
Registro da Marca - JHF	1.940,00	1.940,00
Intangível	4.400,00	4.400,00

8. Fornecedores

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Nacionais	3.250.000,00	3.250.000,00

Refere-se a parcela remanescente de um bloco estrutural de embarcação, prevista no Memorando de Entendimento firmado com o Estaleiro Maguari, cuja construção encontra-se paralisada.

9. Partes relacionadas

	<u>Saldo em 2020</u>	<u>Aportes</u>	<u>Saldo em 2021</u>
Passivo não circulante			
- João Gilberto Cominese Freire	12.665.038,13	170.000,00	12.835.038,13
- Helio Figueiredo Freire Filho	12.665.038,13	170.000,00	12.835.038,13
	<u>25.330.076,26</u>	<u>340.000,00</u>	<u>25.670.076,26</u>

Operações de mútuo com acionistas, não sujeitas a encargos financeiros, limites de crédito, forma e prazos de liquidação.

10. Provisões

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Passivo não circulante		
Provisões tributárias diferidas (i)		
- Imposto de Renda – IRPJ	-	40.690,39
- Contribuição Social – CSLL	-	14.648,58
	<u>-</u>	<u>55.338,97</u>
Outras provisões		
- Taxa de fundeio - DOCAS – MV Borodine	789.580,26	789.580,26

Graninter Transportes Marítimos de Granéis S.A.

Notas explicativas às demonstrações financeiras

(Em reais)

(i) As provisões tributárias diferidas referem-se ao imposto de renda e contribuição social transferidas por incorporação da JHF Administração e Participações Ltda., decorrente de deságio do investimento inicial realizado pela JHF em 2012, posteriormente reconhecido como outros resultados abrangentes em seu patrimônio líquido e controlado na parte "B" do LALUR/LACS, para fins fiscais.

A Companhia, em linha com a incorporada, reconheceu os referidos tributos diferidos em seu passivo não circulante, cujos saldos são ajustados na medida e proporção da realização do deságio adicionado à base de cálculo do imposto de renda e da contribuição.

11. Patrimônio líquido (Passivo a descoberto)

a. Capital social

O capital social subscrito e integralizado no valor de R\$ 10.819.139,71 é representado por 89.377.840 ações ordinárias nominativas, sem valor nominal, pertencentes a acionistas domiciliados no Brasil, conforme segue:

<u>Acionistas</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
João Gilberto Cominese Freire	44.688.920	44.688.920
Helio Figueiredo Freire Filho	44.688.920	44.688.920
	<u>89.377.840</u>	<u>89.377.840</u>

b. Destinação dos lucros

Nos termos do Estatuto Social e da lei, os lucros apurados terão a seguinte destinação:

Reserva legal

5% sobre o lucro líquido do exercício, limitada a 20% do capital social.

A Companhia poderá deixar de constituir a reserva legal no exercício em que o saldo dessa reserva, acrescido do montante das reservas de capital, exceder a 30% do capital social, conforme previsto no § 1º, do art. 193 da Lei nº 6.404/76.

Dividendo mínimo obrigatório

25% do lucro líquido do exercício, ajustado na forma do artigo 202 da Lei nº 6.404/76.

Saldo a disposição da assembleia geral

Terá a destinação que lhe for dada pela Assembleia Geral dos Acionistas.

Graninter Transportes Marítimos de Granéis S.A.

Notas explicativas às demonstrações financeiras

(Em reais)

12. Instrumentos financeiros

A Companhia não efetua aplicações de caráter especulativo, em derivativos ou quaisquer outros ativos de risco.

Os instrumentos financeiros ativos e passivos da Companhia em 31 de dezembro de 2021 e 2020 encontram-se registrados nas contas patrimoniais e por valores compatíveis com aqueles praticados no mercado.

Gerenciamento de riscos financeiros

A política de gerenciamento de riscos financeiros é regularmente monitorada e gerenciada pela Administração a fim de avaliar os resultados e o impacto financeiro no fluxo de caixa.

A abordagem da Companhia na administração de liquidez é de garantir, o máximo possível, que sempre tenha liquidez suficiente para o cumprimento de suas obrigações, mediante aporte de recursos de seus acionistas.

13. Despesas gerais e administrativas

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
- Despesas com pessoal	142.951,64	133.753,00
- Serviços	168.579,06	178.185,30
- Despesas gerais	662,50	1.198,80
	<u>312.193,20</u>	<u>313.137,10</u>

14. Receitas e despesas financeiras

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<i>Receitas financeiras</i>		
- Juros	51.775,10	40.595,17
<i>Despesas financeiras</i>		
- Comissões e despesas bancárias	(1.354,89)	(11.404,12)
Resultado financeiro líquido	<u>50.420,21</u>	<u>29.191,05</u>

Graninter Transportes Marítimos de Granéis S.A.

Notas explicativas às demonstrações financeiras

(Em reais)

15. Imposto de renda e contribuição social

Reconciliação do imposto de renda e da contribuição social diferidos – créditos tributários

A apuração do imposto de renda (IRPJ) e da contribuição social (CSLL) diferidos do exercício (crédito tributário) pode ser conciliada com o resultado contábil conforme segue:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
(Prejuízo) lucro contábil antes do imposto de renda e da contribuição social	(264.464,78)	88.466,49
Amortização do deságio - adição	162.762,19	195.314,63
Reversão da provisão para contingências - exclusão	-	(374.584,46)
Prejuízo fiscal	(101.702,59)	(90.803,34)
Alíquota fiscal combinada	<u>34%</u>	<u>34%</u>
Total do crédito fiscal diferido de imposto de renda e contribuição social do exercício	<u>34.578,88</u>	<u>30.873,13</u>

Graninter Transportes Marítimos de Granéis S.A.

Demonstrações financeiras

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020

(Em reais)

HELIO FIGUEIREDO FREIRE FILHO
Diretor Presidente
CPF 590.187.809-44

JOÃO GILBERTO COMINESE FREIRE
Diretor Superintendente
CPF 527.760.939-34

KELLY DA SILVA LOPES
Contadora – CRC-PR 041800/O-9
CPF 026.939.299-89

