

RTP Administração e Participações S.A.

Demonstrações financeiras
em 31 de dezembro de 2021 e 2020



RTP Administração e Participações 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

RTP Administração e Participações S.A.

Demonstrações Financeiras

Em 31 de dezembro de 2021 e 2020

Relatório da Administração

Senhores Acionistas,

A Administração da RTP ADMINISTRAÇÃO E PARTICIPAÇÕES S.A. (“Companhia”), em conformidade com as disposições legais e estatutárias, submete à apreciação dos Acionistas, 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, 06 de abril de 2022

Diretoria.

RTP Administração e Participações S.A.

Balanço patrimonial

31 de dezembro de 2021 e 2020

(Em reais)

Ativo	Nota	2021	2020	Passivo	Nota	2021	2020
Circulante				Circulante			
Dividendos a receber	2.4	-	14.166.301,84	Impostos e contribuições		-	328,88
		-	14.166.301,84	Dividendos a pagar	5.d	-	14.102.965,34
						-	14.103.294,22
Não circulante				Não circulante			
Partes relacionadas	4	-	285.043,63	Partes relacionadas	4	14.540.431,23	13.916.787,45
Investimentos	3	404.022.891,66	385.140.150,84	Tributos diferidos	5.e	16.715.620,45	16.715.620,45
		404.022.891,66	385.425.194,47			31.256.051,68	30.632.407,90
				Patrimônio líquido	5		
				Capital social		20.975.644,00	20.975.644,00
				Reservas de capital		25.714.772,71	25.714.772,71
				Reservas de lucros		293.557.865,94	275.646.820,15
				Resultados abrangentes		32.518.557,33	32.518.557,33
						372.766.839,98	354.855.794,19
Total do ativo		404.022.891,66	399.591.496,31	Total do passivo e patrimônio líquido		404.022.891,66	399.591.496,31

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.



Audascon Assessoria Contábil

Demonstração do resultado

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020

(Em reais)

	2021	2020
Receita operacional da atividade		
Resultado de equivalência patrimonial	42.221.973,16	56.665.207,37
Lucro bruto	42.221.973,16	56.665.207,37
Despesas operacionais		
Despesas gerais e administrativas	(593.461,65)	(239.167,35)
Despesas tributárias	(947,75)	(769,00)
Provisão para indenização	(377.285,63)	(13.409,70)
	(971.695,03)	(253.346,05)
Lucro líquido do exercício	41.250.278,13	56.411.861,32
Lucro líquido por ação	1,97	2,69

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.



RTP Administração e Participações S.A.

Demonstração do resultado abrangente

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020

(Em reais)

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Lucro líquido do exercício	41.250.278,13	56.411.861,32
Outros resultados abrangentes	<u>-</u>	<u>-</u>
Resultado abrangente do exercício	<u>41.250.278,13</u>	<u>56.411.861,32</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.



RTP Administração e Participações 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	Reserva de retenção de lucros	Outros resultados abrangentes	Lucros acumulados	Total
Saldo em 31 de dezembro de 2019	<u>20.975.644,00</u>	<u>25.714.772,71</u>	<u>242.308.324,15</u>	<u>32.518.557,33</u>	<u>-</u>	<u>321.517.298,19</u>
Ajuste reflexo no PL da coligada	-	-	(3.513.385,23)	-	-	(3.513.385,23)
Distribuição de lucros p/conta de reservas	-	-	(5.457.014,75)	-	-	(5.457.014,75)
Lucro líquido do exercício	-	-	-	-	56.411.861,32	56.411.861,32
Destinações:						
Dividendos mínimos obrigatórios	-	-	-	-	(14.102.965,34)	(14.102.965,34)
Retenção de lucros no exercício	-	-	42.308.895,98	-	(42.308.895,98)	-
Saldo em 31 de dezembro de 2020	<u>20.975.644,00</u>	<u>25.714.772,71</u>	<u>275.646.820,15</u>	<u>32.518.557,33</u>	<u>-</u>	<u>354.855.794,19</u>
Distribuição de dividendos p/conta de reservas	-	-	(6.548.417,71)	-	-	(6.548.417,71)
Lucro líquido do exercício	-	-	-	-	41.250.278,13	41.250.278,13
Destinações:						
Dividendos mínimos obrigatórios	-	-	-	-	(10.312.569,53)	(10.312.569,53)
Dividendos adicionais	-	-	-	-	(6.478.245,10)	(6.478.245,10)
Retenção de lucros no exercício	-	-	24.459.463,50	-	(24.459.463,50)	-
Saldo em 31 de dezembro de 2021	<u>20.975.644,00</u>	<u>25.714.772,71</u>	<u>293.557.865,94</u>	<u>32.518.557,33</u>	<u>-</u>	<u>372.766.839,98</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.



Audascon Assessoria Contábil

RTP Administração e Participações S.A.

Demonstração do fluxo de caixa

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020

(Em reais)

	2021	2020
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
Lucro líquido do exercício	41.250.278,13	56.411.861,32
Ajustes por:		
Resultado de equivalência patrimonial	(42.221.973,16)	(56.665.207,37)
Provisão para indenização	377.285,63	13.409,70
Variações nos ativos e passivos		
Impostos e contribuições a recolher	(328,88)	328,88
Caixa líquido aplicado nas atividades operacionais	(594.738,28)	(239.607,47)
Fluxo de caixa das atividades de investimento		
Dividendos recebidos	37.505.534,18	6.486.841,69
Caixa líquido proveniente das atividades de investimento	37.505.534,18	6.486.841,69
Fluxo de caixa das atividades de financiamento		
Dividendos pagos	(37.442.197,68)	(6.486.841,69)
Partes relacionadas	531.401,78	239.607,47
Caixa líquido aplicado nas atividades de financiamento	(36.910.795,90)	(6.247.234,22)
Variação no caixa e equivalentes de caixa	-	-
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	-	-
Caixa e equipaventes de caixa no fim do exercício	-	-

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.



RTP Administração e Participações S.A.

Notas explicativas às demonstrações financeiras

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020

(Em reais)

1 Contexto operacional

a. Considerações gerais

A RTP ADMINISTRAÇÃO E PARTICIPAÇÕES S.A. (“Companhia”), foi constituída em 04 de novembro de 2009, originalmente como sociedade empresária limitada, em conformidade com a legislação brasileira, tendo por objetivo social a gestão de investimentos e participações societárias em outras empresas ou sociedades, na qualidade de sócia ou acionista; participações em consórcios empresariais, associações ou parcerias comerciais e outras atividades afins ou correlatas ao seu objeto social.

Em 22 de setembro de 2020, através da 4ª Alteração do Contrato Social foi deliberada a transformação do tipo jurídico de sociedade empresária limitada (“Ltda.”) para sociedade anônima de capital fechado (“S.A.”), sem solução de continuidade de suas atividades e operações, mantendo-se a mesma composição societária e diretoria. As quotas representativas do capital social até então existentes, foram substituídas pela mesma quantidade de ações ordinárias nominativas, sem valor nominal, atribuídas aos acionistas na proporção de suas respectivas participações. No mesmo ato foi constituído o Conselho de Administração composto por 4 (quatro) membros, com um mandato de 3 (três) anos que vigorará, excepcionalmente, até a data da assembleia geral ordinária a ser realizada em 2023. A Companhia deverá observar o acordo de acionistas arquivado na sede social.

b. Participação societária

A Companhia detém participação direta na Rocha Terminais Portuários e Logística S.A. (“Rocha Log”), sociedade anônima de capital fechado, com sede e filiais em Paranaguá (PR), Curitiba (PR) e São Francisco do Sul (SC), a qual, através de suas investidas possui também atividades nos portos de Paranaguá (PR), São Francisco do Sul (SC), Rio Grande (RS) e Itaqui (MA). A Rocha Log atua no setor de logística portuária e retroportuária, destacando-se na prestação de serviços nos segmentos de: armazenagem de cargas graneis, siderúrgicos e carga geral; operações portuárias (descarregamento e carregamento de navios) de cargas granel de importação e granel de exportação, além de carga geral e celulose; graneis líquidos; comissária de despachos aduaneiros e desembaraço de cargas; terminais de carga alfandegados, agenciamento de transporte de cargas e mercadorias e participação em outras empresas.

A Rocha Log opera no Porto de Paranaguá sob certificado da Associação dos Portos de Paranaguá e Antonina (“APPA”), concedido somente a empresas devidamente qualificadas como “Operador Portuário” e que atendam aos requisitos exigidos pela autoridade portuária. Este certificado tem prazo de duração determinado, tendo ocorrido a última renovação em 19 de novembro de 2018, com validade até 09 de novembro de 2023. Para mantê-lo a Rocha Log é obrigada a cumprir as normas da autoridade portuária, bem como os dispositivos da Lei 8.630/93 (Lei da Modernização dos Portos), atualizada pela Lei 12.815/13. Na operação portuária são pagas as taxas de pesagem, INFRAMAR e INFRAPORT à autoridade portuária

RTP Administração e Participações S.A.

Notas explicativas às demonstrações financeiras

(Em reais)

em decorrência de cada operação executada, além da contratação de mão-de-obra de conferentes, arrumadores e estivadores junto ao Órgão Gestor de Mão de Obra (“OGMO”).

A Rocha Log firmou o contrato nº 115/2002 com a APPA em 16 de setembro de 2002, e opera a Instalação Portuária Alfandegada (“IPA”) nas dependências do Armazém 9A do Porto de Paranaguá - PR. Referido contrato teve sua adequação aos dispositivos das Leis 8.630/93 e 12.815/13 e também da Resolução ANTAQ nº 2240/11, em 03 de setembro de 2012. Este contrato possui prazo de duração de 20 (vinte) anos, tendo sua vigência até 2022, com previsão de prorrogação por igual período, podendo vigorar até 2042.

A Rocha Log possui também certificado de “Operador Portuário” emitido pela Administração do Porto de São Francisco do Sul – SC (“APSFS”) em conformidade com os dispositivos da Lei nº 8.630/93, atualizada pela Lei nº 12.815/13, concedendo à Rocha Log a qualificação para executar operações no Porto de São Francisco do Sul – SC; a referida habilitação foi emitida em 03 de dezembro de 2013, com validade até 03 de dezembro de 2023, Para mantê-lo a Rocha Log é obrigada a cumprir as normas da autoridade portuária, bem como os dispositivos da Lei nº 8.630/93 (Lei da Modernização dos Portos), atualizada pela lei nº 12.815/13.

A Rocha Log obteve através do Ato Declaratório Executivo (ADE) nº 44 da 9º SSRF da Receita Federal do Brasil, publicado no D.O.U. de 25 de novembro de 2013, o alfandegamento a título permanente de seu complexo de armazenagem de grãos sólidos de importação (GIMPO), filial que está inscrita no CNPJ/ME sob o nº 81.716.144/0005-74, localizada em área externa ao Porto Organizado de Paranaguá, PR, na Av. Cel. José Lobo, nº 1.913, município de Paranaguá (PR), cuja infraestrutura é composta por armazém, área de pátio com balanças e esteira que liga ao Terminal Público de Fertilizantes do Porto de Paranaguá. O alfandegamento obtido está em conformidade com os dispositivos do Contrato de Passagem nº 006/2010, ratificado por seus termos aditivos, firmado com a Administração dos Portos de Paranaguá e Antonina (“APPA”), confirmado pela ANTAQ (Agência Nacional de Transporte Aquaviário), o qual tem prazo de vigência de 25 anos (com validade até 2037), podendo ser prorrogado por igual período (até 2062).

Em 22 de abril de 2014, a Rocha Log obteve através do Ato Declaratório Executivo (“ADE”) nº 10 da 9º SSRF da Receita Federal do Brasil, publicado no D.O.U. de 25 de abril de 2014, a expansão do alfandegamento para toda a infraestrutura do complexo de armazenagem de grãos sólidos de importação, mantidas as mesmas condições mencionadas no parágrafo acima.

Em 26 de outubro de 2017, a Rocha Log obteve através do Ato Declaratório Executivo (ADE) nº 19 da 9º SSRF da Receita Federal do Brasil publicado no D.O.U. de 27 de outubro de 2017, o alfandegamento a título permanente de sua instalação portuária cognominada “GEXPO”, filial que está inscrita no CNPJ/ME sob o nº 81.716.144/0015-46, localizada em área contígua ao Porto Organizado de Paranaguá, na Av. Cel. José Lobo, s/nº, Oceania, Paranaguá (PR), com um montante aproximado de área de 42.222 m², composta por 2 (dois) silos horizontais (“Silos Horizontais 3 e 4”), por instalações e equipamentos que servem de apoio à atividade de movimentação e armazenagem de grãos sólidos de origem vegetal destinados à exportação (tais como, moegas, tombadores, balanças, etc.) e, ainda, por correias transportadoras, instaladas em caráter permanente, que estabelecem a interligação entre as estruturas de armazenagem retroportuárias e o porto público (notadamente ao eixo central do denominado “Corredor de Exportação da APPA”). O alfandegamento obtido está em conformidade com os

RTP Administração e Participações S.A.

Notas explicativas às demonstrações financeiras

(Em reais)

dispositivos do Contrato de Passagem nº 026/2010, ratificado por seus termos aditivos, firmado com a Administração dos Portos de Paranaguá e Antonina – APPA, confirmado pela ANTAQ (Agência Nacional de Transporte Aquaviário), o qual tem prazo de vigência de 25 anos (com validade até 2038) podendo ser prorrogado por igual período (até 2063).

Em 24 de novembro de 2017, a Rocha Log recebeu da Fundação Vanzolini o Certificado de Sistema de Gestão Ambiental NBR ISO 14001:2015, na mesma data recebeu o Certificado de Sistema de Gestão de Qualidade NBR ISO 9001:2015 e recebeu ainda o Certificado de Sistema de Gestão de Segurança e Saúde Ocupacional OHSAS 18001:2007, certificações que consolidam o Sistema de Gestão Integrado SGI da Rocha Log. Em novembro de 2018, houve renovação de todos os Certificados.

Em 2018 a Rocha Log obteve as Certificações de OEA (Operador Econômico Autorizado) da Receita Federal do Brasil para: (i) Operações Portuárias; (ii) Complexo de armazenagem de grãos sólidos de importação (GIMPO); (iii) Instalação Portuária Alfandegada (IPA-AZ9A) e para sua controlada Porto Seco. Em janeiro de 2019, a Rocha Log obteve a Certificação de OEA para a sua Instalação Portuária para Grãos Sólidos de Exportação (GEXPO). As Certificações de OEA são verificadas e mantidas anualmente pela Receita Federal do Brasil.

Pandemia Covid-19

O surto de Coronavírus (COVID-19) gerou, e ainda gera, incerteza aos agentes econômicos, à população e aos entes governamentais. A Rocha Log e suas controladas e investidas implementaram diversas medidas para prevenir riscos relacionados a pandemia, sendo a preservação da saúde das pessoas a mais importante.

A Rocha Log e suas controladas e investidas estão inseridas no contexto de atividade essencial, e desta forma, mantém-se em plena operação.

Não houve cancelamento de atracação de navios nos meses de pico da pandemia. Também não houve redução nos serviços relacionados a armazenamento por conta das interrupções de vias e cidades com restrições de movimentação. As operações foram mantidas em funcionamento desde o início da pandemia. As posições de caixa e liquidez mantiveram-se consistentes com os períodos anteriores.

Os efeitos potenciais que podem ser causados pela pandemia aos negócios do Grupo são, na avaliação da Administração, a redução da liquidez por restrições de crédito ou atraso de pagamentos de clientes; ou um fechamento de cidades (*lockdown*) mais rigoroso; e o risco de *impairment* de ativos por conta dos fatores já citados. Até a data de emissão das demonstrações financeiras pelo Grupo Rocha (05 de abril de 2022), nenhum desses potenciais riscos foi verificado, principalmente pela importância estratégica das operações do Grupo, da capacidade de clientes e diversidade de locais de atendimento dos serviços.

Os eventos relacionados à pandemia vêm sendo monitorados e a Administração do Grupo Rocha avalia os possíveis impactos às suas atividades regularmente, visando ajustar as medidas já tomadas e/ou estabelecer novas ações de prevenção e mitigação de riscos.

RTP Administração e Participações S.A.

Notas explicativas às demonstrações financeiras

(Em reais)

As principais ações com relação aos funcionários foram: (i) entrega de materiais de higiene; (ii) campanhas de conscientização, orientação e monitoramento; (iii) suspensão de viagens, visitas externas, eventos corporativos e treinamentos presenciais; (iv) isolamento de grupos de risco e adoção de trabalho remoto, quando a função laborativa assim o permite; (v) higienização de ambientes; (vi) implementação de regras de distanciamento nas dependências do Grupo; (vii) medição de temperatura no acesso às instalações; e (viii) incentivo a vacinação.

As medidas adotadas permitiram a manutenção das atividades do Grupo e o atendimento aos clientes em níveis normais sem interrupções. As medidas de proteção e monitoramento, como uso de máscaras e o controle de temperatura corporal foram adotadas também para todos os profissionais externos que mantém contato com os colaboradores do Grupo.

As ações de prevenção e auxílio foram estendidas também às comunidades nas quais as operações do Grupo estão inseridas, sendo as principais: (i) doações para hospitais e institutos sociais em Paranaguá/PR, São Francisco do Sul/SC, Rio Grande/RS e Itaqui/MA; (ii) doação de kits de higiene e álcool em gel para instituições; e (iii) doação de EPIs para instituições locais.

Em relação à liquidez da Rocha Log e suas controladas e investidas, a Administração dedicou-se a manter a geração de receita alinhada com o orçamento, aumentando o controle de despesas e implementando medidas para reduzir custos. Os planos de investimentos e os projetos estratégicos foram mantidos. Um monitoramento mais constante do fluxo de caixa também foi implementado.

As incertezas inerentes a uma crise como a que estamos vivenciando exigem comprometimento e resiliência. A Administração do Grupo Rocha está atenta e realizando os esforços necessários para o enfrentamento da crise. Até a data de autorização para emissão das demonstrações financeiras, as operações da Rocha Log e de suas controladas e investidas seguem funcionando regularmente, sem interrupções ou paralizações.

A Administração do Grupo Rocha concluiu sobre a adequação do uso do princípio contábil da continuidade das operações. Até o presente momento a pandemia não causou alterações nas suas atividades e não revelou potencial risco à continuidade da Rocha Log e de suas controladas e investidas.

b.1. Participações societárias da Rocha Log (Grupo):

I – Em entidades controladas:

Abaixo estão apresentadas a lista das empresas controladas pela Rocha Log.

Empresas	Controle	2021	2020
Rio Bacacheri Participações S.A.	Direto	100,00%	100,00%
Rocha Granéis Sólidos de Exportação S.A.	Direto	100,00%	100,00%
Vanzin Operações Portuárias S.A.	Indireto	100,00%	100,00%
Porto Seco Rocha Terminais de Carga Ltda.	Direto	99,99%	99,99%

RTP Administração e Participações S.A.

Notas explicativas às demonstrações financeiras

(Em reais)

Rio Bacacheri Participações S.A. (“Rio Bacacheri”)

Trata-se de sociedade anônima de capital fechado, com sede em Paranaguá/PR, a qual tem por objeto social a participação em outras empresas do segmento portuário. A Rio Bacacheri detém 100% das ações da Vanzin Operações Portuárias S.A.

Rocha Granéis Sólidos de Exportação Ltda. (“Rocha GranExpo”)

Trata-se de sociedade de propósito específico (SPE) com sede em Paranaguá/PR, que tem como objeto social as atividades de operação portuária de graneis sólidos de exportação. A Rocha GranExpo atualmente encontra-se sem atividades operacionais.

Vanzin Operações Portuárias S.A. (“Vanzin”)

Trata-se de sociedade anônima de capital fechado, com sede em Rio Grande/RS, que tem como objeto social as atividades de operação portuária de graneis e carga geral, oriundas de importações e/ou destinados a exportações e, ainda, armazenagem de granel de importação. A Vanzin detém 50% das ações da Companhia Operadora Portuária do Itaqui - COPI.

Porto Seco Rocha Terminais de Cargas Ltda. (“Porto Seco”)

Trata-se de sociedade limitada, com sede em São Francisco do Sul/SC, que tem como objetivo social a operação e exploração de terminal alfandegado de uso público, destinado à prestação de serviços públicos de movimentação e armazenagem de mercadorias no Porto Seco de São Francisco do Sul.

II – Entidades coligadas e empreendimentos controlados em conjunto (joint ventures)

<u>Empresas</u>	<u>Tipo</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Cattalini Terminais Marítimos S.A.	1	50,00%	50,00%
TLP – Terminais Líquidos de Paranaguá Ltda.	1	50,00%	50,00%
Companhia Operadora Portuária do Itaqui - COPI	2	50,00%	50,00%
Companhia Operadora Portuária do Itaqui - COPISI	2	50,00%	50,00%
Fullport8 Operação Portuária e Armazenagem Ltda.	1	28,33%	28,33%
Melport Terminais Marítimos Ltda.	2	50,00%	50,00%
Sul Trading Ltda.	2	0,50%	0,50%
CPL – Central Paranaense de Logística S.A.	3	12,50%	12,50%

1 – Empreendimento direto controlado em conjunto

2 – Empreendimento indireto controlado em conjunto

3 – Coligada indireta

RTP Administração e Participações S.A.

Notas explicativas às demonstrações financeiras

(Em reais)

2 Sumário das políticas contábeis

2.1 Declaração de conformidade

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

A emissão das demonstrações financeiras foi aprovada pela Administração da Companhia em 06 de abril de 2022.

2.2 Base de mensuração

As demonstrações financeiras foram elaboradas com base no custo histórico.

As principais políticas contábeis aplicadas na preparação destas demonstrações financeiras estão definidas abaixo. Essas políticas foram aplicadas de modo consistente nos exercícios apresentados, salvo disposição em contrário.

2.3 Moeda funcional e de apresentação

Essas demonstrações financeiras são apresentadas em Real, que é a moeda funcional da Companhia. As informações financeiras quando apresentadas em milhares de reais são arredondadas para o milhar mais próximo, exceto quando indicado de outra forma.

2.4 Dividendos a receber

Corresponde à participação da Companhia nos dividendos mínimos obrigatórios declarados pela Rocha Terminais e Operadores Portuários S.A. ("Rocha Log"), relativos ao exercício de 2020 no montante de R\$ 14.166.301,84, recebidos em 2021. Em 2020 foram recebidos dividendos distribuídos pela Rocha Log no montante de R\$ 6.486.841,69.

2.5 Investimentos

O investimento na Rocha Terminais Portuários e Logística S.A. ("investida") é reconhecido inicialmente pelo custo e ajustado subsequentemente pelo método de equivalência patrimonial ("avaliação"). O ágio apurado integra o custo do investimento. Os ajustes decorrentes da avaliação do investimento são reconhecidos: (i) no resultado operacional quando proveniente de lucro ou prejuízo gerado pela investida; e (ii) no patrimônio líquido em conta de reservas ou como um resultado abrangente, quando decorrentes de outras mutações do patrimônio líquido da investida, conforme o caso.

2.6 Tributos diferidos

Referem-se ao imposto de renda e a contribuição social diferidos, calculados sobre o deságio do investimento na Rocha Terminais Portuários e Logística S.A. ("Rocha Log"), reconhecido como outros resultados abrangentes no patrimônio líquido (Nota 5.e).

RTP Administração e Participações S.A.

Notas explicativas às demonstrações financeiras

(Em reais)

2.7 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.

2.8 Instrumentos financeiros

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

Os ativos e passivos financeiros são inicialmente mensurados pelo valor justo. Os custos da transação diretamente atribuíveis à aquisição ou emissão de ativos e passivos financeiros (exceto por ativos e passivos financeiros reconhecidos ao valor justo no resultado) são acrescidos ou deduzidos do valor justo dos ativos e passivos financeiros, se aplicável, após o reconhecimento inicial.

Classificação e mensuração

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

Ativos financeiros mantidos até o vencimento

Correspondem a ativos financeiros não derivativos com pagamentos fixos e 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 financeiros até o vencimento são mensurados ao custo amortizado utilizando o método de juros efetivos, menos eventual perda por redução do valor recuperável.

Passivos financeiros

Os passivos financeiros são mensurados pelo valor de custo amortizado utilizando o método de juros efetivos.

O método de juros efetivos é utilizado para calcular o custo amortizado de um passivo financeiro e alocar sua despesa de juros pelo respectivo período. A taxa de juros efetiva é a taxa que desconta exatamente os fluxos de caixa futuros estimados ao longo da vida estimada do passivo financeiro

RTP Administração e Participações S.A.

Notas explicativas às demonstrações financeiras

(Em reais)

ou, quando apropriado, por um período menor, para reconhecimento inicial do valor contábil líquido.

Compensação de instrumentos financeiros

Ativos e passivos financeiros são compensados e o valor líquido é reportado no balanço patrimonial quando há um direito legal de compensar os valores reconhecidos e há a intenção de liquidá-los em uma base líquida, ou realizar o ativo e liquidar o passivo.

3 Investimentos

Corresponde a participação permanente no capital social da Rocha Terminais Portuários e Logística S.A. ("Rocha Log"), conforme informações a seguir:

	2021	2020
Dados sobre a sociedade investida		
Capital social	31.574.044,00	31.574.044,00
Quantidade de ações	31.574.044	31.574.044
Patrimônio líquido	950.104.822,34	905.121.320,97
Lucro líquido do exercício	100.583.501,37	134.990.966,45
Dividendos	55.600.000,00	46.747.741,61
Dados sobre o investimento		
Quantidade de ações	13.253.848	13.253.848
Percentual de participação	41,9770366%	41,9770366%
Movimentação no exercício		
Saldo inicial	379.943.108,01	346.414.602,46
Resultado de equivalência patrimonial	42.221.973,16	56.665.207,37
Ajuste reflexo no PL da investida	-	(3.513.385,23)
Dividendos	(23.339.232,34)	(19.623.316,59)
Valor patrimonial do investimento	398.825.848,83	379.943.108,01
Ágio do investimento	5.197.042,83	5.197.042,83
Valor contábil do investimento	404.022.891,66	385.140.150,84

▪ Composição do capital social da Rocha Terminais Portuários e Logística S.A. ("Rocha Log")

Acionistas	Ações ON ¹	Percentual (%)
RTP Administração e Participações S.A.	13.253.848	41,9770366
Rio Barigui Participações S.A.	12.681.971	40,1658115
BNDES Participações S.A. - BNDESPAR	5.638.225	17,8571519
	31.574.044	100,00

(¹) Ações ordinárias nominativas, sem valor nominal.

RTP Administração e Participações S.A.

Notas explicativas às demonstrações financeiras

(Em reais)

- **Resumo das demonstrações financeiras individuais e consolidadas da Rocha Terminais Portuários e Logística S.A. (“Rocha Log”),** identificadas como Controladora e Consolidado, respectivamente, examinadas pela KPMG Auditores Independentes Ltda., com parecer emitido em 05 de abril de 2022, sem ressalvas.

Em milhares de reais

	Controladora		Consolidado	
	2021	2020	2021	2020
Balancos patrimoniais				
Ativo				
Circulante	128.797	301.334	169.397	302.287
Não circulante	1.297.291	1.066.685	1.440.200	1.149.428
Total do ativo	1.426.088	1.368.019	1.609.597	1.451.715
Passivo e patrimônio líquido				
Circulante	127.586	155.867	180.842	185.726
Não circulante	385.573	344.207	515.826	398.044
Patrimônio líquido	912.929	867.945	912.929	867.945
Total do passivo e do patrimônio líquido	1.426.088	1.368.019	1.609.597	1.451.715
Demonstrações de resultados				
Receita operacional líquida	296.362	306.933	441.788	408.962
Custo dos serviços prestados	(252.481)	(236.676)	(355.576)	(300.457)
Lucro bruto	43.881	70.257	86.212	108.505
(Despesas) receitas operacionais	(29.654)	(17.590)	(27.314)	(19.785)
Despesas financeiras, líquidas	(18.111)	(21.194)	(50.314)	(23.522)
Resultado de equivalência patrimonial	97.331	109.781	88.483	85.985
Lucro antes do IRPJ e CSLL	93.447	141.254	97.067	151.183
IRPJ e CSLL - corrente	-	(6.263)	(7.670)	(17.230)
IRPJ e CSLL - diferido	7.137	-	11.187	1.038
Lucro líquido do exercício	100.584	134.991	100.584	134.991

As seguintes empresas foram incluídas na consolidação da Rocha Terminais Portuários e Logística S.A. (“Rocha Log”) - Controladora:

Empresas	Controle	2021	2020
Rio Bacacheri Participações S.A.	Direto	100,00%	100,00%
Rocha Granéis Sólidos de Exportação S.A.	Direto	100,00%	100,00%
Vanzin Operações Portuárias S.A.	Indireto	100,00%	100,00%
Porto Seco Rocha Terminais de Carga Ltda.	Direto	99,99%	99,99%

Nas demonstrações financeiras individuais da controladora Rocha Log, as informações financeiras de controladas são reconhecidas por meio do método de equivalência patrimonial.

- Investimentos em entidades contabilizadas pelo método de equivalência patrimonial



RTP Administração e Participações S.A.

Notas explicativas às demonstrações financeiras

(Em reais)

Os investimentos do Grupo em entidades contabilizadas pelo método de equivalência patrimonial compreendem suas participações em coligadas e empreendimentos controlados em conjunto (joint ventures).

As coligadas são aquelas entidades nas quais o Grupo, direta ou indiretamente, tenha influência significativa, mas não o controle ou controle conjunto, sobre as políticas financeiras e operacionais. Para ser classificada como uma entidade controlada em conjunto, deve existir um acordo contratual que permita ao Grupo o controle compartilhado da entidade e dá ao Grupo direito aos ativos líquidos da entidade controlada em conjunto, e não direito aos seus ativos e passivos específicos.

Tais investimentos são reconhecidos inicialmente pelo custo, o qual inclui os gastos com a transação. Após o reconhecimento inicial, as demonstrações financeiras incluem a participação do Grupo no lucro ou prejuízo do exercício e outros resultados abrangentes da investida até a data em que a influência significativa ou controle conjunto deixa de existir. Nas demonstrações individuais da controladora (Rocha Log), investimentos em controladas também são contabilizados com o uso desse método.

No exercício findo em 31 de dezembro de 2021 e 2020, o Grupo possuía as seguintes entidades coligadas e empreendimentos controlados em conjunto (joint ventures):

Empresas	Tipo	2021	2020
Cattalini Terminais Marítimos S.A.	Empreendimento direto controlado em conjunto	50,00%	50,00%
TLP – Terminais Líquidos de Paranaguá Ltda.	Empreendimento direto controlado em conjunto	50,00%	50,00%
Companhia Operadora Portuária do Itaquí - COPI	Empreendimento indireto controlado em conjunto	50,00%	50,00%
Companhia Operadora Portuária do Itaquí - COPISI	Empreendimento indireto controlado em conjunto	50,00%	50,00%
Fullport8 Operação Portuária e Armazenagem Ltda.	Empreendimento direto controlado em conjunto	28,33%	28,33%
Melport Terminais Marítimos Ltda.	Empreendimento indireto controlado em conjunto	50,00%	50,00%
Sul Trading Ltda.	Empreendimento indireto controlado em conjunto	0,50%	0,50%
CPL – Central Paranaense de Logística S.A.	Coligada indireta	12,50%	12,50%

- Transações eliminadas na consolidação

Saldos e transações intra-grupo, e quaisquer receitas ou despesas realizadas derivadas de transações intra-grupo, são eliminados. Ganhos não realizados oriundos de transações com investidas registradas por equivalência patrimonial são eliminados contra o investimento na proporção da participação do Grupo na investida. Perdas não realizadas são eliminadas da mesma maneira de que os ganhos não realizados, mas somente na extensão em que não haja evidência de perda por redução ao valor recuperável.

▪ Composição do resultado da equivalência patrimonial:

(Em milhares de reais)

	Controladora	
	2021	2020
Cattalini Terminais Marítimos S.A.	81.424	80.114
Rio Bacacheri Participações S.A.	9.645	27.186
Porto Seco Rocha Terminais de Carga Ltda.	4.378	891
Fullport8 Operação Portuária e Armazenagem Ltda.	1.884	1.590
Sul Trading Ltda.	-	-
	<u>97.331</u>	<u>109.781</u>
	Consolidado	
	2021	2020
Cattalini Terminais Marítimos S.A.	81.424	80.114
Fullport8 Operação Portuária e Armazenagem Ltda.	1.884	1.590
Companhia Operadora Portuária do Itaquí S.A. - COPI	5.175	4.281
Sul Trading Ltda.	-	-
	<u>88.483</u>	<u>85.985</u>

RTP Administração e Participações S.A.

Notas explicativas às demonstrações financeiras

(Em reais)

▪ Dividendos

	2021	2020
Lucro líquido do exercício	100.584	134.991
Dividendo mínimo	25%	25%
Dividendos mínimos obrigatórios	(25.146)	(33.748)
Dividendos complementares	(30.454)	(13.000)
Dividendos totais	(55.600)	(46.748)

4 Partes relacionadas

Transações e saldos

		2021	2020
Ativo			
Rocha Terminais Portuários e Logística S.A. ("Rocha Log")	(i)	-	285.043,63
Passivo			
<i>a) Acionistas</i>			
João Gilberto Cominese Freire	(ii)	7.224.094,61	6.958.393,72
Helio Figueiredo Freire Filho	(ii)	7.224.094,62	6.958.393,73
		14.448.189,23	13.916.787,45
<i>b) Coligada</i>			
Rocha Terminais Portuários e Logística S.A. ("Rocha Log")	(i)	92.242,00	-
		14.540.431,23	13.916.787,45

(i) Saldo proveniente do compromisso firmado entre a Companhia e a Rocha Log e sua acionista Rio Barigui Participações S.A., decorrente de processos judiciais e contingências ativas e passivas, relacionados a atos e fatos ocorridos até 16 de março de 2010, cujos direitos e/ou obrigações das partes estão regulados em Acordo de Investimento, observados os prazos prescricionais e o direito de compensar os valores de ativos e passivos financeiros e de liquidar em uma base líquida ou de realizar o ativo e liquidar o passivo simultaneamente.

(ii) Empréstimos de acionistas (operações de mútuo) não sujeitos a juros, prazo e forma definidos de amortização.

5 Patrimônio líquido

a. Capital social

Em 31 de dezembro de 2021 e 2020, o capital social subscrito e realizado pertencente a acionistas domiciliados no Brasil, no valor de R\$ 20.975.644,00 é representado por 20.975.644 ações ordinárias nominativas, sem valor nominal, distribuído conforme segue:

Acionistas	Ações	Participação Percentual
João Gilberto Cominese Freire	10.487.822	50,00%
Helio Figueiredo Freire Filho	10.487.822	50,00%
	20.975.644	100,00%

RTP Administração e Participações S.A.

Notas explicativas às demonstrações financeiras

(Em reais)

Conforme mencionado na nota 1 “a”, em decorrência da transformação do tipo jurídico de sociedade empresária limitada para sociedade anônima de capital fechado, deliberada em 22 de setembro de 2020, as quotas de capital foram convertidas em ações ordinárias nominativas, sem valor nominal, mantendo-se a mesma quantidade e proporcionalidade entre os sócios/acionistas.

b. Reserva legal

É constituída à razão de 5% do lucro líquido apurado em cada exercício social nos termos do artigo 193 da Lei nº 6.404/76, limitada a 20% do capital social ou, quando acrescida da reserva de capital, limitada a 30% do capital social. Considerando que a Companhia possui reserva de capital superior ao limite acima referido, não foi necessária a constituição da reserva legal para o exercício findo em 31 de dezembro de 2021 e 2020.

c. Reserva de retenção de lucros

Os saldos remanescentes da rubrica de lucros acumulados em 31 de dezembro de 2021 e 2020 foram destinados à reserva de retenção de lucros para futura deliberação dos acionistas, nos termos do estatuto social da Companhia, *ad referendum* da assembleia geral. Em 2021 foram distribuídos lucros por conta dessa reserva no valor de R\$ 6.548.417,71 (R\$ 5.457.014,75, em 2020).

d. Dividendos

Nos termos do estatuto social da Companhia, os acionistas têm direito ao dividendo mínimo obrigatório de 25% do lucro líquido do exercício, após a constituição da reserva legal, quando devida (nota 5 “b”).

Em 31 de dezembro de 2021 e 2020, os dividendos foram calculados conforme demonstrado abaixo:

	2021	2020
Lucro líquido do exercício	41.250.278,13	56.411.861,32
Dividendos mínimos obrigatórios [25%]	10.312.569,53	14.102.965,34
Dividendos complementares (adicionais)	6.478.245,10	-
Dividendos distribuídos por conta da reserva de lucros	6.548.417,71	5.457.014,75
Total de dividendos	23.339.232,34	19.559.980,09

Os dividendos mínimos obrigatórios relativos ao exercício findo em 31 de dezembro de 2020 propostos pela Administração, foram aprovados pela Assembleia Geral Ordinária realizada em 30/04/2021. As Assembleias Gerais Extraordinárias realizadas em julho e dezembro de 2021, aprovaram e ratificaram a distribuição de dividendos por conta da reserva de lucros, bem como a antecipação de dividendos sobre o lucro do exercício corrente, *ad referendum* da Assembleia Geral Ordinária a ser realizada em 2022.

RTP Administração e Participações S.A.

Notas explicativas às demonstrações financeiras

(Em reais)

e. Outros resultados abrangentes

Corresponde ao deságio do investimento na Rocha Log, líquido do imposto de renda e da contribuição social, conforme segue:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Deságio do investimento	49.234.177,78	49.234.177,78
(-) Imposto de renda e contribuição social (nota 2.6)	<u>(16.715.620,45)</u>	<u>(16.715.620,45)</u>
Saldo líquido	<u>32.518.557,33</u>	<u>32.518.557,33</u>

6 Instrumentos financeiros

O valor contábil dos instrumentos financeiros registrados no balanço patrimonial equivale, aproximadamente, ao seu valor de mercado. A Companhia não possui operações com instrumentos financeiros não refletidos nas demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2021 e de 2020, assim como não efetua operações de caráter especulativo em derivativos ou quaisquer outros ativos de risco.

* * *

RTP Administração e Participações S.A.

Demonstrações financeiras

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020

(Em reais)

JOÃO GILBERTO COMINESE FREIRE
Diretor
CPF/MF 527.760.939-34

HELIO FIGUEIREDO FREIRE FILHO
Diretor
CPF/MF 590.187.809-44

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

