

**LORMONT PARTICIPAÇÕES S/A.**

CNPJ(ME) 34.263.138/0001-03

Valores em milhares de Reais

**BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM**

<b>A T I V O</b>	<b>31/12/21</b>
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>311.433</b>
<b>TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS</b>	<b>301.252</b>
Cotas de fundos de investimentos	301.252
<b>OUTROS CRÉDITOS</b>	<b>10.181</b>
Negociação e intermediação valores	19
Diversos	10.162
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>311.433</b>
<b>P A S S I V O</b>	<b>31/12/21</b>
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>364.919</b>
<b>RECURSOS DE DEBÊNTURES</b>	<b>173.459</b>
Debêntures	173.459
<b>OBRIGAÇÕES POR EMPRÉSTIMOS</b>	<b>191.294</b>
Empréstimos no país	191.294
<b>OUTRAS OBRIGAÇÕES</b>	<b>166</b>
Demais impostos e contribuições a recolher	2
Provisões para pagamentos a efetuar	14
Diversos	150
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>(53.486)</b>
Capital:	57.495
De domiciliados no país	57.495
Ajustes de avaliação patrimonial	(100.688)
Lucros / (Prejuízos) acumulados	(10.293)
<b>Patrimônio líquido atribuível aos controladores</b>	<b>(53.486)</b>
<b>TOTAL DO PASSIVO e PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>311.433</b>

A DIRETORIA

REINALDO DANTAS

Contador CRC-1SP 110330/O-6

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

**LORMONT PARTICIPAÇÕES S/A.**

Valores em milhares de Reais

**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO (Lei 11.638)****31/12/21****Resultado Bruto**-Despesas/Receitas Operacionais (2.519)Despesas Gerais e Administrativas (2.519)

Outras despesas administrativas (263)

Despesas tributárias (2.256)**Resultado Antes do Resultado Financeiro e dos Tributos** **(2.519)****Resultado Financeiro** **(7.774)****Receitas Financeiras** **7**

Rendas de títulos e valores mobiliários 7

**Despesas Financeiras** **(7.781)**

Despesas de Debentures (2.379)

Despesas com obrigações por empréstimos (5.402)

**Resultado Antes dos Tributos sobre o Lucro** **(10.293)****Resultado Líquido das Operações Continuadas** **(10.293)****Lucro/ (Prejuízo) do Período** **(10.293)**Atribuído a Sócios da Empresa Controladora (10.293)

Nº de Ações 57.495.000

Lucro (prejuízo) por Ação: (0,179)

**A DIRETORIA****REINALDO DANTAS**

Contador CRC-1SP 110330/O-6

**As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.**

**LORMONT PARTICIPAÇÕES S/A.**

Valores em milhares de Reais

**DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO**

<b>E V E N T O S</b>	<b>CAPITAL REALIZADO</b>	<b>AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL</b>	<b>LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS</b>	<b>T O T A L 31/12/20</b>	<b>T O T A L CONTROLADORES</b>
<b>Saldos iniciais em 01/01/21</b>	-	-	-	-	-
<b>Mutações do Período</b>	<u>57.495</u>	<u>(100.688)</u>	<u>(10.293)</u>	<u>(53.486)</u>	<u>(53.486)</u>
Ajustes de avaliação patrimonial		(100.688)	-	(100.688)	(100.688)
Integralização de capital	57.495		-	57.495	57.495
Lucro líquido (prejuízo) do exercício			(10.293)	(10.293)	(10.293)
<b>Saldos finais em 31/12/21</b>	<b>57.495</b>	<b>(100.688)</b>	<b>(10.293)</b>	<b>(53.486)</b>	<b>(53.486)</b>

A DIRETORIA

**REINALDO DANTAS**

Contador CRC-1SP 110330/O-6

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

**LORMONT PARTICIPAÇÕES S/A.**

Valores em milhares de Reais

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA****31/12/21**

<b>ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	<b>(110.981)</b>
Lucro líquido (prejuízo) do período	(10.293)
Ajuste de avaliação patrimonial	(100.688)
<b>VARIAÇÃO DE ATIVOS E OBRIGAÇÕES</b>	<b>53.486</b>
(Aumento) diminuição de títulos e valores mobiliários	(301.252)
(Aumento) diminuição de outros créditos	(10.181)
Aumento (diminuição) de recurso de debêntures	173.459
Aumento (diminuição) de obrigações por empréstimos	191.294
Aumento (diminuição) de outras obrigações	166
Caixa líquido (aplicado) consumido nas atividades operacionais	<u>(57.495)</u>
<b>ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>	<b>57.495</b>
Integralização de capital	57.495
Caixa líquido originado (aplicado) nas atividades de financiamento	<u>57.495</u>

**AUMENTO (REDUÇÃO) DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA****-****MODIFICAÇÕES NA POSIÇÃO FINANCEIRA**

Caixa e equivalentes de caixa:

No início do exercício	-
No fim do do exercício	-

**AUMENTO (REDUÇÃO) DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA****-****A DIRETORIA****REINALDO DANTAS**

Contador CRC-1SP 110330/O-6

**As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.**

# LORMONT PARTICIPAÇÕES S/A.

Valores em milhares de Reais

## DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE

31/12/21

RESULTADO DO PERÍODO (10.293)

### RESULTADO ABRANGENTE

Ajustes de avaliação elegíveis à resultado (100.688)

## RESULTADO ABRANGENTE

(110.981)

A DIRETORIA

REINALDO DANTAS

Contador CRC-1SP 110330/O-6

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

## **LORMONT PARTICIPAÇÕES S.A.**

*Demonstrações financeiras em*

*31 de dezembro de 2021*

*(Valores em milhares de Reais)*

### **1 Contexto operacional**

A LORMONT PARTICIPAÇÕES S.A. denominada “Sociedade” foi constituída em 19 de julho de 2019, com prazo indeterminado de duração. A Sociedade tem como objeto social a participação em outras sociedades, de qualquer natureza e tipo societário.

### **2 Base de preparação e apresentação das demonstrações financeiras**

As demonstrações financeiras foram preparadas com base nas práticas contábeis emanadas da Legislação Societária Brasileira, Lei no 6.404/76 alterada pela Lei no 11.638/07 e pela Lei no 11.941/09, e de acordo com os pronunciamentos, orientações e interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e aprovadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC).

Estas demonstrações foram aprovadas pela Diretoria da Sociedade em 31 de janeiro de 2022.

### **3 Moeda funcional e moeda de apresentação**

A moeda funcional da Sociedade são os Reais, e as demonstrações financeiras estão apresentadas em valores expressos em milhares de Reais.

### **4 Uso de estimativas contábeis**

As demonstrações financeiras foram elaboradas com base em diversas bases de avaliação utilizadas nas estimativas contábeis. As estimativas contábeis envolvidas na preparação das demonstrações financeiras foram baseadas em fatores objetivos e subjetivos, com base no julgamento da Administração para determinação do valor adequado a ser registrado nas demonstrações financeiras. Itens significativos sujeitos a essas estimativas e premissas incluem o valor justos dos ativos e passivos financeiros, e a seleção de vidas úteis do ativo imobilizado e de sua recuperabilidade nas operações, assim como da análise dos demais riscos para determinação de outras provisões.

### **5 Principais práticas contábeis**

#### **a. Caixa e equivalentes de caixa**

Caixa e equivalentes de caixa estão representados por dinheiro em mãos e saldos bancários em contas correntes de alta liquidez e que são prontamente conversíveis em numerário.

## **LORMONT PARTICIPAÇÕES S.A.**

*Demonstrações financeiras em*

*31 de dezembro de 2021*

*(Valores em milhares de Reais)*

### **b. Títulos e valores mobiliários**

Os títulos e valores mobiliários, classificados na categoria “títulos disponíveis para venda”, são ajustados pelo valor de mercado, sendo a diferença entre os valores atualizados pela curva do papel e os valores de mercado são registrados em contrapartida à conta destacada do patrimônio líquido.

Na categoria títulos para negociação estão registrados os títulos e valores mobiliários adquiridos com o propósito de serem ativos e frequentemente negociados e estão demonstrados pelo valor de aquisição acrescido dos rendimentos auferidos até a data do balanço, calculados “pro rata dia”, ajustados ao valor de mercado, computando-se a valorização ou a desvalorização decorrente de tal ajuste em contrapartida na adequada conta de receita ou despesa.

### **c. Ativos e passivos circulantes**

Demonstrados pelos valores de custo incluindo, quando aplicável, os rendimentos, encargos e as variações monetárias incorridas, deduzidos das correspondentes rendas, despesas a apropriar e, quando aplicável, provisões para perdas.

### **d. Provisões**

Provisões são reconhecidas quando a Sociedade tem uma obrigação presente (legal ou não formalizada) em consequência de um evento passado, é provável que benefícios econômicos sejam requeridos para liquidar a obrigação e uma estimativa confiável do valor da obrigação possa ser feita. As contingências são reconhecidas em conformidade com o CPC 25 – Provisões, passivos contingentes e ativos contingentes.

### **e. Apuração de resultado**

As receitas são reconhecidas na extensão em que for provável que benefícios econômicos serão gerados para a Sociedade e quando possa ser mensurada de forma confiável. A receita é mensurada com base no valor justo da contraprestação recebida, excluindo descontos, abatimentos e impostos ou encargos sobre vendas.

As despesas são reconhecidas pelo regime de competência.

### **f. Impostos de renda e contribuição social**

O imposto de renda da pessoa jurídica e a contribuição social sobre o lucro líquido são calculados com base no lucro tributável, ajustado nos termos da legislação pertinente.

### **g. Perda por redução ao valor recuperável de ativos não financeiros**

A Administração revisa anualmente o valor contábil líquido dos ativos com o objetivo de avaliar eventos ou mudanças nas circunstâncias econômicas, operacionais ou tecnológicas, que possam indicar deterioração ou perda de seu valor recuperável. Quando tais evidências são identificadas e o valor contábil líquido excede o valor recuperável, é constituída provisão para deterioração ajustando o valor contábil líquido ao valor recuperável.

## **LORMONT PARTICIPAÇÕES S.A.**

*Demonstrações financeiras em*

*31 de dezembro de 2021*

*(Valores em milhares de Reais)*

### **6 Gerenciamento de riscos**

O nível de risco aceitável na condução dos negócios é definido pela Alta Administração da Sociedade.

- (a) Risco Operacional é o risco de perda resultante de deficiências ou falhas nos processos internos, sistemas, pessoas, exposição de eventos externos e interrupções de atividades. A gestão e controle do risco operacional buscam a eficácia do sistema de controles internos, a prevenção, mitigação e redução dos eventos e perdas por risco operacional.
- (b) Risco de Mercado é a exposição em fatores de riscos tais como taxas de juros, taxas de câmbio, cotação de mercadorias, preços no mercado de ações e outros valores, em função do tipo de produto, do montante das operações e do prazo. Na administração dos riscos de mercado são utilizadas práticas que incluem a medição e o acompanhamento da utilização de limites previamente definidos em comitês internos, do valor das carteiras, das sensibilidades a oscilações na taxa de juros, da exposição cambial, entre outras práticas que permitem o acompanhamento dos riscos que podem afetar as posições das carteiras.
- (c) Risco de crédito é o risco da Sociedade incorrer em perdas financeiras caso um cliente ou uma contraparte em um instrumento financeiro falhe em cumprir com suas obrigações contratuais. Esse risco é principalmente proveniente das contas a receber de clientes e de instrumentos financeiros da Sociedade. O valor contábil dos ativos financeiros representa a exposição máxima do crédito.
- (d) Risco de liquidez é o risco que a Sociedade terá em encontrar dificuldades em cumprir as obrigações associadas com seus passivos financeiros que são liquidados com pagamentos em caixa ou outro ativo financeiro. A abordagem da Sociedade na Administração da liquidez é de garantir, na medida do possível, que sempre terá liquidez suficiente para cumprir com suas obrigações no vencimento, tanto em condições normais como de estresse, sem causar perdas inaceitáveis ou risco de prejudicar a reputação da Sociedade.

### **7 Títulos e Valores Mobiliários**

Os títulos e valores mobiliários estão classificados conforme abaixo:

	Vencimento	31/12/2021		
		Valor de custo	Ajuste de valor ao mercado	Valor ao mercado
<b>Títulos Disponíveis para Venda</b>				
<b>Cotas de Fundos em Participações</b>				
FIP Matarazzo Multiestratégico	Sem vencimento	87.250	(81.368)	5.882
Fonte de Saúde FIP Multiestratégia	Sem vencimento	144.354	1.711	146.065
Bordeaux FIP Multiestratégia	Sem vencimento	170.336	(21.031)	149.305
<b>Total</b>		<b><u>401.940</u></b>	<b><u>(100.688)</u></b>	<b><u>301.252</u></b>

**LORMONT PARTICIPAÇÕES S.A.**  
*Demonstrações financeiras em*  
*31 de dezembro de 2021*  
*(Valores em milhares de Reais)*

## **8 Obrigações por Emissão de Debêntures**

Em 08 de novembro de 2021 foi realizada a primeira emissão privada de Debêntures simples, não conversíveis em ações, em série única, da espécie quirografária, a ser convolada em espécie com garantia real, com garantia adicional fidejussória para colocação privada, no valor total da emissão foi de R\$ 171.080.

Em 31 de dezembro de 2021 o saldo atualizado das debêntures emitidas estão compostas conforme abaixo:

	<u>31/12/2021</u>
<b>Obrigações por emissão de debêntures</b>	<b>173.459</b>
Emissão de debêntures	171.080
Atualização de debenturês	2.379

## **9 Obrigações por Empréstimos e Repasses**

Estão representados por empréstimos em Cédulas de Créditos Bancários – CCB do Banco Master S.A. no montante de R\$ 100.627; e da Cartos SCD no montante de R\$ 90.667, totalizando o montante de R\$ 191.294, atualizados em 31 de dezembro de 2021.

## **10 Patrimônio líquido**

### **10.1 Capital Social**

O capital social é de R\$ 57.495 representado por 57.495.000 ações ordinárias, nominativas e sem valor nominal.

### **10.2 Dividendos**

Os lucros líquidos apurados em cada exercício, após as deduções legais, terão a destinação que for determinada pela Assembleia Geral, ouvido o Conselho Fiscal, se em funcionamento.

Aos acionistas é assegurado o direito ao recebimento de um dividendo anual obrigatório não inferior ao garantido por lei do lucro líquido do exercício, diminuído ou acrescido dos seguintes valores:

(i) Quota destinada à constituição da reserva legal;

(ii) Importância destinada à formação de reservas para contingências, e reversão das mesmas reservas formadas em exercícios anteriores; e

**LORMONT PARTICIPAÇÕES S.A.**

*Demonstrações financeiras em*

*31 de dezembro de 2021*

*(Valores em milhares de Reais)*

(iii) Lucros a realizar transferidos para a respectiva reserva, e lucros anteriormente registrados nessa reserva que tenham sido realizados no exercício.

## **11 Eventos subsequentes**

Não ocorreram eventos subsequentes relevantes após a data de encerramento do exercício findo em 31 de dezembro de 2021.

\* \* \*

**A Diretoria**

**Reinaldo Dantas**  
**Contador CRC-1SP 110330/O-6**