

ZTAC LOGISTICA S/A**BALANÇO PATRIMONIAL**

PARA O EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

VALORES EM REAIS

CNPJ: 10.721.598/0001-61

NIRE: 3130010656-0

ATIVO	Notas	2021	2020
CIRCULANTE		172.060	538.223
Caixa e equivalentes de caixa	04	24.421	35.829
Contas a receber de clientes e outras	05	113.088	502.126
Tributos à recuperar	06	33.231	268
Outros ativos financeiros		1.320	-
NÃO CIRCULANTE		6.169.270	4.532.210
Tributos a recuperar		90.778	-
Depósitos judiciais		-	-
Imobilizado	07	6.078.492	4.532.210
Intangível	08	-	-
TOTAL DO ATIVO		6.341.330	5.070.433

PASSIVO		2021	2020
CIRCULANTE		2.729.515	1.949.322
Empréstimos e financiamentos	09	1.122.959	584.125
Contas a pagar a fornecedores e outras	10	634.298	128.263
Obrigações tributárias	11	188.261	159.303
Obrigações trabalhistas	12	482.720	587.403
Outras obrigações financeiras	13	1.277	-
Lucros e dividendos a pagar	14	300.000	490.227
NÃO CIRCULANTE		1.580.508	1.053.373
Empréstimos e financiamentos	09	1.580.508	1.053.373
TOTAL DO PASSIVO		4.310.023	3.002.695

PATRIMONIO LIQUIDO	15	2.031.307	2.067.738
Capital social		1.668.449	1.668.449
Reserva de lucros		362.858	399.289
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMONIO LIQUIDO		6.341.330	5.070.433

MARCOS SERGIO PERDIGAO Assinado de forma digital por MARCOS
SERGIO PERDIGAO
FERNANDES:61646628691 FERNANDES:61646628691
Dados: 2022.06.07 10:00:33 -03'00'

DIRETOR ADMINISTRATIVO
Marcos Sérgio Perdigão Fernandes
ID: M-3.375.113
CPF: 616.466.286-91

GISELE GOMES DA SILVA Assinado de forma digital por GISELE
GOMES DA SILVA
FERNANDES:04947544600 FERNANDES:04947544600
Dados: 2022.06.07 10:01:19 -03'00'

CONTADORA
Gisele Gomes da Silva Fernandes
CRC: MG 088.910/0-2
CPF: 049.475.446-00

São Domingos do Prata/MG, 31 de Dezembro de 2021.

"Sob as penas da lei, declaramos que as informações aqui contidas são verdadeiras e nos responsabilizamos por todas elas."

ZTAC LOGISTICA S/A**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO**

PARA O EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

VALORES EM REAIS

CNPJ: 10.721.598/0001-61

NIRE: 3130010656-0

ITENS DE RESULTADOS	Notas	2 0 2 1	2 0 2 0
RECEITA BRUTA DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS		13.361.214	13.170.194
DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA		(822.426)	(837.509)
Impostos incidentes		(822.426)	(837.509)
PIS		(86.848)	(85.606)
COFINS		(400.836)	(395.106)
ICMS		(121.588)	(153.164)
ISSQN		(12.735)	(6.080)
INSS DF		(200.418)	(197.553)
RECEITA LÍQUIDA DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	16	12.538.788	12.332.685
CUSTO DO TRANSPORTE	17	(11.576.746)	(11.072.733)
LUCRO BRUTO		962.042	1.259.951
(DESPESAS) RECEITAS OPERACIONAIS		(320.978)	(178.382)
Despesas administrativas e gerais	18	(372.552)	(371.528)
Outras despesas operacionais	19	(544.593)	(399.308)
(-) Outras receitas operacionais	19	596.167	592.454
LUCRO (PREJUÍZO) ANTES DOS EFEITOS FINANCEIROS		641.064	1.081.569
(DESPESAS) RECEITAS FINANCEIRAS	20	(148.933)	(155.896)
Custos de financiamento		(195.312)	(159.749)
(-) Receitas de investimentos		46.380	3.853
LUCRO (PREJUÍZO) ANTES DA TRIBUTAÇÃO		492.132	925.673
TRIBUTOS SOBRE O LUCRO	21	(465.290)	(428.553)
Imposto de renda e contribuição social correntes		(465.290)	(428.553)
LUCRO (PREJUÍZO) LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	22	26.842	497.120

MARCOS SERGIO PERDIGAO
FERNANDES:61646628691

Assinado de forma digital por MARCOS
SERGIO PERDIGAO
FERNANDES:61646628691
Dados: 2022.06.07 10:02:22 -03'00'

DIRETOR ADMINISTRATIVO
Marcos Sérgio Perdigão Fernandes
ID: M-3.375.113
CPF: 616.466.286-91

GISELE GOMES DA SILVA
FERNANDES:04947544600

Assinado de forma digital por GISELE
GOMES DA SILVA
FERNANDES:04947544600
Dados: 2022.06.07 10:02:52 -03'00'

CONTADORA
Gisele Gomes da Silva Fernandes
CRC: MG 088.910/0-2
CPF: 049.475.446-00

São Domingos do Prata/MG, 31 de Dezembro de 2021.

"Sob as penas da lei, declaramos que as informações aqui contidas são verdadeiras e nos responsabilizamos por todas elas."

ZTAC LOGISTICA S/A**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE**

PARA O EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

VALORES EM REAIS

CNPJ: 10.721.598/0001-61

NIRE: 3130010656-0

ITENS	2 0 2 1	2 0 2 0
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	26.842	497.120
OUTROS RESULTADOS ABRANGENTES	-	-
RESULTADO ABRANGENTE TOTAL DO EXERCÍCIO	26.842	497.120

MARCOS SERGIO PERDIGAO Assinado de forma digital por MARCOS
SERGIO PERDIGAO
FERNANDES:61646628691 FERNANDES:61646628691
Dados: 2022.06.07 10:03:46 -03'00'

DIRETOR ADMINISTRATIVO
Marcos Sérgio Perdigão Fernandes
ID: M-3.375.113
CPF: 616.466.286-91

GISELE GOMES DA SILVA Assinado de forma digital por GISELE GOMES
DA SILVA FERNANDES:04947544600
FERNANDES:04947544600 Dados: 2022.06.07 10:04:18 -03'00'

CONTADORA
Gisele Gomes da Silva Fernandes
CRC: MG 088.910/0-2
CPF: 049.475.446-00

São Domingos do Prata/MG, 31 de Dezembro de 2021.

"Sob as penas da lei, declaramos que as informações aqui contidas são verdadeiras e nos responsabilizamos por todas elas."

ZTAC LOGISTICA S/A

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA

PARA O EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

VALORES EM REAIS

CNPJ: 10.721.598/0001-61

NIRE: 3130010656-0

ITENS	2 0 2 1	2 0 2 0
1. DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Lucro líquido antes do imposto de renda e contribuição social	492.132	925.673
Ajustes para conciliar o resultado às disponibilidades geradas pelas atividades operacionais		
Depreciação e amortização(+)	803.926	822.901
Custos de financiamento(+)	195.312	159.749
Renda de investimento reconhecida no resultado(-)	(46.380)	(3.853)
Ganho na alienação de imobilizado(-)	(51.574)	(193.146)
Lucro líquido ajustado (=)	1.393.416	1.711.325
Varição no capital circulante		
(Acréscimo) decréscimo nas contas a receber de clientes e outras	389.038	(365.903)
(Acréscimo) decréscimo nos tributos a recuperar	(123.741)	(23)
(Acréscimo) decréscimo nos depósitos judiciais	-	9.513
(Acréscimo) decréscimo em outros ativos	-	-
Acréscimo (decréscimo) nas contas a pagar a fornecedores e outras	506.035	21.062
Acréscimo (decréscimo) nas obrigações trabalhistas	(104.683)	15.742
Acréscimo (decréscimo) nos tributos correntes a pagar	28.958	35.893
Caixa proveniente das operações(=)	2.089.023	1.427.609
Imposto de renda e contribuição social sobre o lucro	(465.290)	(428.553)
Caixa líquido proveniente das atividades operacionais	1.623.732	999.056
2. DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
(Acréscimo) decréscimo nos ativos financeiros (+ou-)	(1.320)	-
Juros, royalties e outras receitas de investimentos recebidos (+)	46.380	3.853
Aquisição de imobilizado (-)	(2.894.800)	(1.620.722)
Alienação de imobilizado (+)	596.167	592.454
Aquisição de intangíveis (-)	-	-
Caixa líquido proveniente das atividades de investimentos	(2.253.574)	(1.024.415)
3. DAS ATIVIDADES FINANCEIRAS		
Novos empréstimos (+)	2.704.744	1.637.499
Pagamento de financiamentos do balanço (-)	(1.637.499)	(1.200.802)
Juros sobre financiamentos (-)	(195.312)	(159.749)
Lucros distribuídos no período (-)	(253.500)	(236.097)
Caixa líquido proveniente das atividades de financiamentos	618.433	40.850
4. VARIAÇÃO DAS DISPONIBILIDADES	(11.409)	15.490

DEMONSTRAÇÃO DA VARIAÇÃO DAS DISPONIBILIDADES

Saldo inicial das disponibilidades	35.829	20.339
Saldo final das disponibilidades	24.421	35.829
5. CCL - CAPITAL CIRCULANTE LÍQUIDO	(11.409)	15.490

MARCOS SERGIO PERDIGAO Assinado de forma digital por
MARCOS SERGIO PERDIGAO
FERNANDES:61646628691 FERNANDES:61646628691
Dados: 2022.06.07 10:05:00 -03'00'

DIRETOR ADMINISTRATIVO
Marcos Sérgio Perdigão Fernandes
ID: M-3.375.113
CPF: 616.466.286-91

GISELE GOMES DA SILVA Assinado de forma digital por GISELE
GOMES DA SILVA
FERNANDES:04947544600 FERNANDES:04947544600
Dados: 2022.06.07 10:05:31 -03'00'

CONTADORA
Gisele Gomes da Silva Fernandes
CRC: MG 088.910/0-2
CPF: 049.475.446-00

São Domingos do Prata/MG, 31 de Dezembro de 2021.

"Sob as penas da lei, declaramos que as informações aqui contidas são verdadeiras e nos responsabilizamos por todas elas."

ZTAC LOGISTICA S/A**DEMONSTRAÇÃO DO VALOR ADICIONADO**

PARA O EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

VALORES EM REAIS

CNPJ: 10.721.598/0001-61

NIRE: 3130010656-0

ITENS	2021	2020
APURAÇÃO DO VALOR ADICIONADO		
1-RECEITAS	13.361.214	13.170.194
1.1-Venda de mercadorias, produtos e serviços	13.361.214	13.170.194
2-INSUMOS ADQUIRIDOS DE TERCEIROS	(7.022.447)	(6.099.418)
2.1-Custo serviços prestados	(2.808.351)	(2.374.168)
2.2-Materiais, energia, serviços de terceiros e outros	(4.214.096)	(3.725.250)
3-VALOR ADICIONADO BRUTO	6.338.767	7.070.776
4-DEPRECIÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	(803.926)	(822.901)
5-VALOR ADICIONADO LIQUIDO, DA ENTIDADE	5.534.842	6.247.875
6-VALOR ADICIONADO RECEBIDO EM TRANSFERENCIA	97.953	196.999
6.2-Receitas financeiras	46.380	3.853
6.3-Outras	51.574	193.146
7-VALOR ADICIONADO TOTAL	5.632.795	6.444.874
DISTRIBUIÇÃO DO VALOR ADICIONADO		
8-PESSOAL	(3.975.231)	(4.400.396)
8.1-Remuneração direta	(2.492.582)	(2.832.589)
8.2-Encargos	(922.484)	(962.929)
8.3-Benefícios	(560.166)	(604.878)
9-IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	(1.422.210)	(1.378.608)
9.1-Federais	(1.155.879)	(1.108.675)
9.2-Estaduais	(253.466)	(263.730)
9.3-Municipais	(12.865)	(6.204)
10-REMUNERAÇÃO DE CAPITALS DE TERCEIROS	(208.512)	(168.749)
10.1-Juros	(195.312)	(159.749)
10.2-Aluguéis	(13.200)	(9.000)
11-REMUNERAÇÃO DE CAPITALS PRÓPRIOS	(26.842)	(497.120)
11.3-Lucros retidos/prejuízo do exercício	(26.842)	(497.120)
12-TOTAL DA DISTRIBUIÇÃO	(5.632.795)	(6.444.874)

MARCOS SERGIO PERDIGAO Assinado de forma digital por MARCOS
SERGIO PERDIGAO
FERNANDES:61646628691 FERNANDES:61646628691
Dados: 2022.06.07 10:06:06 -03'00'

DIRETOR ADMINISTRATIVO
Marcos Sérgio Perdigão Fernandes
ID: M-3.375.113
CPF: 616.466.286-91

GISELE GOMES DA SILVA Assinado de forma digital por GISELE
GOMES DA SILVA
FERNANDES:04947544600 FERNANDES:04947544600
Dados: 2022.06.07 10:06:30 -03'00'

CONTADORA
Gisele Gomes da Silva Fernandes
CRC: MG 088.910/0-2
CPF: 049.475.446-00

São Domingos do Prata/MG, 31 de Dezembro de 2021.

"Sob as penas da lei, declaramos que as informações aqui contidas são verdadeiras e nos responsabilizamos por todas elas."

ZTAC LOGISTICA S/A**DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO**

PARA O EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

VALORES EM REAIS

CNPJ: 10.721.598/0001-61

NIRE: 3130010656-0

ITENS	Capital Social	RESEVA DE LUCROS			Prejuízos Acumulados	Somas
		Reserva Legal	Retenção de Lucros			
Em 31 de dezembro de 2019	1.668.449	192.887	0,00	(290.718)	1.570.618	
Lucro (Prejuízo) líquido do exercício	-	-	497.120	-	497.120	
Reserva legal	-	24.856	(24.856)	-	-	
Lucros Acumulados	-	-	(290.718)	290.718	-	
Mutações internas do patrimonio líquido	-	24.856	(315.574)	290.718	-	
Em 31 de dezembro de 2020	1.668.449	217.743	181.546	-	2.067.738	
Lucro (Prejuízo) líquido do exercício	-	-	26.842	-	26.842	
Reserva legal	-	1.342	(1.342)	-	-	
Destinação de lucros e dividendos obrigatórios (-)	-	-	(6.375)	-	(6.375)	
Destinação de lucros e dividendos (-)	-	-	(56.898)	-	(56.897,82)	
Mutações internas do patrimonio líquido	-	1.342	(64.615)	-	(63.273)	
Em 31 de dezembro de 2021	1.668.449	219.085	143.773	-	2.031.307	

MARCOS SERGIO PERDIGAO
FERNANDES:61646628691
Assinado de forma digital por
MARCOS SERGIO PERDIGAO
FERNANDES:61646628691
Dados: 2022.06.07 10:07:22 -03'00'

DIRETOR ADMINISTRATIVO

Marcos Sérgio Perdigão Fernandes

ID: M-3.375.113

CPF: 616.466.286-91

GISELE GOMES DA SILVA
FERNANDES:04947544600
Assinado de forma digital por GISELE
GOMES DA SILVA
FERNANDES:04947544600
Dados: 2022.06.07 10:08:00 -03'00'

CONTADORA

Gisele Gomes da Silva Fernandes

CRC: MG 088.910/0-2

CPF: 049.475.446-00

São Domingos do Prata/MG, 31 de Dezembro de 2021.

"Sob as penas da lei, declaramos que as informações aqui contidas são verdadeiras e nos responsabilizamos por todas elas."

ZTAC LOGÍSTICA S/A
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

01. Informações gerais

A ZTAC LOGÍSTICA S/A, é uma sociedade anônima de capital fechado, situada a Estrada MG-120, Km 09, Sentido Nova Era, Galpão B, São Domingos do Prata/MG, CEP 35.995-000, inscrita no CNPJ sob o número 10.721.598/0001-61 e NIRE número 3130010656-0, dedicada ao transporte rodoviário de cargas em geral, transporte de passageiros, locação de veículos e máquinas.

02. Base para elaboração das demonstrações financeiras

Estas demonstrações foram elaboradas pela administração da empresa e aprovadas pela diretoria em 31 DE MARÇO DE 2022.

Declaração de conformidade

As demonstrações financeiras foram elaboradas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, com observância às disposições contidas na Lei das Sociedades por Ações, e os pronunciamentos técnicos e as interpretações e as orientações técnicas emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis – CPC e aprovados pelo Conselho Federal de Contabilidade – CFC.

Base de valor

As demonstrações financeiras foram preparadas considerando o custo histórico como base de valor, exceto se indicado de outra forma.

Moeda funcional

As demonstrações contábeis estão apresentadas em Reais, que é a moeda funcional e de apresentação da Companhia.

03. Resumo das principais práticas contábeis

Estimativas contábeis

Na preparação das demonstrações contábeis é necessário utilizar estimativas para contabilizar certos ativos e passivos e outras transações. As demonstrações contábeis incluem, assim, estimativas referentes à seleção das vidas úteis dos bens do ativo imobilizado, determinações de provisões para perdas prováveis e outras similares. Os resultados reais podem apresentar variações em relação às estimativas.

Apuração do resultado

O resultado das operações é apurado conforme o regime de competência dos exercícios, e incluem os rendimentos, encargos e variações monetárias, atualizados de acordo com índices e taxas oficiais/contratuais incidentes sobre os ativos e passivos e nos casos aplicáveis, os efeitos de ajustes ao valor justo, valor realizável líquido ou valor recuperável.

ZTAC LOGÍSTICA S/A
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

Classificação dos ativos e passivos como circulantes e não circulantes – Os ativos (com exceção do imposto de renda e da contribuição social quando diferidos) com previsão de realização ou que se pretenda vender ou consumir no prazo de doze meses a partir das datas dos balanços, são classificados como ativos circulantes. Os passivos (com exceção do imposto de renda e da contribuição social quando diferidos) com previsão de liquidação no prazo de doze meses a partir das datas dos balanços são classificados como circulantes. Todos os demais ativos e passivos (inclusive tributos diferidos) são classificados como “não circulantes”. Todos os tributos diferidos ativos e passivos são classificados como ativos ou passivos não circulantes.

Instrumentos financeiros

Os instrumentos financeiros são reconhecidos na data em que a empresa celebra o contrato, e incluem, principalmente, caixa e equivalentes de caixa, títulos e valores mobiliários, contas a receber, empréstimos e financiamentos, fornecedores e outras dívidas quando reconhecidos, são registrados pelo valor justo, somado aos custos da transação diretamente atribuíveis à sua aquisição ou emissão. Sua mensuração subsequente ocorre na data de cada balanço, de acordo com as regras estabelecidas para cada espécie de ativo ou passivo financeiro.

Teste de redução do valor recuperável de ativos

O teste de recuperação tem por objetivo apresentar de forma prudente o valor real líquido de realização de um ativo. Na data de cada Demonstração Financeira, ou sempre que houver qualquer evidência de que o montante dos ativos tangíveis ou intangíveis não será recuperável, a empresa realiza uma análise para determinar o valor da perda do valor recuperável, a qual, quando for o caso, será reconhecida no resultado do exercício em categoria de despesas consistentes com a função do respectivo ativo não recuperável.

Caixa e equivalentes

São representadas pelos saldos positivos em caixa, conta movimento e aplicações financeiras de liquidez imediatas, devidamente acrescidas dos rendimentos auferidos até a data dos balanços, quando aplicável.

Contas a receber de clientes

Engloba os recebíveis faturados até a data do balanço, contabilizados com base no regime de competência, e são considerados ativos financeiros. A empresa não constitui provisão para créditos de liquidação duvidosa, considerando a inexistência de ocorrência em seu histórico.

Outros ativos financeiros

Os empréstimos e recebíveis são ativos financeiros com pagamentos fixos ou determináveis, e decorreram principalmente de adiantamentos à empresa controladora, por conta de resultados futuros, avaliados pelo custo histórico, sem encargos financeiros.

ZTAC LOGÍSTICA S/A
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

Imobilizado

Os itens dos ativos imobilizados estão demonstrados ao valor de custo, deduzido de depreciação e perda por redução ao valor recuperável acumulada, quando aplicável.

Contas a pagar aos fornecedores e outras

São obrigações a pagar por bens ou serviços adquiridos no curso normal dos negócios, reconhecidas pelo seu custo histórico.

Empréstimos e financiamentos

Os empréstimos e financiamentos são reconhecidos, inicialmente, pelo valor justo, líquido dos custos da transação incorridos e são, subsequentemente, demonstrados pelo custo amortizado.

Outras obrigações financeiras

Representadas por aluguéis, empréstimos a funcionários, seguros, com pagamentos determináveis, atualizados monetariamente pela aplicação da taxa Selic.

Dividendos

A proposta de distribuição de dividendos efetuada pela Administração que estiver dentro da parcela equivalente ao dividendo mínimo obrigatório é registrada como passivo circulante no grupo "Dividendos a pagar", por ser considerada como uma obrigação legal, ainda que não prevista no estatuto social da Companhia.

Outros ativos e passivos circulantes e não-circulantes

São demonstrados pelos valores de realização (ativos) e pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e variações monetárias incorridas (passivos).

Receita – *A receita é reconhecida quando a empresa transfere para seus clientes todos os riscos e benefícios significantes referente a propriedade do serviço prestado. A receita está apresentada líquida de qualquer imposto sobre o serviço prestado e é reconhecida pelo valor justo recebido ou a receber, na extensão da probabilidade dos benefícios econômicos fluírem para a empresa os custos puderem ser mensurados razoavelmente.*

Custo dos serviços prestados – *Compreende todos os custos realizados na produção dos serviços, como pessoal de operação e manutenção, serviços de terceiros, depreciações, combustíveis, lubrificantes, peças de reposição, pneumáticos e outros materiais de consumo em veículos.*

Lucro bruto – *O lucro bruto corresponde à diferença entre a receita líquida da prestação dos serviços e o custo dos serviços prestados.*

Despesas administrativas e gerais – *São as despesas realizadas com a administração da Companhia, e compreendem o pessoal administrativo, honorários profissionais, impostos, taxas e contribuições inerentes e outros serviços de terceiros, materiais consumidos e depreciações.*

ZTAC LOGÍSTICA S/A
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

Outras despesas/receitas operacionais líquidas

Correspondem aos efeitos de eventos ocorridos durante o exercício que não se enquadram na definição das demais rubricas da demonstração de resultados.

Resultado financeiro – As despesas financeiras incluem substancialmente os encargos sobre financiamentos de bens, e as receitas os rendimentos de aplicações financeiras.

Imposto de renda e contribuição social – as despesas com o Imposto de Renda e a Contribuição Social, quando é o caso, compreendem os impostos correntes e diferidos. Os impostos sobre a renda são reconhecidos na demonstração do resultado, exceto na proporção em que estiverem relacionados com itens reconhecidos diretamente no patrimônio líquido ou no resultado abrangente. Nesse caso, o imposto também é reconhecido no patrimônio líquido ou no resultado abrangente. São registradas segundo o regime de competência, e calculadas com base no lucro presumido.

Outros impostos

As receitas e despesas são reconhecidas líquidas do valor do imposto, exceto quando o imposto incidente sobre uma compra de ativos não é recuperável junto ao fisco, quando é reconhecido como parte do custo de aquisição do ativo ou como parte do item de despesa.

Lucro por ação

Calculado sobre o número médio ponderado das ações em circulação durante o exercício.

04. Caixa e equivalentes de caixa

Itens	2021	2020
Caixa Matriz	4.968	4.283
Bancos c/ movimento	37.117	47.514
(-) Cheques Emitidos	(17.664)	(22.088)
Aplicações Financeiras	0	6.120
Somas	24.421	35.829

05. Contas a receber de clientes e outras

Itens	2021	2020
Indústria de Milho Anchieta S.A.	12.235	69.546
Anchieta Comércio e Serviços de Distribuição S/A	0	425.246
Outras duplicatas a receber	100.853	7.334
Somas	113.088	502.126

As contas a receber de partes relacionadas são decorrentes das operações e foram efetuadas em condições estritamente comutativas;

ZTAC LOGÍSTICA S/A
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

06. Tributos a recuperar

Itens	2021	2020
IRRF s/ Aplicação Financeira	0	268
ICMS s/ ativo imobilizado 1/48 avos	33.231	0
Somas	33.231	268

07. Outros ativos financeiros

Itens	2021	2020
Prêmios de seguros	1.320	0
Somas	1.320	0

08. Tributos a recuperar

Não Circulante

Itens	2021	2020
ICMS s/ imobilizado 1/48 avos	90.778	0
Somas	90.778	0

09. Imobilizado

Custo do imobilizado

Itens	Benfeitorias em Bens de terceiros	Máquinas e Equipamentos	Veículos	Móveis e utensílios, computadores e Ferramentas	Consórcio	Somas
Saldo em 31 de dezembro de 2019	13.500	153.296	8.345.532	15.952	159.537	8.687.817
Adições	0	494.741	798.658	0	45.370	1.338.769
Transferências	0	0	0	0	0	0
Baixas	0	0	(399.308)	0	0	(399.308)
Saldo em 31 de dezembro de 2020	13.500	648.037	8.744.882	15.952	204.907	9.627.278
Adições	0	114.230	2.551.200	0	71.094	2.736.524
Transferências	0	0	0	0	0	0
Baixas	0	0	(544.593)	0	(276.001)	(820.594)
Saldo em 31 de dezembro de 2021	13.500	762.267	10.751.489	15.952	0	11.543.208

ZTAC LOGÍSTICA S/A
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

Depreciação acumulada e redução ao valor recuperável

Itens	Benfeitorias em Bens de Terceiros	Máquinas e Equipamentos	Veículos	Móveis e utensílios, computadores, Ferramentas	Somas
Saldo em 31 de dezembro de 2019	(1.125)	(58.584)	(4.485.986)	(8.426)	(4.554.121)
Depreciação	(540)	(41.721)	(779.533)	(1.107)	(822.901)
Baixas	0	0	281.954	0	281.954
Saldo em 31 de dezembro de 2020	(1.665)	(100.305)	(4.983.565)	(9.533)	(5.095.068)
Depreciação	(540)	(67.366)	(726.781)	(1.107)	(795.794)
Baixas	0	0	426.146	0	426.146
Saldo em 31 de dezembro de 2021	(2.205)	(167.671)	(5.284.200)	(10.640)	(5.464.716)

Valor contábil do imobilizado (imobilizado líquido)

Itens	Benfeitorias em Bens de Terceiros	Máquinas e Equipamentos	Veículos	Móveis e utensílios, computadores	Consórcio	Somas
Saldo em 31 de dezembro de 2018	12.915	110.042	3.631.796	7.334	234.086	3.996.172
Saldo em 31 de dezembro de 2019	12.375	94.712	3.859.546	7.526	159.537	4.133.697
Saldo em 31 de dezembro de 2020	11.835	547.732	3.761.317	6.419	204.907	4.532.210
Saldo em 31 de dezembro de 2021	11.295	594.596	5.467.289	5.312	0	6.078.492

Os veículos foram avaliados pelo custo atribuído no balanço de abertura em 01 de janeiro de 2010, de acordo com a CPC-27/09 e ICPC-10/09.

As vidas úteis consideradas para cálculo da depreciação são demonstradas no quadro a seguir:

Itens	Vida útil dos ativos imobilizados	% Índice anual
Máquinas e Equipamentos	10 anos	10%
Veículos	10 anos	10%
Veículos (Aquisições à Partir de 2020)	25 anos	4%
Móveis, utensílios	10 anos	10%
Equipamentos de informática	05 anos	20%

A empresa não identificou bens de seu ativo imobilizado que requeressem a constituição de provisão para desvalorização (impairment).

ZTAC LOGÍSTICA S/A
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

10. Empréstimos e financiamentos

Circulante

Itens	2021	2020
Instituições financeiras (Financiamento de imobilizados)	1.284.832	627.335
(-) Encargos financeiros a vencer	(161.873)	(43.210)
Somas	1.122.959	584.125

Não circulante

Itens	2021	2020
Instituições financeiras (Financiamento de imobilizados)	1.896.094	1.321.092
(-) Encargos financeiros	(315.586)	(267.419)
Somas	1.580.508	1.053.373

As taxas de juros efetivas na data do balanço são às mesmas habituais no mercado, e os seus valores de mercado não diferem significativamente dos saldos nos registros contábeis. Os empréstimos e financiamentos com entidades bancárias geraram uma taxa de juros média ponderada anual de 11,5%.

Os financiamentos são garantidos pelos respectivos ativos imobilizados financiados.

11. Contas a pagar a fornecedores e outras

Itens	2021	2020
Fornecedores diversos	237.721	126.413
Adiantamento de clientes (Coligada - CDA)	390.570	0
Taxas	5.797	1.159
Serviços de terceiros	210	691
Somas	634.298	128.263

12. Obrigações tributárias

Itens	2021	2020
Imposto de Renda	79.183	68.189
Contribuição social	43.965	37.429
PIS	9.286	7.288
COFINS	42.857	33.636
ISSQN a pagar	1.571	777
ICMS a pagar	9.095	9.152
Imposto de renda retido na fonte	1.660	2.246
ICMS Diferença de alíquota	250	202
Retenções das contribuições	394	384
Somas	188.261	159.303

ZTAC LOGÍSTICA S/A
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

13. Obrigações trabalhistas

Itens	2021	2020
Pró-labore	2.937	2.804
Ordenados e outras remunerações	114.891	130.503
Pensão Alimentícia	3.760	3.956
Provisão para pagamento de férias	240.586	280.718
INSS a recolher	32.792	33.549
FGTS a recolher	14.273	16.413
INSS Desoneração folha	21.428	16.818
INSS s/ férias	22.456	14.487
FGTS s/ férias	19.247	22.457
FGTS s/ 13º Salário	7.121	8.461
Empréstimo consignado	1.859	3.428
Plano de saúde	32.260	38.379
Processos trabalhistas	0	53.289
(-) Adiantamento de férias	(28.769)	(37.559)
(-) Empréstimo a empregados	0	0
(-) Vales a empregados	(2.121)	(300)
Somas	482.720	587.403

14. Outras obrigações financeiras

Itens	2021	2020
Apólice de seguros	495	0
Multas	782	0
Somas	1.277	0

15. Partes relacionadas

Itens	2021	2020
Lucros e dividendos a pagar	300.000	490.227
Somas	300.000	490.227

16. Patrimônio líquido

a) Capital social

O capital social, totalmente subscrito e integralizado, é representado por 1.668.449 ações ordinárias nominativas, com valor nominal de R\$ 1,00 (um real) cada. A quantidade de ações em que se divide o capital permaneceu inalterada durante o exercício.

O valor patrimonial é de R\$ 1,24 em 31 de dezembro de 2020 e R\$ 1,22 por ação em 31 de dezembro de 2021.

ZTAC LOGÍSTICA S/A
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

b) Reservas de lucros

- **Reserva legal**

Instituída pelo artigo 193 da lei 6.404/76, com a intenção de dar proteção ao credor é constituída obrigatoriamente à alíquota de 5% sobre o lucro líquido do exercício, até atingir o montante de 20% do capital social ou 30% em conjunto com reserva de capital, totalizando R\$ 219.085,11 em 31 de dezembro de 2021.

A utilização dessa reserva está restrita a compensação de prejuízos e ao aumento de capital.

- **Reserva de lucros retidos**

O saldo da reserva de lucros retidos refere-se a valor retido como reserva de retenção de lucros, a disposição da assembleia para futura destinação.

Em 31 de dezembro de 2021, a Sociedade constituiu reserva de retenção de lucros nos termos do artigo 196 da Lei nº 6.404/76, após destinação das reservas e lucros e dividendos a pagar, ficando com saldo de lucros retidos no valor de R\$ 143.772,54. A Assembleia Geral Ordinária que aprovará estas demonstrações financeiras efetuará também as deliberações necessárias a fim de atender as disposições legais sobre o limite do saldo da reserva de lucro.

c) Dividendos

De acordo com a legislação societária, o dividendo mínimo obrigatório é computado com base em 25% do lucro líquido remanescente do exercício, após constituições das reservas previstas em lei.

Dos lucros auferidos no exercício findo em 31 de dezembro de 2021 e com base na capacidade de geração operacional de caixa da Companhia, a Administração provisionou o valor de R\$ 63.272,75 de lucros e dividendos a pagar.

17. Demonstração da receita líquida

Itens	2021	2020
Receita bruta de serviço	13.361.214	13.170.194
Impostos incidentes	(822.426)	(837.509)
PIS	(86.849)	(85.606)
COFINS	(400.836)	(395.106)
ICMS	(121.588)	(153.164)
ISSQN	(12.735)	(6.080)
INSS DF	(200.418)	(197.553)
Receita líquida	12.538.788	12.332.685

ZTAC LOGÍSTICA S/A
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

18. Custos dos serviços prestados por natureza

Itens	2021	2020
Pessoal	2.309.094	2.661.838
Encargos Sociais	859.989	908.373
Benefícios	533.830	583.854
Aluguéis e arrendamentos	13.200	9.000
Materiais de consumo em veículos	4.183.938	3.674.550
Impostos, taxas e contribuições	130.731	109.505
Outros serviços de terceiros	2.507.940	2.136.549
Depreciações	802.559	811.963
Outros materiais	28.760	45.881
Serviço manutenção veículos	206.705	131.220
Somas	11.576.746	11.072.733

19. Despesas administrativas e gerais por natureza

Itens	2021	2020
Pessoal	183.488	170.751
Encargos sociais	62.495	54.557
Benefícios	26.336	21.024
Impostos, taxas e contribuições	3.763	3.040
Honorários profissionais	13.650	16.105
Outros serviços de terceiros	80.055	90.293
Depreciações	1.367	10.938
Materiais de uso e consumo	1.398	4.820
Somas	372.552	371.528

20. Outras despesas e receitas operacionais

Itens	2021	2020
(-) Perda de capital	(544.593)	(399.308)
Ganho de Capital	591.146	592.454
Descontos auferidos	3.611	0
Outras receitas operacionais	1.410	
Somas	51.574	193.146

21. Resultado financeiro

Custos de financiamento

Itens	2021	2020
Juros de mora	2.243	13.938
Variação monetária passiva	193.069	145.811
Somas	195.312	159.749

ZTAC LOGÍSTICA S/A
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

Receitas de investimentos

Itens	2021	2020
Descontos auferidos	0	3.687
Variação monetária ativa	46.305	0
Rendimentos de aplicações	75	166
Somas	46.380	3.853

22. Tributos sobre o lucro presumido

Itens	2021	2020
Receita Bruta serviço	13.361.214	13.170.194
Lucro presumido para fins de imposto de renda (8% e 32%)	1.197.590	1.130.224
Receitas financeiras	75	166
Ganhos de capital	105.629	64.580
Base de Cálculo do IRPJ Estimado	1.303.294	1.194.970
Imposto de renda (15%)	195.494	179.245
Adicional de imposto de renda (10%)	106.330	95.497
Total do IRPJ e adicional	301.824	274.742
Lucro presumido para fins de contribuição social (12% e 32%)	1.710.590	1.644.263
Receitas financeiras	75	166
Ganhos de capital	105.629	64.580
Base de Cálculo da CSLL Estimado	1.816.294	1.709.009
Total da CSLL	163.466	153.811
TOTAL DO IR E CSLL	465.290	428.553

23. Lucro líquido do exercício

Itens	2021	2020
Resultado contábil antes da tributação	492.132	925.673
(-) Contribuição social sobre o lucro – (9%)	(163.466)	(153.811)
(-) Imposto de renda – (15+10%)	(301.824)	(274.742)
Somas	26.842	497.120

24. Remuneração dos administradores

Itens	2021	2020
José Maria Fernandes	13.200	12.600
José Reinaldo Perdigão Fernandes	13.200	12.600
Marcos Sérgio Perdigão Fernandes	13.200	12.600
Somas	39.600	37.800

Os administradores são remunerados por decisão da assembleia de acionistas e de comum acordo com estes.

ZTAC LOGÍSTICA S/A
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

25. Distribuição de lucros e dividendos

Itens	2021	2020
JMF e Filhos Participações S/A	253.500	236.097
Somas	253.500	236.097

26. Transações com partes relacionadas (Receita com transportes)

Itens	2021	2020
Indústria de Milho Anchieta S/A	992.818	684.772
Anchieta Comércio e Serviços de Distribuição S/A	12.362.206	12.480.557
Somas	13.355.024	13.165.329

As transações com partes relacionadas foram realizadas em termos equivalentes aos que prevalecem nas transações com partes independentes.

27. Passivos contingentes e compromissos contatuais não reconhecidos

A empresa não tem processos de reclamações tributárias e fiscais em andamento, não sendo necessária a constituição de provisões para passivos contingentes.

28. Gestão do risco financeiro

A empresa procedeu a uma avaliação de seus ativos financeiros, em relação aos valores de mercado, concluindo que estes estão adequadamente demonstrados, e os passivos financeiros reconhecidos também adequadamente.

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

29. Cobertura de seguros

A partir de 2014 a Companhia deixou de constituir cobertura de seguros para seus ativos mais importantes, representados pela frota de veículos, prática comum no setor de transporte, onde o custo é geralmente maior do que o risco.

ZTAC LOGÍSTICA S/A
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

DIRETORIA EXECUTIVA

JOSE MARIA FERNANDES:02423340672 Assinado de forma digital por JOSE MARIA FERNANDES:02423340672
Dados: 2022.10.10 15:59:33 -03'00'

JOSÉ MARIA FERNANDES
Diretor Presidente
CPF: 024.233.406-72

MARCOS SERGIO PERDIGAO FERNANDES:61646628691 Assinado de forma digital por MARCOS SERGIO PERDIGAO FERNANDES:61646628691
Dados: 2022.10.10 15:58:55 -03'00'

MARCOS SÉRGIO PERDIGÃO FERNANDES
Diretor Administrativo
CPF: 616.466.286-91

JOSE REINALDO PERDIGAO FERNANDES:27533107691 Assinado de forma digital por JOSE REINALDO PERDIGAO FERNANDES:27533107691
Dados: 2022.10.10 16:01:36 -03'00'

JOSÉ REINALDO PERDIGÃO FERNANDES
Diretor Administrativo
CPF: 275.231.076-91

CONTADORES RESPONSÁVEIS

JESUS ALEX DE FARIA:99043653691 Assinado de forma digital por JESUS ALEX DE FARIA:99043653691
Dados: 2022.10.10 16:00:09 -03'00'

JÉSUS ALEX DE FARIA
CRC/ MG 091.746/O-6

GISELE GOMES DA SILVA FERNANDES:04947544600 Assinado de forma digital por GISELE GOMES DA SILVA FERNANDES:04947544600
Dados: 2022.10.10 16:00:35 -03'00'

GISELE GOMES DA SILVA FERNANDES
CRC/ MG 088.910/O-2

AUDITORIA RESPONSÁVEL

BH AUDITORES INDEPENDENTES
CNPJ: 10.583.758/0001-53
AUDITOR: SÉRGIO BORN
CRC/ MG 36.944