


ATA DE ASSEMBLEIA GERAL ORDINÁRIA DE 15/05/2020

- 1. DATA HORA E LOCAL:** Aos 15 dias do mês de maio de 2020, às 13:00 horas, na sede da Companhia situada na Rua Leopoldo Couto de Magalhães Júnior, nº. 1098, cj. 95, bairro Itaim Bibi, São Paulo/SP, CEP 04.542-001, instalou-se a Assembleia Geral Ordinária da **SPE Confrapar Administração e Gestão de Recursos S.A.**
- 2. PRESEÇA:** Presentes a totalidade dos acionistas da Companhia, conforme assinaturas lançadas no livro de presença dos acionistas, arquivado na sede nos termos da Lei nº. 6.404, de 15 de dezembro de 1976 (a "Lei das Sociedades por Ações").
- 3. CONVOCAÇÃO E PUBLICAÇÕES:** Tendo em vista o comparecimento da totalidade dos acionistas que representam 100% (cem por cento) do capital social da Companhia, ficam dispensadas as formalidades de convocação, nos termos do art. 124 da Lei das Sociedades por Ações. Considerando que a Companhia possui menos de 20 (vinte) acionistas e patrimônio líquido inferior a R\$10.000.000,00 (dez milhões de reais), restou dispensada a publicação dos documentos de que trata o art. 133 da Lei das Sociedades por Ações, sendo os referidos documentos aqui apresentados para arquivamento, nos termos do art. 294 da referida Lei.
- 4. MESA:** A assembleia foi presidida pelo Sr. Carlos Eduardo Guillaume Silva e secretariada pelo Sr. Thiago Mendes Domenici de Moraes.
- 5. ORDEM DO DIA: Em Assembleia Ordinária:** (i) Tomar as contas dos administradores, examinar, discutir e votar as demonstrações financeiras do exercício social findo em 31 de dezembro de 2019; (ii) Deliberar sobre a destinação do resultado do exercício.
- 6. DELIBERAÇÕES:** (i) Tendo como base as demonstrações financeiras da companhia do exercício social findo em 31 de dezembro de 2019 e o parecer da auditoria, sem ressalvas, realizado pela Moore Stephens Auditores Independentes, conforme constante no Anexo I, tais demonstrações financeiras foram aprovadas pela totalidade dos acionistas; (ii) Conforme demonstrações financeiras aprovadas, foi constatado que a Companhia auferiu lucros no exercício social findo em 31 de dezembro de 2019, sendo aprovado pela totalidade dos acionistas, que o resultado financeiro do exercício, um lucro no valor de R\$ 1.067.572,00 (um milhão, sessenta e sete mil, quinhentos e setenta e dois reais) seja destinado a distribuição de lucros da Companhia, observadas as prerrogativas das ações preferenciais para distribuição de lucros, nos termos do Estatuto Social.
- 7. PRESEÇA:** Confrapar Administração e Gestão de Recursos S/A, neste ato representada por seus diretores Rodrigo de Oliveira Esteves e Carlos Eduardo Guillaume Silva, Carlos Eduardo Guillaume Silva, Rodrigo de Oliveira Esteves, Thiago Mendes Domenici de Moraes, Alex Alves Silva, Luísa Pinto Coelho Gonçalves de Souza, Rodrigo Bem Toledo e Carlos Renato Moreno de Almeida.
- 8. ENCERRAMENTO:** Nada mais havendo a tratar, foi lavrada a presente ata que, após lida, conferida e aprovada por todos, em sua íntegra, vai assinada pela mesa e pelos acionistas presentes à Assembleia, devendo tal ata ser devidamente registrada na Junta Comercial do Estado de São Paulo.

*Esta ata confere com a original, lavrada em livro próprio com a assinatura de todos os presentes.*

São Paulo, 15 de maio de 2020

  
Carlos Eduardo Guillaume Silva  
Presidente da Mesa

  
Thiago Mendes Domenici de Moraes  
Secretário da Mesa



JUCESP PROTOCOLO  
0.815.692/20-1





**RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES  
SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS**

Ilmo Srs.  
Diretores e Acionistas  
SPE Confrapar Administração e Gestão de Recursos S.A.  
Belo Horizonte

**Opinião**

Examinamos as demonstrações financeiras da **SPE Confrapar Administração e Gestão de Recursos S.A.**, que compreendem o balanço patrimonial, em 31 de dezembro de 2019, e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, as demonstrações financeiras acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da SPE Confrapar Administração e Gestão de Recursos S.A, em 31 de dezembro de 2019, o desempenho de suas operações e seus fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

**Base para opinião**

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir, intitulada "Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras". Somos independentes em relação à Companhia, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas conforme essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

**Outras informações que acompanham as demonstrações financeiras e o relatório do auditor**

A administração da Companhia é responsável por essas outras informações que compreendem o relatório da administração.

Nossa opinião sobre as demonstrações financeiras não abrange o relatório da administração e não expressamos qualquer forma de conclusão de auditoria sobre esse relatório.



Em conexão com a auditoria das demonstrações financeiras, nossa responsabilidade é a de ler o relatório da administração e, ao fazê-lo, considerar se esse relatório está, de forma relevante, inconsistente com as demonstrações financeiras ou com nosso conhecimento obtido na auditoria ou, de outra forma, aparenta estar distorcido de forma relevante. Se, com base no trabalho realizado, concluirmos que há distorção relevante no relatório da administração somos requeridos a comunicar esse fato. Não temos nada a relatar a esse respeito.

### **Responsabilidades da administração e da governança pelas demonstrações financeiras**

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações financeiras livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações financeiras, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Companhia continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações financeiras, a não ser que a administração pretenda liquidar a Companhia ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela governança da Companhia são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações financeiras.

### **Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras**

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações financeiras, tomadas em conjunto, estejam livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas, não, uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações financeiras.

Como partes da auditoria realizada, de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exerceram julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:



- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações financeiras, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.
- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejamos procedimentos de auditoria apropriados nas circunstâncias, mas não com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Companhia.
- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.
- Concluimos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe uma incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Companhia. Se concluímos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações financeiras ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Companhia a não mais se manter em continuidade operacional.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

Belo Horizonte, 15 de maio de 2020.

**Moore Stephens Consulting News**

**Audidores Independentes**

CRC 01MG 6.494 02 MG 3.172

*Ruy Gomes da Silva Filho*

CRC-MG 54.364





# DRE

## 2019

**SPE Confrapar Administração e Gestão de Recursos S.A.**  
**Demonstração dos Resultados**  
**Dos exercícios findos em 31 de dezembro**

	<b>Notas</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>Receita operacional líquida</b>	14	1.381.792	1.823.719
Custo dos serviços prestados	15	(55.351)	(91.940)
<b>Lucro bruto</b>		<b>1.326.441</b>	<b>1.731.829</b>
Despesas operacionais			
Despesas gerais e administrativas	16	(60.592)	(27.582)
Despesas tributárias	17	(3.026)	(5.937)
Outras Receitas e Despesas Operacionais	18	3.061	210
		(60.557)	(33.299)
<b>Resultado antes das receitas (despesas) financeiras líquidas e impostos</b>		<b>1.265.884</b>	<b>1.698.530</b>
<b>Despesas financeiras líquidas</b>	19	(62.942)	(26.991)
<b>Resultado antes dos impostos</b>		<b>1.202.942</b>	<b>1.671.531</b>
Imposto de renda	20	(93.184)	(130.901)
Contribuição social	20	(42.186)	(55.765)
<b>Lucro líquido do exercício</b>		<b>1.067.572</b>	<b>1.484.865</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.



SPE Confrapar Administração e Gestão de Recursos S.A.  
 Demonstrações das mutações do patrimônio líquido para os  
 exercícios findos em 31 de dezembro

	Capital social	Capital a integralizar	Reserva de lucros				Reserva de Agió	Ações em Tesouraria	Total
			Reserva de Lucros	Reserva legal	Reserva de Lucros	Reserva legal			
<b>Saldos em 31 de dezembro de 2017</b>	<b>138.065</b>	<b>(405)</b>	<b>135.500</b>	<b>20.328</b>	-	-	<b>(388)</b>	<b>293.100</b>	
Integralização de Capital	1.500	(1.952)	-	-	-	-	-	(452)	
Lucro líquido do exercício	-	-	1.484.865	-	-	-	-	1.484.865	
Ações em Tesouraria	-	-	-	-	-	-	341	341	
Constituição de reserva legal	-	-	(7.585)	7.585	-	-	-	-	
Distribuição de lucros	-	-	(1.228.115)	-	-	-	-	(1.228.115)	
Constituição de reserva de agio	-	-	-	-	110	-	-	110	
<b>Saldos em 31 de dezembro de 2018</b>	<b>139.565</b>	<b>(2.357)</b>	<b>384.665</b>	<b>27.913</b>	<b>110</b>	<b>(47)</b>	<b>549.849</b>		
Integralização de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-	
Lucro líquido do exercício	-	-	1.067.572	-	-	-	-	1.067.572	
Ações em Tesouraria	-	-	-	-	-	-	(1.277)	(1.277)	
Constituição de reserva legal	-	-	-	-	-	-	-	-	
Distribuição de lucros	-	-	(1.449.259)	-	-	-	-	(1.449.259)	
Constituição de reserva de agio	-	-	-	-	-	-	-	-	
<b>Saldos em 31 de dezembro de 2019</b>	<b>139.565</b>	<b>(2.357)</b>	<b>2.978</b>	<b>27.913</b>	<b>110</b>	<b>(1.324)</b>	<b>166.885</b>		

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.



**SPE Confrapar Administração e Gestão de Recursos S.A.**  
**Demonstração dos fluxos de caixa para os exercícios**  
**findos em 31 de dezembro**

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
<b>Lucro líquido do exercício</b>	<b>1.067.572</b>	<b>1.484.865</b>
<b>Ajustes do resultado exercício com recursos provenientes de atividades operacionais:</b>		
Depreciação	444	771
<b>Resultado do exercício ajustado</b>	<b>1.068.016</b>	<b>1.485.636</b>
<b>Redução (aumento) nos ativos</b>		
Contas a receber de clientes	(12.709)	21.599
Impostos a recuperar	(13.323)	(18.286)
Juros a apropriar – Parcelamento de tributos	(114.663)	(3.930)
<b>Aumento (redução) nos passivos</b>		
Fornecedores	597	
Obrigações sociais trabalhistas	(7.636)	3.125
Obrigações fiscais e tributárias	(133.183)	256.804
Parcelamento de impostos	386.734	(3.748)
Outras obrigações	(189)	189
<b>Caixa líquido (usado nas) gerado pelas atividades operacionais</b>	<b>105.628</b>	<b>255.753</b>
<b>Caixa líquido utilizado nas atividades operacionais</b>	<b>1.173.644</b>	<b>1.741.389</b>
<b>Atividades de investimento</b>		
Investimentos	(884)	(4.352)
<b>Caixa líquido aplicado/originado em investimento</b>	<b>(884)</b>	<b>(4.352)</b>
<b>Fluxos de caixa das atividades de financiamentos</b>		
Empréstimos e financiamentos	(83.334)	229.167
Partes relacionadas	210.649	(562.961)
Integralização de capital	-	(452)
Ações em tesouraria	(1.277)	341
Distribuição de lucros	(1.449.259)	(1.228.115)
Reserva de ágio	-	110
<b>Caixa líquido proveniente das atividades de financiamentos</b>	<b>(1.323.221)</b>	<b>(1.561.910)</b>
<b>(Diminuição) acréscimo líquido em caixa e eq. de caixa</b>	<b>(150.461)</b>	<b>175.127</b>
<b>Demonstração da (diminuição) aumento do caixa e eq. de caixa</b>		
No início do exercício	175.913	786
No final do exercício	25.452	175.913
	<b>(150.461)</b>	<b>175.127</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.



## **SPE Confrapar Administração e Gestão de Recursos S.A.**

### **Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras dos Exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e 2018**

*(Valores expressos em reais)*

#### **1. Contexto Operacional**

A SPE Confrapar Administração e Gestão de Recursos S.A., é uma sociedade por ações de capital fechado, cujos atos constitutivos foram aprovados na Junta Comercial do Estado de Minas Gerais em 6 de agosto de 2007 com o objetivo e atividade econômica de gerir e administrar Fundos de Investimentos em conformidade com as instruções vigentes da CVM, ABVCAP, ANBIMA, demais órgãos reguladores e legislações vigentes.

A SPE Horizonti Administração e Gestão de Recursos S.A., transformou-se em SPE Confrapar Administração e Gestão de Recursos S/A através de deliberação via assembleia realizada em 07 de novembro de 2016, com registro na Junta Comercial do Rio de Janeiro em 21 de fevereiro de 2017. A Companhia exerceu em 2019 as atividades de gestão e administração do Horizonti Fundo de Investimento em Participações Capital Semente Inovação durante todo o exercício e a atividade de administração do Aerotec Fundo de Investimento em Participações Multiestratégia, também durante todo o exercício.

#### **2. Base de preparação das demonstrações**

##### **a. Declaração de preparação conformidade**

As demonstrações financeiras foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil para pequenas e médias empresas, conforme NBC TG 1000.

##### **b. Base de mensuração**

As demonstrações financeiras foram elaboradas com base no custo histórico, exceto quando ocorrerem determinados instrumentos financeiros mensurados pelos seus valores justos, conforme descrito nas práticas contábeis a seguir. O custo histórico geralmente é baseado no valor justo das contraprestações pagas em troca de ativos.

Os valores estão expressos em reais, em moeda corrente nacional, exceto quando indicado de outra forma.

##### **c. Moeda funcional e moeda de apresentação**

Essas demonstrações financeiras são apresentadas em Real, que é a moeda funcional da Companhia. Todas as informações financeiras apresentadas em Reais foram arredondadas para o valor mais próximo, exceto quando indicado de outra forma.



**SPE Confrapar Administração e Gestão de Recursos S.A.**

**Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras dos Exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e 2018**

*(valores expressos em reais)*

Imposto de renda e contribuição social

O Imposto de Renda e a Contribuição Social do exercício corrente são calculados com base nas alíquotas de 15% (quinze por cento), acrescidas do adicional de 10% (dez por cento) sobre o lucro tributável excedente de R\$ 240.000 (duzentos e quarenta mil reais) para imposto de renda e 9% (nove por cento) sobre o lucro tributável para contribuição social sobre o lucro líquido.

A despesa com imposto de renda e contribuição social compreende os impostos de renda correntes. A provisão para imposto de renda e contribuição social é calculada com base nas alíquotas vigentes no fim do exercício.

**4. Caixa e equivalentes de caixa**

O saldo de caixa e equivalentes de caixa inclui os recursos em moeda local, os saldos mantidos em contas bancárias para livre movimentação.

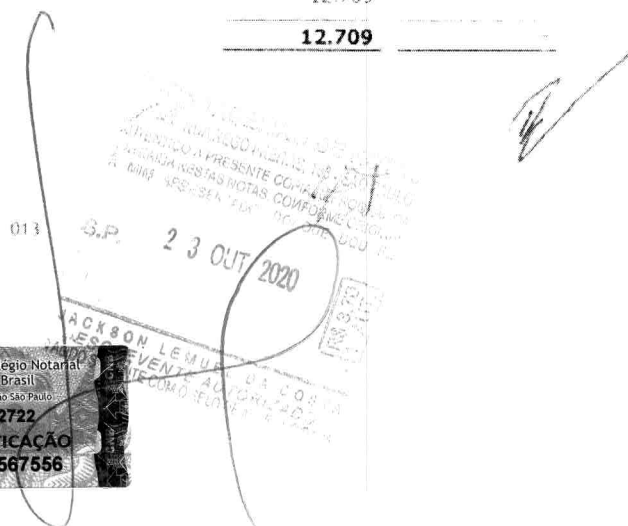
	2019	2018
Banco do Bradesco	15.437	175.536
Aplicação Bradesco	10.015	377
	<b>25.452</b>	<b>175.913</b>

Não há equivalentes de caixa cuja movimentação seja restrita, ou com riscos relevantes sobre sua realização e valorização.

**5. Contas a receber de clientes**

Os valores a receber de clientes referem-se, substancialmente, à prestação de serviços de administração de fundos de investimentos em empresas emergentes inovadoras fornecidos pela Companhia. Não havia saldos a receber no exercício findo em 2018.

	2019	2018
Valores a Receber de Clientes	12.709	
	<b>12.709</b>	



**SPE Confrapar Administração e Gestão de Recursos S.A.**

**Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras dos Exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e 2018**

*(Valores expressos em reais)*

As linhas de juros a apropriar acima são distribuídas quanto aos seguintes prazos de vencimento:

Circulante	47.639	98.148
Não Circulante	165.172	-
	<b>212.811</b>	<b>98.148</b>

- (a) Juros a apropriar Parcelamento ISSQN – BH, parcelamento junto a Prefeitura de Belo Horizonte em 130 parcelas. Destas foram pagas 29 parcelas em 2017, 2018, 2019 restando 101 parcelas a vencer.
- (b) Juros a apropriar Parcelamento COFINS, Juros S/ Parcelamento Ordinário RF COFINS em 20/12/2019 em 25 parcelas, sendo 01 parcela paga em 2019 e 25 parcelas a serem pagas, atualizadas pela taxa Selic.
- (c) Juros a apropriar Parcelamento IRPJ, Juros S/ Parcelamento Ordinário RF IRPJ em 30/04/2018 34 parcelas, 09 parcelas pagas em 2018, 12 parcelas pagas em 2019, restando 13 parcelas a serem quitadas, outro Parcelamento IRPJ RF em 20/12/2019 em 60 parcelas, 01 parcela paga em 2019, e 59 parcelas a serem pagas, atualizadas pela taxa Selic.
- (d) Juros a apropriar Parcelamento CSLL, Juros S/ Parcelamento Ordinário RF CSLL em 20/12/2019 em 60 parcelas, sendo 01 parcela paga em 2019, e 59 parcelas a serem pagas, atualizadas pela taxa Selic.
- (e) Juros a apropriar Parcelamento DA RF, Juros S/ Parcelamento RF Dívida Ativa em 26/09/2018 em 60 parcelas, sendo 04 parcelas pagas em 2018, 11 parcelas pagas em 2019, restando 45 parcelas a serem quitadas, atualizadas pela taxa Selic.
- (f) Juros a apropriar Parcelamento ISSQN Concilia Rio, Juros S/ Parcelamento ISSQN Concilia Rio 03/10/2019 em 12 parcelas, sendo 03 parcelas pagas em 2019, 09 parcelas a serem pagas em 2020, atualizadas pela taxa Selic.
- (g) Juros a apropriar Parcelamento INSS RF, Juros S/ Parcelamento INSS RF 19/12/2019 em 09 parcelas, sendo 01 parcela paga em 2019, 08 parcelas a serem pagas em 2020, atualizadas pela taxa Selic.



**SPE Confrapar Administração e Gestão de Recursos S.A.**

**Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras dos Exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e 2018**

(Valores expressos em reais)

- (h) Juros a apropriar Parcelamento PIS RF, Juros S/ Parcelamento PIS RF 20/12/2019 em 06 parcelas, sendo 01 parcela paga em 2019, 08 parcelas a serem pagas em 2020, atualizadas pela taxa Selic.
- (i) Juros a apropriar Parcelamento PFGN DA, Juros S/ Parcelamento PGFNS DA 19/12/2019 em 60 parcelas, sendo 01 parcela paga em 2019, restando 59 parcelas a serem pagas, atualizadas pela taxa Selic.

**8. Partes relacionadas**

Os saldos e as transações que a SPE Confrapar Administração e Gestão de Recursos S.A. efetuou com partes relacionadas durante os exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e 2018, estão sumarizados a seguir:

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Confrapar Administração e Gestão de Recursos S.A.	791.785	1.002.434
	<b>791.785</b>	<b>1.002.434</b>

**9. Empréstimos e financiamentos**

Empréstimo junto ao Banco Sicoob em 10/09/2018 no valor de R\$ 250.000,00 em 36 parcelas, sendo pagas 15 parcelas em 2018 e 2019, restando 19 parcelas a serem quitadas. Os saldos referentes a financiamentos realizados pela entidade seguem conforme quadro abaixo:

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Banco Sicoob	145.833	229.167
	<b>145.833</b>	<b>229.167</b>
Circulante	83.333	229.167
Não Circulante	62.500	-



**SPE Confrapar Administração e Gestão de Recursos S.A.**

**Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras dos Exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e 2018**

*(Valores expressos em reais)*

**10. Obrigações sociais e trabalhistas**

As obrigações sociais e trabalhistas estão assim representadas:

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Pró-labore a Pagar	1.776	6.211
INSS a recolher	621	3.822
	<b>2.397</b>	<b>10.033</b>

**11. Obrigações fiscais e tributárias**

Os saldos da rubrica "Obrigações Tributárias" estão apresentados da seguinte forma:

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
PIS a Recolher	1.537	9.917
COFINS	7.084	45.738
IRRF a Recolher	34	-
ISSQN a Recolher (a)	57.357	46.092
IRPJ (b)	62.731	131.386
CSLL (b)	26.923	55.774
Outros Tributos a Recuperar	53	-
	<b>155.719</b>	<b>288.902</b>

- (a) O ISSQN é calculado com base na receita de serviços. Sobre o valor da receita é aplicada a alíquota de 2% (dois por cento).
- (b) O IRPJ e a CSLL são recolhidos com base no regime de lucro presumido, conforme detalhado na nota nº. 20.

**12. Parcelamento de impostos**

Os saldos dos parcelamentos estão compostos conforme demonstramos a seguir:

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Parcelamento ISSQN - 3207/2017(a)	50.642,00	56.659
Parcelamento ISSQN Concilia Rio (b)	4.722,00	-
Parcelamento PGN DA (c)	292.053,00	-
2º Parcelamento RF PGN DARF - 1734	-	-
Parcelamento COFINS	-	14.696
Parcelamento COFINS	-	5.217



**SPE Confrapar Administração e Gestão de Recursos S.A.**

**Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras dos Exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e 2018**

*(Valores expressos em reais)*

Parcelamento COFINS (d)	12.450,00	
Parcelamento IRPJ	-	20.218
Parcelamento IRPJ (f)	6.561,00	12.618
Parcelamento IRPJ (e)	116.261,00	
Parcelamento CSLL	-	10.639
Parcelamento CSLL	-	5.530
Parcelamento CSLL (g)	49.685,00	
Parcelamento PIS RF (h)	2.877,00	
Parcelamento INSS RF (i)	3.962,00	
Parcelamento RF – DA (j)	110.037,00	136.936
	<b>649.250</b>	<b>262.516</b>

Os parcelamentos acima são distribuídos quanto aos seguintes prazos de vencimento:

Passivo Circulante	152.356	205.311
Passivo Não Circulante	496.894	57.205
Totais	<b>649.250</b>	<b>262.516</b>

- (a) Parcelamento ISSQN BH realizado em 27/02/2014 junto a Prefeitura Municipal de Belo Horizonte em 60 parcelas sendo pago 37/60 parcelas. Porém o prazo do mesmo foi perdido e consequentemente cancelado. Posteriormente substituído por um novo parcelamento junto a Prefeitura de Belo Horizonte em 01/08/2017 em 130 parcelas. Destas foram pagas 17 parcelas em 2017 e 2018, 12 parcelas pagas em 2019, restando 101 parcelas a serem liquidadas, sendo as mesmas atualizadas pela taxa Selic.
- (b) Parcelamento ISSQN Concilia Rio em 03/10/2019 junto a Prefeitura Municipal do Rio de Janeiro em 12 parcelas, sendo pagas 03 parcelas pagas em 2019, restando 09 parcelas a serem pagas atualizadas pela taxa Selic.
- (c) Parcelamento PGFN DA realizado em 19/12/2019 em 60 parcelas, 01 parcela paga em 2019, restante de 59 parcelas a serem pagas, sendo as mesmas atualizadas pela taxa Selic.
- (d) Parcelamento COFINS realizado em 20/12/2019 em 25 parcelas, sendo 01 parcela paga em 2019 e 24 a serem pagas, sendo as mesmas atualizadas pela taxa Selic.
- (e) Parcelamento IRPJ RF realizado em 20/12/2019 em 60 parcelas, sendo 01 parcela paga em 2019, e 59 a serem pagas, sendo as mesmas atualizadas pela taxa Selic.



**SPE Confrapar Administração e Gestão de Recursos S.A.**

**Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras dos Exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e 2018**

(Valores expressos em reais)

- (f) Parcelamento IRPJ realizado em 30/04/2018 em 34 parcelas, sendo 09 parcelas pagas em 2018, 12 parcelas pagas em 2019, restando 13 parcelas a serem pagas, sendo atualizadas pela taxa Selic.
- (g) Parcelamento CSLL RF realizado em 20/12/2019 em 60 parcelas, sendo 01 parcela paga em 2019 restando saldo de 59 parcelas a serem quitadas, que serão atualizadas pela taxa Selic.
- (h) Parcelamento PIS RF realizado em 20/12/2019 em 06 parcelas, sendo 01 paga em 2019, restando um saldo de 05 parcelas a serem quitadas, atualizadas pela taxa Selic.
- (i) Parcelamento INSS RF realizado em 19/12/2019 em 09 parcelas, sendo 01 parcela paga em 2019 restando saldo de 08 parcelas a serem quitadas, que serão atualizadas pela taxa Selic.
- (j) Parcelamento PGFN DA realizado em 19/12/2019 em 60 parcelas, sendo 01 parcela paga em 2019, e 59 parcelas a serem quitadas, atualizadas pela taxa Selic

**13. Capital social**

Em 31 de dezembro de 2019 o capital social subscrito da Companhia era de R\$ 139.565 (Cento e trinta e nove mil, quinhentos e sessenta e cinco reais) e estava representado por 10.750.600 (dez milhões, setecentos e cinquenta mil e seiscentas) ações. Sendo distribuídas em: 10.534.548 (dez milhões, quinhentos e trinta e quatro mil e quinhentos e quarenta e oito) ações ordinárias, 66.052 (sessenta e seis mil e cinquenta e duas) ações preferenciais Classe A e 150.000 (cento e cinquenta mil) ações preferenciais Classe B.

**Política de Distribuição de Dividendos:**

Conforme Previsto no Parágrafo 6º do artigo 5º do Estatuto Social da Companhia:

*"As preferências das ações preferenciais da Companhia consistem, em consonância com artigos 17 e 19 da Lei 6.404/76, em prioridade na distribuição de dividendos sejam eles fixos ou mínimos."*

No ano de 2019, foi distribuído para os acionistas detentores de ações preferenciais "Classe A" e "Classe B" o lucro de R\$ 1.449.331 (Um milhão, quatrocentos e quarenta e nove mil, trezentos e trinta e um reais), restando um saldo de lucros a distribuir a disposição da assembleia no valor de R\$ 2.298 (dois mil, duzentos e noventa e oito reais).



**SPE Confrapar Administração e Gestão de Recursos S.A.**  
**Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras dos**  
**Exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e 2018**  
*(Valores expressos em reais)*

**14. Receitas operacionais**

As receitas operacionais que compõem a base de cálculo dos tributos incidentes sobre os serviços de administração de fundos de investimentos em empresas emergentes inovadoras.

	2019	2018
Serviços prestados	1.464.539	1.935.248
<b>Receita operacional bruta</b>	<b>1.464.539</b>	<b>1.935.248</b>
Deduções da receita		
(-) Impostos incidentes s/ serviços	(82.747)	(111.479)
	<b>(82.747)</b>	<b>(111.479)</b>
<b>Receita líquida</b>	<b>1.381.792</b>	<b>1.823.769</b>

Para fins de apresentação na demonstração do resultado do exercício a Companhia utiliza o saldo líquido de suas receitas, já deduzidos os impostos.

**15. Custos dos serviços prestados**

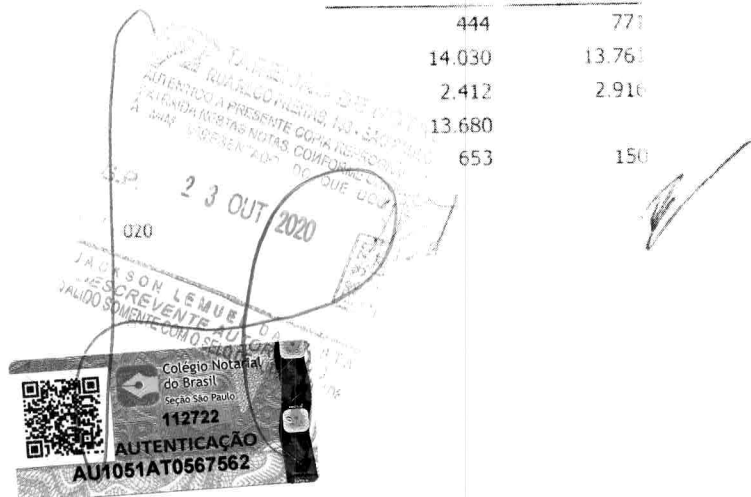
Os custos dos serviços prestados alocados no resultado da companhia podem ser assim demonstrados:

	2019	2018
Pró-labore	28.793	44.681
INSS	5.759	8.936
Assistência médica	-	38.323
Custos com serviços de terceiros	14.808	-
Outros Custos	5.991	-
	<b>55.351</b>	<b>91.940</b>

**16. Despesas administrativas e gerais**

As despesas administrativas e gerais apresentadas no resultado da empresa podem ser assim detalhadas:

	2019	2018
Depreciação	444	773
Despesas de viagem	14.030	13.763
Material de escritório e expediente	2.412	2.916
Honorários de auditoria	13.680	-
Software	653	150



**SPE Confrapar Administração e Gestão de Recursos S.A.**  
**Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras dos**  
**Exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e 2018**

(Valores expressos em reais)

Perdas	72	51
Publicações	9.950	-
Cartório e Emolumento ST	11.401	-
Taxa de expediente	5.723	5.443
Lanches e refeições	-	1.696
Outras despesas	2.227	2.794
	<b>60.592</b>	<b>27.582</b>

**17. Despesas tributárias**

Os saldos da rubrica "Despesas tributárias" estão apresentados da seguinte forma:

	2019	2018
IOF	49	4.293
Impostos e taxas municipais	349	5
Impostos e taxas estaduais	2.628	1.633
	<b>3.026</b>	<b>5.937</b>

**18. Outras receitas e despesas operacionais**

Os valores em outras receitas e despesas operacionais podem ser detalhados conforme o quadro a seguir:

	2019	2018
Recuperação de despesas	2.432	251
Receita de dividendos Sicoob - Conta capital	524	112
Dividendos recebidos	105	-
Despesas indedutíveis	-	(143)
	<b>3.061</b>	<b>220</b>

**19. Resultado financeiro**

Os valores das receitas e despesas financeiras, bem como o resultado financeiro podem ser detalhados conforme o quadro a seguir.

	2019	2018
Rendimento de aplicações financeiras	84	326
Varição cambial	444	-
	<b>528</b>	<b>326</b>
Juros e multas	(370)	(25.574)



**SPE Confrapar Administração e Gestão de Recursos S.A.**  
**Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras dos**  
**Exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e 2018**

(Valores expressos em reais)

Variação cambial	-	(42)
Tarifa bancária	(1.687)	(1.700)
Juros e moras impostos	(28.628)	-
Juros S/ Empréstimos	(32.785)	-
	<b>(63.470)</b>	<b>(27.325)</b>
<b>Resultado financeiro</b>	<b>(62.942)</b>	<b>(26.999)</b>

**20. Imposto de renda e contribuição social**

Os impostos sobre a renda são calculados com base no lucro presumido, que conforme legislação vigente difere do lucro contábil, devido ao critério de apuração.

<b>Apuração do imposto</b>		<b>2019</b>	<b>2018</b>
Total das receitas		1.464.539	1.935.248
<b>Presunção</b>	32%	<b>468.652</b>	<b>619.279</b>
Receita financeira		84	326
<b>Base de cálculo do IRPJ</b>		<b>468.736</b>	<b>619.605</b>
Imposto de renda – Pessoa jurídica – 15%	15%	70.310	92.941
Adicional de imposto de renda – 10%	10%	22.874	37.960
<b>Base de cálculo da CSLL</b>	32%	<b>468.736</b>	<b>619.605</b>
Contribuição social sobre o lucro líquido	9%	42.186	55.765
<b>Cálculo da taxa efetiva</b>		<b>2019</b>	<b>2018</b>
Lucro antes dos impostos		1.202.334	1.671.531
IRPJ e CSLL		(135.370)	(186.666)
Taxa efetiva		<u>11%</u>	<u>11%</u>



**SPE Confrapar Administração e Gestão de Recursos S.A.**  
**Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras dos**  
**Exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e 2018**  
*(Valores expressos em reais)*

**21. Instrumentos financeiros**

Os valores contábeis de contas a receber constantes no balanço patrimonial, quando comparados aos valores que poderiam ser obtidos na sua negociação com terceiros ou, na ausência destes, quando comparados com o valor presente líquido ajustado com base na taxa vigente de juros no mercado, se aproximam, substancialmente, de seus correspondentes valores de mercado. Durante esse exercício, a companhia não realizou operações com derivativos.

1. Valor de mercado dos instrumentos financeiros

Os valores de mercado foram calculados conforme o valor presente dos instrumentos financeiros, considerando a taxa de juros praticada pelo mercado para operações de riscos e prazos similares.

2. Riscos de mercado

Os riscos de mercados configuram-se basicamente nas variações de taxas aplicadas a correção monetária das aplicações financeiras incluídas nos equivalentes de caixa da Companhia e também nos riscos de variações cambiais para os saldos devidos em moeda estrangeira para seus fornecedores.

As variações cambiais sobre as obrigações junto a fornecedores são continuamente acompanhadas e reconhecidas pela Administração e não representam elevados riscos, pois os seus prazos de liquidação são reduzidos.

Considerando estas características a Administração julga irrelevantes os efeitos financeiros e contábeis para os cenários futuros de seus instrumentos financeiros e desta forma não apresenta suas simulações para os cenários provável, possível e remoto.

**22. Cobertura de seguros**

A Companhia não contratou no exercício de 2019 seguros para os bens sujeitos a riscos para cobrir eventuais sinistros, considerando a natureza de sua atividade.



**SPE Confrapar Administração e Gestão de Recursos S.A.**  
**Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras dos**  
**Exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e 2018**

*(Valores expressos em reais)*


**23. Eventos subsequentes**


**23.1. Covid - 19**

Em consonância com o Ofício Circular nº 02/2020 emitido em 10 de março de 2020 pela CVM, a Companhia constantemente tem avaliado os potenciais impactos do Coronavírus (COVID-19) nas áreas administrativas e de operações e tem tomado algumas medidas visando frear a disseminação da doença e minimizar os impactos econômicos. Ressalta-se ainda que até o momento não houve impacto relevante ou material em seus negócios que justificasse alteração nos números relativos a 31 de dezembro de 2019. A Companhia continuará avaliando tais impactos e riscos e fará as divulgações necessárias quando pertinentes.

**DECLARAÇÃO**

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

  
**Rodrigo de Oliveira Esteves**  
RG 5.564.774/SSP-MG  
CPF 910.158.206-20  
Diretor

  
**Ronaldo Rodrigues Tomaz**  
CRC: 088339  
CPF: 045.034.826-10  
Contador

