



SPE CONFRAPAR ADMINISTRAÇÃO E GESTÃO DE
CNPJ 09.015.597/0001-12 - NIRE 3530056



277

ATA DE ASSEMBLEIA GERAL ORDINÁRIA E EXTRAORDINÁRIA

CONVENIO
CIESP

1. **DATA HORA E LOCAL:** Aos 09 dias do mês de agosto de 2021, 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 e Extraordinária da **SPE Confrapar Administração e Gestão de Recursos S.A.**
2. **PRESENÇA:** 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 Morais.
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 2020; (ii) Deliberar sobre a destinação do resultado do exercício. **Em Assembleia Extraordinária:** (iii) Conforme instruções da Receita Federal do Brasil, ratificar o endereço da filial da Companhia; e (iv) Outros assuntos de interesse da Companhia.
6. **DELIBERAÇÕES:** (i) Tendo como base as demonstrações financeiras da companhia do exercício social findo em 31 de dezembro de 2020 e o parecer da auditoria, sem ressalvas, realizado pela Nexia Teixeira Auditores, conforme constante no Anexo I, tais demonstrações financeiras foram aprovadas pela totalidade dos acionistas; (ii) Conforme demonstrações financeiras aprovadas, o lucro líquido auferido pela Companhia no exercício social findo em 31 de dezembro de 2020 foi de R\$2.378.074,34 (dois milhões, trezentos e setenta e oito mil e setenta e quatro reais e trinta e quatro centavos). Esse valor, somado à reserva de lucros existente em 31/12/2019, resultam num valor de R\$2.381.052,46 (dois milhões, trezentos e oitenta e um mil e cinquenta e dois reais e quarenta e seis centavos) a título de lucros líquidos à disposição desta assembleia. Desta forma, a totalidade dos acionistas aprovou a distribuição a título de dividendos da totalidade dos lucros líquidos a disposição desta assembleia, na proporção da sua participação no capital social em 31/12/2020 (considerando (a) as ações em circulação e (b) as regras de prioridade de distribuição de dividendos aos detentores de ações preferenciais classes A e B nos termos do Estatuto Social), conforme proposta apresentada pela administração da companhia; (iii) Conforme instruções da Receita Federal do Brasil, os acionistas deliberam pela ratificação do endereço da filial da Companhia, inscrita no CNPJ sob o nº. 09.015.597/0002-01, com sede no Estado de Minas Gerais e devidamente registrada na Junta Comercial sob o NIRE nº. 3190254905-2, para que o Comprovante de Inscrição e de Situação Cadastral conste o endereço correto da filial, qual seja, Alameda Oscar Niemeyer, nº. 322, sala 201, bairro Vale do Sereno, Nova Lima, Minas Gerais, CEP 34.006-049; (iv) Não houve outros assuntos de interesse da Companhia.
7. **PRESENÇA:** 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 Morais, Alex Alves Silva, Luísa Pinto Coelho Gonçalves de Souza, Rodrigo Bem Toledo e Carlos Renato Moreno de Almeida.

SPE CONFRAPAR ADMINISTRAÇÃO E GESTÃO DE RECURSOS S.A.
CNPJ 09.015.597/0001-12 - NIRE 3530055489-2

ATA DE ASSEMBLEIA GERAL ORDINÁRIA E EXTRAORDINÁRIA DE 09/08/2021

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.

São Paulo, 09 de agosto de 2021

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

Carlos Eduardo Guillaume Silva
Presidente da Mesa

Thiago Mendes Domenici de Moraes
Secretário da Mesa

[restante da página em branco]





Número do documento: 07681

Código do documento: 8fb27c75-9c2f-48c2-a94f-f2e0732bfe1a

Link do documento no cofre DocSales: <https://web.docsales.com/approval/8fb27c75-9c2f-48c2-a94f-f2e0732bfe1a>

Signatários

Signatário: Carlos Eduardo Guillaume Silva

Documento Assinado em: 13/09/2021 às 13:26.

Função: Assinado como parte

E-mail: kadu@confrapar.com.br

CPF: 040.210.036-06

IP do Usuário: 2804:18:585b:b05b:51ef:940:645:4ed8

Signatário: Thiago Mendes Domenici de Moraes

Documento Assinado em: 13/09/2021 às 13:14.

Função: Assinado como parte

E-mail: thiago.domenici@confrapar.com.br

CPF: 772.027.241-20

IP do Usuário: 179.110.129.248



Certificado de Assinatura



O Documento abaixo foi assinado digitalmente e criptografado com certificado digital da cadeia ICP-BRASIL na plataforma DocSales, conforme regulamentado pela Lei No 14.063 de 23 de Setembro de 2020 e encontra-se armazenado em cofre criptografado. Para verificar as assinaturas clique no link acesse <https://web.docsales.com/validator> e digite o Código do Documento abaixo. Este documento foi gerado em: 13/09/2021 às 17:41 (UTC)

Código do documento:

8fb27c75-9c2f-48c2-a94f-f2e0732bfe1a

Hash do documento:

426f2a23b2abc5332ef0116835f71bc3384d49c93c079ed0dc6a4b79d5f22e39



Assinaturas

✓ Carlos Eduardo Guillaume Silva
kadu@confrapar.com.br

Assinado em 13/09/2021 às 16:26 (UTC) com o IP
2804:18:585b:b05b:51ef:940:645:4ed8 informando o cpf 040.210.036-06.

✓ Thiago Mendes Domenici de Moraes
thiago.domenici@confrapar.com.br

Assinado em 13/09/2021 às 16:14 (UTC) com o IP 179.110.129.248
informando o cpf 772.027.241-20.

Validador de Documento

Para validar se o documento é válido, acesse: <https://web.docsales.com/validator?uuid=8fb27c75-9c2f-48c2-a94f-f2e0732bfe1a>



**SPE CONFRAPAR ADMINISTRAÇÃO
E GESTÃO DE RECURSOS S.A.**

**Demonstrações financeiras
em 31/12/2020 e Relatório
dos Auditores Independentes**

Junho de 2021

**CONHECIMENTO LOCAL,
ALCANCE GLOBAL**

CONTEÚDO

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS	2
DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS	
BALANÇO PATRIMONIAL	5
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO	6
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	7
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA	8
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS	9



RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Aos Diretores e Acionistas da
SPE Confrapar Administração e Gestão de Recursos S.A.

Opinião

Examinamos as Demonstrações financeiras da SPE Confrapar Administração e Gestão de Recursos S.A. ("Companhia" ou "SPE Confrapar"), que compreendem o Balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2020 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 2020, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa 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 de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa Opinião.

Outro assunto

As Demonstrações financeiras do exercício findo em 31 de dezembro de 2019, apresentadas para fins de comparação, foram examinadas por outros auditores independentes que emitiram relatório em 15 de maio de 2020, sem ressalvas.

Responsabilidades da Administração pelas Demonstrações financeiras

A Administração da Companhia 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.

Responsabilidades do Auditor pela auditoria das Demonstrações financeiras

Nossos objetivos são os de obter segurança razoável de que as Demonstrações financeiras, tomadas em conjunto, estão 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 parte da auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos 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 obtivemos 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.
- Obtivemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos os procedimentos de auditoria apropriados às 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 da Companhia.
- Concluímos sobre a adequação do uso, pela Administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Companhia. Se concluirmos 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 deste Relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Companhia a não mais se manter em continuidade operacional.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela Administração 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, se houver.

Belo Horizonte, 16 de junho de 2021.

Teixeira & Associados

TEIXEIRA & ASSOCIADOS

Audidores Independentes

CRC MG 5.194



A member of

Nexia
International

Adriano Rezende Thomé

Adriano Rezende Thomé

Sócio e Diretor

Contador CRC MG-77.874-0/6

SPE CONFRAPAR S.A.

**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE**

	Nota	31/12/2020	31/12/2019
Receita operacional líquida	11	3.135.562	1.381.792
Custo dos serviços prestados	12	(45.101)	(55.351)
Lucro bruto		3.090.461	1.326.441
Despesas e receitas operacionais			
Despesas gerais e administrativas	13	(30.526)	(60.592)
Despesas tributárias		(2.570)	(3.026)
Outras receitas operacionais		264	3.061
		(32.832)	(60.557)
Lucro antes do resultado financeiro		3.057.629	1.265.884
Resultado financeiro líquido	14	(329.283)	(62.942)
Resultado antes do IRPJ e CSLL		2.728.346	1.202.942
Imposto de renda	15	(254.371)	(93.184)
Contribuição social	15	(95.901)	(42.186)
		(350.272)	(135.370)
Lucro líquido do exercício		2.378.074	1.067.572
Lucro líquido por ação		0,22	0,10

As notas explicativas anexas são parte integrante das Demonstrações financeiras.

SPE CONFRAPAR S.A.

**DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
EXERCÍCIOS FINDOS EM**

	Capital social	Capital a integralizar	Reserva de Lucros	Reserva legal	Reserva de Ágio	Ações em Tesouraria	Total	R\$
Saldos em 31 de dezembro de 2018	139.565	(2.357)	384.665	27.913	110	(47)	549.849	
Lucro líquido do exercício	-	-	1.067.572	-	-	-	1.067.572	
Ações em tesouraria	-	-	-	-	-	(1.277)	(1.277)	
Distribuição de lucros	-	-	(1.449.259)	-	-	-	(1.449.259)	
Saldos em 31 de dezembro de 2019	139.565	(2.357)	2.978	27.913	110	(1.324)	165.885	
Integralização de capital	-	2.357	-	-	-	-	2.357	
Lucro líquido do exercício	-	-	2.378.074	-	-	-	2.378.074	
Ações em tesouraria	-	-	-	-	-	32	32	
Lucros a disposição da Assembleia	-	-	(605.879)	-	-	-	(605.879)	
Distribuição de lucros	-	-	(1.775.173)	-	-	-	(1.775.173)	
Saldos em 31 de dezembro de 2020	139.565	-	-	27.913	110	(1.292)	166.296	

As notas explicativas anexas são parte integrante das Demonstrações financeiras.

SPE CONFRAPAR S.A.**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
EXERCÍCIOS FINDOS EM**

	R\$	
	<u>31/12/2020</u>	<u>31/12/2019</u>
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Lucro líquido do exercício	2.378.074	1.067.572
Ajuste de:		
Depreciação	-	444
Despesas antecipadas	212.811	(114.663)
Resultado do exercício ajustado	2.590.885	953.353
Redução (aumento) nos ativos:		
Contas a receber de clientes	(3.616)	(12.709)
Impostos e contribuições a recuperar	(30.123)	(13.323)
Outros ativos circulantes	(14.947)	-
	(48.686)	(26.032)
Aumento (redução) nos passivos:		
Fornecedores	(597)	597
Obrigações sociais trabalhistas	1.367	(7.636)
Obrigações fiscais e tributárias	281.302	253.551
Outras obrigações	27.913	(189)
	309.985	246.323
Caixa líquido utilizado nas atividades operacionais	2.852.184	1.173.644
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Aquisição de cotas de títulos e valores mobiliários	(624)	(884)
	(624)	(884)
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Empréstimos obtidos	(62.500)	(83.334)
Partes relacionadas, líquido	(374.553)	210.649
Integralização de capital	2.357	-
Ações em tesouraria	32	(1.277)
Distribuição de lucros	(1.775.173)	(1.449.259)
Lucros a disposição da Assembleia	(27.913)	-
	(2.237.750)	(1.323.221)
AUMENTO / (DIMINUIÇÃO) DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	613.810	(150.461)
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	25.452	175.913
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício	<u>639.262</u>	<u>25.452</u>
AUMENTO / (DIMINUIÇÃO) DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	613.810	(150.461)

As notas explicativas anexas são parte integrante das Demonstrações financeiras.

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

1. Contexto operacional

A SPE Confrapar Administração e Gestão de Recursos S.A. ("SPE Confrapar" ou "Companhia"), anteriormente denominada SPE Horizonti 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, tendo por objetivo e atividade econômica a gestão e administração de Fundos de Investimentos em conformidade com as instruções vigentes da CVM, ABVCAP, ANBIMA e demais órgãos reguladores.

A SPE Confrapar Administração e Gestão de Recursos S.A. passou a adotar esta denominação 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 2020, as atividades de gestão e administração do Horizonti Fundo de Investimento em Participações Capital Semente Inovação e a atividade de administração do Aerotec Fundo de Investimento em Participações Multiestratégia e do Confrapar GP Fund Fundo de Investimento em Participações Multiestratégia Investimento no Exterior.

A Companhia tem sede na Alameda Oscar Niemeyer, no. 322, sala 201, Bairro Vale do Sereno, em Nova Lima/MG.

2. Base de preparação

a) Declaração de 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 (R1).

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.

d) Uso de estimativas

A preparação das demonstrações financeiras de acordo com as normas práticas contábeis adotadas no Brasil conforme NBC TG 1000 (R1) - Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas requer que a Administração faça julgamentos, estimativas e premissas que afetam a aplicação de políticas contábeis e os valores reportados de ativos, passivos, receitas e despesas. Os resultados reais podem divergir dessas estimativas.

Estimativas e premissas são revistas de uma maneira contínua. Revisões com relação a estimativas contábeis são reconhecidas no exercício em que as estimativas são revisadas e em quaisquer exercícios

futuros afetados.

3. Principais práticas contábeis

As práticas contábeis adotadas no Brasil compreendem aquelas incluídas na legislação societária brasileira e a NBC TG 1000 (R1) - Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas, aprovada pelo Conselho Federal de Contabilidade em 21/10/2016.

As políticas contábeis descritas em detalhes abaixo têm sido aplicadas de maneira consistente a todos os exercícios apresentados nessas demonstrações financeiras.

a) Reconhecimento de receitas e apuração do resultado

As receitas auferidas no exercício são reconhecidas por regime de competência, estando a atual prática em consonância com o que determina a NBC TG 1000 (R1), seção 23.

A receita é mensurada pelo valor justo da contrapartida recebida ou a receber, deduzida de quaisquer estimativas de devoluções, descontos comerciais e/ou bonificações concedidos ao comprador e outras deduções similares.

A receita de vendas de serviços é reconhecida quando todas as seguintes condições forem satisfeitas:

- O valor da receita puder ser confiavelmente mensurado;
- A proporção dos serviços executados até a data do balanço puder ser confiavelmente mensurada;
- É provável que os benefícios econômicos associados à transação fluam para a Companhia;
- As despesas incorridas ou a serem incorridas relacionadas à transação podem ser mensuradas com confiabilidade.

b) Ajuste a valor presente de ativos e passivos

A Companhia avaliou o efeito de ajuste a valor presente (AVP) sobre saldo de contas a receber de clientes, receita de venda e credores diversos, e considerando o curto prazo entre o reconhecimento da receita e a liquidação por parte do cliente, e dos valores a pagar às companhias, os valores foram considerados imateriais, não gerando ajustes.

c) Caixa e equivalente de caixa

São representados por depósitos bancários e aplicações financeiras de curto prazo, avaliadas ao custo de aquisição acrescido dos rendimentos auferidos até a data do balanço patrimonial.

d) Contas a receber

São registrados no balanço pelo valor nominal dos títulos representativos desses créditos, acrescidos das variações monetárias, quando contratadas, e ajustados a valor presente, quando necessário, conforme legislação aplicável.

e) Demais ativos circulantes e realizáveis em longo prazo

Os demais ativos circulantes e realizáveis em longo prazo são demonstrados aos valores de custo ou realização, incluindo, quando aplicáveis, os rendimentos auferidos.

e) Provisões

As provisões são reconhecidas para obrigações presentes (legal, contratual 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 a provisão é mensurada com base nos fluxos de caixa estimados para liquidar a obrigação, seu valor contábil corresponde ao valor presente desses fluxos de caixa.

f) Demais passivos circulantes e não circulantes

São demonstrados pelos valores conhecidos ou exigíveis, acrescidos, quando aplicáveis, dos respectivos encargos e variações monetárias.

g) Imposto de renda e contribuição social

A Companhia é optante pelo lucro presumido como regime de tributação. A Empresa é tributada com base no Lucro Presumido em cada período trimestral de apuração, sendo 32% da receita para Imposto de Renda e para Contribuição Social. Sobre as bases são aplicadas as alíquotas vigentes, sendo de 15% para imposto de renda mais adicional de 10% para lucros superiores a R\$60.000 por trimestre e 9% para a Contribuição social, calculada sobre a mesma base.

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

h) Continuidade operacional

A Administração revisou a premissa da utilização da continuidade operacional da Companhia e concluiu que as Demonstrações financeiras foram preparadas no pressuposto de continuidade operacional.

4. Caixa e equivalentes de caixa

Representam os saldos em caixa, os depósitos bancários à vista e aplicações financeiras de renda fixa resgatáveis em até 90 dias (equivalentes de caixa), acrescidos dos rendimentos auferidos até a data do balanço, não excedendo ao valor de mercado.

Em 31 de dezembro, o saldo está assim demonstrado:

	R\$	
	2020	2019
Bancos conta movimento	426.484	15.437
Equivalentes de caixa	212.778	10.015
	639.262	25.452

Os equivalentes de caixa são as aplicações financeiras de curto prazo, de alta liquidez, que são prontamente conversíveis em um montante conhecido de caixa e que estão sujeitas a um insignificante risco de mudança de valor, as quais são mantidas com a finalidade de atender a compromissos de caixa de curto prazo e não para investimento ou outros fins.

SPE Confrapar S.A.**Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras dos Exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019**
(Valores expressos em reais)**5. Impostos a recuperar**

Em 31 de dezembro, o saldo está assim demonstrado:

	R\$	
	2020	2019
Parcelamentos cancelados a compensar		
IRRF a recuperar	55.849	55.850
INSS a recuperar	41.792	10.552
PIS e COFINS a recuperar	2.945	2.945
CSLL a recuperar	121	1.237
	104	104
	100.811	70.688

6. Despesas antecipadas

As despesas antecipadas em 2019 se referem a juros a apropriar sobre os parcelamentos de PIS, COFINS, CSLL e IRPJ que eram reconhecidos no ativo até 31 de dezembro de 2019. A Administração alterou a prática contábil, baixando este saldo para o resultado do exercício em 2020 e mantendo os saldos de parcelamentos tributários em aberto apenas no passivo.

7. Partes relacionadas

Os saldos e as transações que a SPE Confrapar S.A efetuou com partes relacionadas durante os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019, estão sumarizados a seguir:

	R\$	
	2020	2019
Confrapar S.A.	1.165.470	791.785
Rodrigo de Oliveira Esteves	264	-
Carlos Moreno	195	-
Thiago Mendes Domenici de Moraes	118	-
Carlos Eduardo Guillaume	118	-
Rodrigo Bem Toledo	105	-
Alex Alves Silva	35	-
Luisa Pinto Coelho	33	-
	1.166.338	791.785
Segregado em:		
Circulante	868	-
Não circulante	1.165.470	791.785
	1.166.338	791.785

O saldo com a Confrapar S.A. decorre de transações financeiras a título de recebimento e repasse de recursos entre as empresas, suportadas por Contratos de Mútuos celebrados entre as partes relacionadas (empresas coligadas para fins da legislação vigente), celebrados em 2 de janeiro de 2015, 04 de janeiro de 2016, 2 de janeiro de 2017, 2 de janeiro de 2018, 02 de janeiro de 2019 e 02 de janeiro de 2020.

O saldo com os acionistas decorre da cessão de ações, mantidas na tesouraria da companhia, a cada um deles, os quais ainda não integralizaram os valores devidos.

SPE Confrapar S.A.**Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras dos Exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019**
(Valores expressos em reais)

A movimentação de operações com partes relacionadas relacionada à Confrapar S.A. em cada exercício foi a seguinte:

	R\$		
	<u>Confrapar S.A.</u>	<u>Outros</u>	<u>Total</u>
Saldo de 31 de dezembro de 2018	1.002.434	-	1.002.434
Pagamentos feitos de contratos de mútuo	(449.649)	-	(449.649)
Recursos recebidos em contrato de mútuo	239.000	-	239.000
Saldo de 31 de dezembro de 2019	791.785	-	791.785
Pagamentos feitos de contratos de mútuo	(625.038)	-	(625.038)
Recursos recebidos em contrato de mútuo	998.723	-	998.723
Alienação de ações mantidas em tesouraria	-	879	879
Pagamentos recebidos pela alienação das ações	-	(11)	(11)
Saldo de 31 de dezembro de 2020	1.165.470	868	1.166.338

8. Empréstimos

Em 10/09/2018 a Companhia adquiriu empréstimo no Banco Sicoob no valor de R\$250.000,00 para ser quitado em 36 parcelas e juros mensais de 0,90% a.m. e índice de correção pelo CDI. A composição dos saldos de empréstimos e financiamentos pode ser assim demonstrada:

	R\$	
	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Circulante	83.333	83.333
Não circulante	-	62.500
	83.333	145.833

A movimentação dos empréstimos em cada exercício foi a seguinte:

	R\$
Saldo de 31 de dezembro de 2018	229.166
Amortização	(83.333)
Saldo de 31 de dezembro de 2019	145.833
Amortização	(62.500)
Saldo de 31 de dezembro de 2020	83.333

9. Obrigações tributárias

Os saldos da rubrica "obrigações fiscais tributárias" estão apresentados da seguinte forma:

	R\$	
	2020	2019
Tributos a recolher	498.062	155.719
Parcelamentos tributários	588.209	649.250
	1.086.271	804.969
Segregado em:		
Circulante	663.146	308.075
Não circulante	423.125	496.894
	1.086.271	804.969

9.1 Tributos a recolher

	R\$	
	2020	2019
IRPJ e CSLL		
ISS a recolher	a) 417.216	89.654
COFINS a recolher	b) 64.506	57.357
PIS a recolher	14.080	7.084
Outras obrigações fiscais	2.191	1.537
	69	87
	498.062	155.719

- a) O IRPJ e a CSLL são recolhidos com base no regime de lucro presumido. O aumento de IRPJ e CSLL em 2020, se comparado aos valores de 2019, ocorreu em virtude do aumento da receita da companhia no exercício. A companhia passou a receber um valor maior pela prestação dos serviços de administração fiduciária referentes ao Aerotec Fundo de Investimento em Participações Multiestratégia a partir de 1 de março de 2020, nos termos do 4º Termo Aditivo ao Contrato de Prestação de Serviços de Gestão de Carteira de Fundo de Investimento, celebrado inicialmente entre a companhia e a Confrapar em 23 de agosto de 2017, sendo esta a gestora de recursos do referido Fundo.
- b) O ISSQN é calculado com base na receita de serviços. Sobre o valor da receita é aplicada a alíquota de 2% (dois por cento).

9.2 Parcelamentos tributários

		R\$	
		2020	2019
ISSQN BH	a)	52.219	50.642
ISSQN Concilia Rio	b)	-	4.722
PGFN DA	c)	240.934	292.053
COFINS	d)	6.447	12.450
IRPJ	e)	95.911	116.261
IRPJ	f)	573	6.561
CSLL	g)	40.988	49.685
PIS RF	h)	-	2.877
INSS RF	i)	-	3.962
RF - DA	j)	86.755	110.037
PIS RF	k)	1.534	-
COFINS	l)	10.434	-
IRPJ	m)	37.396	-
CSLL	n)	15.018	-
		588.209	649.250

- a) Parcelamento ISSQN BH realizado em 27/02/2014 junto a Prefeitura Municipal de Belo Horizonte em 60 parcelas sendo pago 37/60 parcelas, mas que teve prazo perdido e foi automaticamente cancelado. Posteriormente, este parcelamento foi substituído por um novo em 01/08/2017, com divisão do saldo devedor em 130 parcelas. Destas foram pagas 41 parcelas em 2017, 2018, 2019 e 2020 restando 89 parcelas a serem liquidadas, atualizadas pela SELIC.
- b) Parcelamento ISSQN Concilia RJ realizado em 03/10/2019 junto a Prefeitura Municipal do Rio de Janeiro em 12 parcelas, sendo pagas 12 parcelas em 2019 e 2020, quitado em 15.09.2020.
- c) Parcelamento PGFN DA realizado em 19/12/2019 em 60 parcelas, do qual foram pagas 13 parcelas em 2019 e 2020 restando 47 parcelas a serem liquidadas, atualizadas pela SELIC.
- d) Parcelamento COFINS realizado em 20/12/2019 em 25 parcelas, do qual foram pagas 13 parcelas em 2019 e 2020 restando 12 parcelas a serem liquidadas, atualizadas pela SELIC.
- e) Parcelamento IRPJ RF realizado em 20/12/2019 em 60 parcelas, do qual foram pagas 13 parcelas em 2019 e 2020 restando 47 parcelas a serem liquidadas, atualizadas pela SELIC.
- f) Parcelamento IRPJ realizado em 30/04/2018 em 34 parcelas, do qual foram pagas 33 parcelas em 2018, 2019 e 2020 restando 1 parcela a ser liquidada, atualizada pela SELIC.
- g) Parcelamento CSLL RF realizado em 20/12/2019 em 60 parcelas, do qual foram pagas 13 parcelas em 2019 e 2020 restando 47 parcelas a serem liquidadas, atualizadas pela SELIC.
- h) Parcelamento PIS RF realizado em 20/12/2019 em 06 parcelas, do qual foram pagas 6 parcelas em 2019 e 2020, quitando o parcelamento em 30.06.2020.
- i) Parcelamento INSS RF realizado em 19/12/2019 em 09 parcelas, do qual foram pagas 9 parcelas em 2019 e 2020, quitando o parcelamento em 31.08.2020.
- j) Parcelamento PGFN DA realizado em 26/09/2018 em 60 parcelas, do qual foram pagas 28 parcelas em 2018, 2019 e 2020 restando 32 parcelas a serem liquidadas, atualizadas pela SELIC.
- k) Parcelamento PIS RF realizado em 28/09/2020 em 07 parcelas, do qual foram pagas 4 parcelas em 2020 restando 03 parcelas a serem liquidadas, atualizadas pela SELIC.

Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras dos Exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019
(Valores expressos em reais)

- l) Parcelamento COFINS RF realizado em 28/09/2020 em 24 parcelas, do qual foram pagas 04 parcelas em 2020 restando 20 parcelas a serem liquidadas, atualizadas pela SELIC.
- m) Parcelamento IRPJ RF realizado em 28/09/2020 em 60 parcelas, do qual foram pagas 4 parcelas em 2020 restando 56 parcelas a serem liquidadas, atualizadas pela SELIC.
- n) Parcelamento CSLL RF realizado em 28/09/2020 em 33 parcelas, do qual foram pagas 4 parcelas em 2020 restando 29 parcelas a serem liquidadas, atualizadas pela SELIC.

10. Patrimônio líquido

- a) Capital social: O capital social subscrito é de R\$139.565 (cento e trinta e nove mil, quinhentos e sessenta e cinco reais), totalmente integralizado. O capital social está representado por 10.750.600 (dez milhões, setecentos e cinquenta mil e seiscentas) ações, representados por 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 de classe B.
- b) Reserva legal: Do lucro líquido do exercício, 5% são aplicados, antes de qualquer outra destinação, na constituição da reserva legal, que não excederá de 20% do capital social, conforme disposições legais. Considerando que a Companhia atingiu 20% do valor do Capital social em exercícios anteriores, não houve constituição da Reserva em 2020.
- c) Política de distribuição de dividendos: No ano de 2020, foram distribuídos para os acionistas detentores de ações preferenciais "Classe A" e "Classe B" os lucros de R\$1.775.173 (um milhão, setecentos e setenta e cinco mil, cento e setenta e três reais), restando um saldo de lucros a distribuir a disposição da Assembleia no valor de R\$605.879 (seiscentos e cinco mil, oitocentos e setenta e nove reais).

11. Receita operacional líquida

As receitas operacionais que compõem a base de cálculo dos tributos incidentes sobre os serviços de administração e gestão de fundos de investimentos em participações podem ser assim demonstradas:

	R\$	
	2020	2019
Receita bruta de serviços prestados	3.327.811	1.464.539
	3.327.811	1.464.539
Impostos sobre serviços		
ISSQN	(70.784)	(29.291)
PIS	(21.631)	(9.520)
COFINS	(99.834)	(43.936)
	(192.249)	(82.747)
	3.135.562	1.381.792

A companhia teve um aumento de receita no exercício de 2020, pois passou a receber um valor maior pela prestação dos serviços de administração fiduciária referentes ao Aerotec Fundo de Investimento em Participações Multiestratégia a partir de 1 de março de 2020, nos termos do 4º Termo Aditivo ao Contrato de Prestação de Serviços de Gestão de Carteira de Fundo de Investimento, celebrado inicialmente entre a companhia e a Confrapar em 23 de agosto de 2017, sendo esta a gestora de recursos do referido Fundo.

12. Custo dos serviços prestados

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

	R\$	
	2020	2019
Pró-Labore	37.584	28.793
INSS	7.517	5.759
Outros serviços	-	20.799
	45.101	55.351

13. Despesas administrativas e gerais

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

	R\$	
	2020	2019
Despesas com cartório	11.945	11.401
Serviços de auditoria	7.964	13.680
Taxa de expediente	3.808	5.723
Perdas	2.637	72
Materiais e suprimentos	1.618	2.412
Software	1.422	653
Serviços de consultoria	750	-
Despesas de viagem	171	14.030
Publicações	-	9.950
Depreciação	-	444
Outras despesas	211	2.227
	30.526	60.592

14. Resultado financeiro líquido

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

	R\$	
	2020	2019
Receitas financeiras		
Rendimentos de aplicações financeiras	665	84
Variação cambial ativa	-	444
	665	528
Despesas financeiras		
Juros de tributos em atraso	a) (311.479)	(28.628)
Juros de empréstimos	(16.504)	(32.785)
Tarifas bancárias	(1.872)	(1.687)
Outras despesas financeiras	(93)	(370)
	(329.948)	(63.470)
	(329.283)	(62.942)

- a) O aumento de Juros e moras sobre Impostos em 2020 se deu em função do reconhecimento das despesas de Juros sobre os parcelamentos de 2018 a 2020, sendo os mesmos baixados do ativo da empresa Juros à Apropriar.

15. Impostos sobre a renda e CSLL

Os impostos sobre a renda são calculados com base na receita tributável, conforme demonstramos a seguir:

	2020		2019		R\$
	IRPJ	CSLL	2020	2019	
Receita operacional bruta	3.327.811	3.327.811	1.464.539	1.464.539	
Presunção (32%)	1.064.900	1.064.900	468.652	468.652	
Receita financeira	665	665	84	84	
Base de cálculo	1.065.565	1.065.565	468.736	468.736	
IRPJ (15%)	159.835	-	70.310	-	
Adicional IRPJ (10%)	94.536	-	22.874	-	
CSLL (9%)	-	95.901	-	42.186	
IRPJ e CSLL	254.371	95.901	93.184	42.186	

16. Instrumentos financeiros

a) 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.

b) 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 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.

17. Cobertura de seguros

A Companhia não contratou no exercício de 2020 seguros para os bens sujeitos à riscos para eventuais sinistros, considerando a natureza de sua atividade.

18. Eventos subsequentes

Até a data de aprovação das demonstrações financeiras apresentadas não há outros eventos subsequentes que requeiram divulgações ou ajustes retrospectivos nas Demonstrações Financeiras.

19. COVID-19

Desde o início de 2020, a pandemia do COVID-19 impactou adversamente as atividades econômicas globais. O rápido desenvolvimento e fluidez dessa situação impedem qualquer previsão sobre seu impacto final. As medidas de distanciamento social tomadas a partir de março de 2020 em todo território nacional como forma de conter a disseminação da COVID-19 impactaram negativamente a maioria dos setores econômicos e aspectos macroeconômicos do país. Contudo, com o avanço da vacinação, as medidas restritivas devem ser flexibilizadas, melhorando o cenário econômico no Brasil.

Ressalta-se que, até o momento, não houve impacto relevante ou material em seus ativos ou negócios que justificasse alteração nos números relativos a 31 de dezembro de 2020. 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



Número do documento: 06734

Código do documento: 12b5e64d-2999-4450-b2db-ac69a4ce244c

Link do documento no cofre DocSales: <https://web.docsales.com/approval/12b5e64d-2999-4450-b2db-ac69a4ce244c>

Signatários

Signatário: Rodrigo de Oliveira Esteves

Documento Assinado em: 18/08/2021 às 11:28.

Função: Assinado como parte

E-mail: rodrigo@confrapar.com.br

CPF: 910.158.206-20

IP do Usuário: 187.111.30.222

Signatário: Ronaldo Rodrigues Tomaz

Documento Assinado em: 16/08/2021 às 13:56.

Função: Assinado como parte

E-mail: ronaldotomaz@omno.com.br

CPF: 045.034.826-10

IP do Usuário: 179.83.171.34



Certificado de Assinatura



O Documento abaixo foi assinado digitalmente e criptografado com certificado digital da cadeia ICP-BRASIL na plataforma DocSales, conforme regulamentado pela Lei No 14.063 de 23 de Setembro de 2020 e encontra-se armazenado em cofre criptografado. Para verificar as assinaturas clique no link acesse <https://web.docsales.com/validator> e digite o Código do Documento abaixo. Este documento foi gerado em: 23/08/2021 às 14:31 (UTC)

Código do documento:

12b5e64d-2999-4450-b2db-ac69a4ce244c

Hash do documento:

eb3f206106f101914c387dc26b96e51aca098289d4d45044baf53f7c2709e137



Assinaturas



Rodrigo de Oliveira Esteves
rodrigo@confrapar.com.br

Assinado em 18/08/2021 às 14:28 (UTC) com o IP 187.111.30.222
informando o cpf 910.158.206-20.



Ronaldo Rodrigues Tomaz
ronaldotomaz@omno.com.br

Assinado em 16/08/2021 às 16:56 (UTC) com o IP 179.83.171.34
informando o cpf 045.034.826-10.

Validador de Documento

Para validar se o documento é válido, acesse: <https://web.docsales.com/validator?uuid=12b5e64d-2999-4450-b2db-ac69a4ce244c>

