

# TRIBUNA

CONTEÚDO, PARCERIA E RESULTADO

SEXTA-FEIRA  
29 DE JULHO DE 2022



EDIÇÃO  
DIGITAL



# PUBLICIDADE LEGAL

📞 ( 4 1 ) 9 9 9 7 3 7 6 8 8

publicidadelegal@tribunadoparana.com.br

## Cargolift Logística S.A.

CNPJ nº 82.270.711/0001-40

## Relatório da administração

**Aos acionistas, colaboradores, clientes, fornecedores e demais interessados:** A Cargolift Logística S.A. ("Companhia") é uma sociedade anônima de capital fechado, atuando substancialmente com atividade de transporte rodoviário, armazenamento de material médico hospitalar, produtos para saúde, medicamentos, cosméticos e saneantes, transportes de cargas em geral, municipal, interestadual e internacional, depósitos de mercadorias para terceiros, armazéns gerais, transporte rodoviário de produtos perigosos, locações de automóvel sem condutor, comércio a varejo de automóveis, camionetas e utilitários usados, fornecimento e gestão de recursos humanos a terceiros, desenvolvimento e licenciamento de programas de computador customizáveis, consultoria em tecnologia da informação, desenvolvimento de programas de computador sobre encomenda e comércio e representação de sistemas de informática, movimentação de cargas, carga e descarga e atividade de organização logística, outras atividades auxiliares do transporte terrestre, serviço de lavagem de veículos da empresa, serviço de bomba de combustível para abastecimento de veículos da empresa. Através de nossa experiência e conhecimento, personalizamos e dimensionamos todos os recursos necessários para cada operação de nossos clientes. Com tecnologia, inovação e auxílio de uma equipe competente e especializada, oferecemos as melhores soluções, buscando sempre ser a número um na preferência dos clientes. A Cargolift Logística S.A. é uma empresa do Grupo Cargolift, que também inclui a Requite Administração e Participações S.A., Requite USA LLC, Matrix-CARGO - empresa que investe em plataforma de inteligência artificial com foco em logística colaborativa e o Fundo FIC - FIM - Cargo Hold e o Pay Cargo - Fundo de Investimento em Direitos Creditórios Não Padronizados. Além disso, a companhia direciona 12% do Lucro Antes do Imposto de Renda ("LAIR") das empresas para o desenvolvimento de projetos no terceiro setor. Em 2021, o faturamento bruto totalizou R\$ 284 milhões, 31% acima da receita do ano anterior, que totalizou R\$ 216 mi-

lhões. O lucro líquido do exercício findo em 31 de dezembro de 2021 totalizou R\$ 6 milhões, 42% abaixo do lucro do ano anterior, que totalizou R\$ 11 milhões. A redução no lucro líquido está principalmente relacionada às despesas financeiras geradas pela antecipação dos recebíveis da Companhia junto ao fundo FIDIC-NP Pay Cargo ("Fundo"), que trouxe uma melhora em seu fluxo de caixa e que também poderá ser utilizado por seus fornecedores, clientes e colaboradores. A Companhia tem como premissa o foco em relações comerciais de longo prazo com seus clientes, investindo na qualidade e diferenciação dos seus serviços a partir de uma política de investimentos em inovação e em tecnologia. No ano de 2021, pelo menos 20% do faturamento da Cargolift foi de contratos prospectados nos últimos 18 meses, o que demonstra que a Companhia continua rentável e competitiva no mercado nacional, apesar dos desafios trazidos pela pandemia. O Grupo Cargolift possui solidez financeira e os segmentos de logística e de transporte rodoviário de cargas estão sob um forte movimento de consolidação. Dentro deste contexto, a Cargolift está muito bem estruturada financeiramente e também tem acesso a algumas linhas de crédito com taxas diferenciadas que permitem à empresa vislumbrar a aquisição de outros players disponíveis no mercado. Apesar da crise e instabilidades econômicas desencadeadas pela COVID-19, a Companhia continua conquistando novos clientes, ampliando a oferta de soluções de logística e realizando investimentos em ativos e sistemas inovadores de logística que viabilizam maior qualidade e eficiência na prestação dos serviços. Os bons resultados são justificadas pela abertura de novos caminhos, além da participação no setor automotivo e de empresas correlatas, a Companhia também atende *e-commerce*, varejo focado em alimentos para redes de supermercados, proteína animal e o setor de papel e celulose. Além disso, a Companhia vem buscando o fortalecimento de sua atuação no Nordeste para ampliar o fluxo de cargas entre o Sul ou Sudeste e o Nordeste. **Inovação e Disrupção:** Há anos a Cargolift se prepara e inova frente às

novas necessidades do mercado, adotando plataformas digitais e criando seus próprios aplicativos. Essa busca por inovação favoreceu grandes conquistas e também preparou a Companhia para períodos desafiadores com a pandemia. As palavras "inovação" e "disrupção" sempre traduziram o espírito da Companhia que, desde 2020, decidiu acelerar o seu cronograma de transformação digital. Uma das medidas foi o lançamento do "CARGOagenda", um serviço de agendamento de carga e descarga 100% digital, que pode ser acessado por motoristas pelo smartphone. Em 2021, cerca de 60% das viagens mensais da Companhia já são coordenadas 100% por via digital pelo CO-Matrix que é uma Central de Controle Operacional ("Control Tower") e, em 2022, o objetivo é que este número chegue próximo a 100%. Este controle oferece segurança, melhora a produtividade tanto para o frota como para a frota própria da empresa, motoristas e, também, embarcadores. Outra ação do Grupo Cargolift foi a criação de uma empresa para desenvolver produtos e ferramentas para acelerar essa transformação digital, que iniciou em 2017 sob a campanha "Da Matriz Para o Mundo Matriz". Batizada de MTRIXCargo, a startup está desenvolvendo uma plataforma digital com soluções logísticas colaborativas. Neste projeto, a próxima inovação tecnológica é o CCOMatrix-Optimizador que está se desenvolvendo em fases, restando ainda a serem implantadas quatro fases, com término previsto para 2022. Além do aspecto operacional, o Grupo Cargolift também investe em inovações visando alcançar uma eficiência financeira para o financiamento de suas operações e de seus clientes e fornecedores por meio de dois fundos de investimento estruturados, sendo o FIDIC-NP Pay Cargo ("Pay Cargo") e o FIC FIM Cargo Hold ("Cargo Hold"). O cenário planejado pelo Grupo é que o Pay Cargo se torne seu braço financeiro, responsável por gerir os recursos prospectados, principalmente, pela Cargolift Logística S.A.. Neste contexto, a Cargolift Logística firmou Contrato de Cessão de Direitos Creditórios ao Pay Cargo, resultando em ganhos financeiros decorrentes das relações comerciais originadas pela Cargolift Logística e que passarão a ser verificados no Pay Cargo. Por outro lado, como consequência da antecipação dos recebíveis pelo Pay Cargo, a Cargolift Logística apresentará uma melhora exponencial em seu fluxo

de caixa em detrimento ao reconhecimento de despesas financeiras, inerentes ao deságio das cessões de direitos creditórios. **Principais indicadores econômicos e financeiros - em R\$ mil:** A Companhia monitora sua performance por meio dos indicadores econômicos e financeiros demonstrados a seguir:

	2021	2020
Ativo circulante	77.955	89.345
Passivo circulante	69.679	66.554
<b>Capital de giro líquido</b>	<b>8.276</b>	<b>22.791</b>
<b>Índice de liquidez corrente</b>	<b>1,12</b>	<b>1,34</b>
<b>Índice de liquidez geral</b>	<b>1,08</b>	<b>1,21</b>
Lucro líquido do exercício	6.208	10.764
Patrimônio líquido médio	38.563	57.899
<b>Retorno sobre o capital próprio (líquido de IR/CS)</b>	<b>16%</b>	<b>19%</b>
Ativo total	110.273	114.859
Passivo total	74.138	73.869
<b>Índice de endividamento geral</b>	<b>67,23%</b>	<b>64,31%</b>
Dívidas totais	14.155	18.000
Caixa e equivalentes de caixa	24.240	34.473
<b>Dívida líquida (Caixa líquido das dívidas) (R\$)</b>	<b>(10.085)</b>	<b>(16.473)</b>
Lucro líquido do exercício	6.208	10.764
(+) Tributos sobre a renda	2.934	5.594
(+/-) Resultado financeiro	7.659	2.976
(+) Depreciação e amortização	10.978	11.637
EBITDA ou LAJIDA *	27.779	30.971
<b>Dívida líquida (Caixa líquido)/EBITDA</b>	<b>(0,36)</b>	<b>(0,53)</b>
(*) EBITDA ou LAJIDA: Lucro antes dos tributos sobre a renda, resultado financeiro e depreciação e amortização. Estamos conscientes de que só alcançamos essa posição porque contamos com o empenho, a capacidade e a confiança de nossos colaboradores e parceiros de negócios e a esses estendemos nossos agradecimentos e manifestamos nosso desejo de continuar construindo com eles um relacionamento de longo prazo.		
<i>Nós confiamos em Deus!</i>		

Balanco patrimonial			
Exercícios findos em 31 de dezembro - Em milhares de reais			
	Notas	2021	2020
<b>Ativo</b>			
<b>Circulante</b>			
Caixa e equivalentes de caixa	7	24.240	34.473
Contas a receber de clientes	8	49.164	46.704
Tributos a recuperar		1.068	5.676
Adiantamentos a funcionários e terceiros		717	1.422
Estoques		881	574
Despesas antecipadas		323	216
Outros ativos		1.562	280
		<b>77.955</b>	<b>89.345</b>
<b>Não circulante</b>			
Tributos a recuperar		-	17
Depósitos judiciais	14	2.073	387
Imobilizado	9	27.703	22.267
Intangível	10	2.542	2.843
		<b>32.318</b>	<b>25.514</b>
<b>Total do ativo</b>		<b>110.273</b>	<b>114.859</b>
	Notas	2021	2020
<b>Passivo</b>			
<b>Circulante</b>			
Fornecedores	11	48.348	39.905
Empréstimos e financiamentos	12	11.862	12.159
Salários e encargos sociais	13	5.215	4.454
Tributos a recolher		2.000	3.139
Dividendos e juros sobre capital próprio a pagar		308	783
Outros passivos		1.946	6.114
		<b>69.679</b>	<b>66.554</b>
<b>Não circulante</b>			
Empréstimos e financiamentos	12	2.293	5.841
Provisão para contingências	14	2.166	1.474
		<b>4.459</b>	<b>7.315</b>
<b>Patrimônio líquido</b>	15		
Capital social		29.720	29.720
Reserva de capital		1.845	1.845
Reserva de lucros		4.570	9.425
		<b>36.135</b>	<b>40.990</b>
<b>Total do passivo e patrimônio líquido</b>		<b>110.273</b>	<b>114.859</b>

Demonstrações dos resultados			
Exercícios findos em 31 de dezembro			
Em milhares de reais, exceto quando de outra forma indicado			
	Notas	2021	2020
Receita operacional líquida	16	224.874	172.921
Custos dos serviços prestados	17	(150.793)	(112.287)
<b>Lucro bruto</b>		<b>74.081</b>	<b>60.634</b>
Despesas gerais e administrativas	17	(57.820)	(47.251)
Outras receitas operacionais, líquidas	17	540	5.951
		(57.280)	(41.300)
<b>Lucro operacional</b>		<b>16.801</b>	<b>19.334</b>
Receitas financeiras	18	1.846	1.204
Despesas financeiras	18	(9.505)	(4.180)
<b>Despesas financeiras, líquidas</b>		<b>(7.659)</b>	<b>(2.976)</b>
<b>Lucro antes do imposto de renda e da contribuição social</b>		<b>9.142</b>	<b>16.358</b>
Imposto de renda e contribuição social	19	(2.934)	(5.594)
<b>Lucro líquido do exercício</b>		<b>6.208</b>	<b>10.764</b>
Quantidade de ações no final do exercício		4.953.390	4.953.390
Lucro líquido básico e diluído por ação - em R\$		1,25	2,17

Demonstrações dos resultados abrangentes			
Exercícios findos em 31 de dezembro - Em milhares de reais			
	Notas	2021	2020
Resultado líquido do exercício		6.208	10.764
<b>Resultado abrangente do exercício</b>		<b>6.208</b>	<b>10.764</b>
("moeda funcional"). As demonstrações financeiras estão apresentadas em Real, que é a moeda funcional da Companhia. <b>2.3 Caixa e equivalentes de caixa:</b> Caixa e equivalentes de caixa incluem o caixa, os depósitos bancários e outros investimentos de curto prazo de alta liquidez, com vencimentos originais de até três meses, e com risco insignificante de mudança de valor, sendo o saldo apresentado líquido de saldos de contas garantidas na demonstração dos fluxos de caixa. <b>2.4 Ativos financeiros:</b> <b>2.4.1 Classificação:</b> A Companhia classifica seus ativos financeiros, no reconhecimento inicial, sob a categoria de empréstimos e recebíveis. A classificação depende da finalidade para a qual os ativos financeiros foram adquiridos. <b>(a) Empréstimos e recebíveis:</b> Os empréstimos e recebíveis são ativos financeiros não derivativos, com pagamentos fixos ou determináveis, que não são cotados em um mercado ativo. São apresentadas como ativo circulante, exceto aqueles com prazo de vencimento superior a 12 meses após a data de emissão do balanço (estes são classificados como ativos não circulantes). Os empréstimos e recebíveis da Companhia compreendem "Caixa e equivalentes de caixa" (Nota 2.3), "Contas a receber de clientes" (Nota 2.5) e "Outras contas a receber". <b>2.4.2 Reconhecimento e mensuração:</b> As compras e as vendas de ativos financeiros são normalmente reconhecidas na data da negociação. Os investimentos são, inicialmente, reconhecidos pelo valor justo, acrescidos dos custos da transação para todos os ativos financeiros não classificados como ao valor justo por meio do resultado. Os ativos financeiros são baixados quando os direitos de receber fluxos de caixa tenham vencido ou tenham sido transferidos; neste último caso, desde que a Companhia tenha transferido, significativamente, todos os riscos e os benefícios de propriedade. Os empréstimos e recebíveis são contabilizados pelo custo amortizado, usando o método da taxa efetiva de juros. <b>2.4.3 Impairment de ativos financeiros:</b> A Companhia avalia na data de cada balanço se há evidência objetiva de que um ativo financeiro ou grupo de ativos financeiros está deteriorado. Um ativo ou grupo de ativos financeiros está deteriorado e as perdas por impairment são incorridas somente se há evidência objetiva de impairment como resultado de um ou mais eventos ocorridos após o reconhecimento inicial dos ativos (um "evento de perda") e aquele evento (ou eventos) de perda têm um impacto nos fluxos de caixa futuros estimados do ativo financeiro ou grupo de ativos financeiros que pode ser estimado de maneira confiável. O montante da perda por impairment é mensurado como a diferença entre o valor contábil dos ativos e o valor presente dos fluxos de caixa futuros estimados (excluindo os prejuízos de crédito futuro que não foram incorridos) descontados à taxa de juros em vigor original dos ativos financeiros. O valor contábil do ativo é reduzido e o valor do prejuízo é reconhecido na demonstração do resultado. Como um expediente prático, a Companhia pode mensurar o impairment com base no valor justo de um instrumento utilizando um preço de mercado observável. Se, num período subsequente, o valor da perda por impairment diminuir e a diminuição puder ser relacionada objetivamente com um evento que ocorreu após o impairment ser reconhecido (como uma melhoria na classificação de crédito do devedor), a reversão dessa perda reconhecida anteriormente será reconhecida na demonstração do resultado. <b>2.5 Contas a receber de clientes:</b> As contas a receber de clientes correspondem aos valores a receber pela venda de mercadorias no curso normal das atividades. Se o prazo de recebimento é equivalente a um ano ou menos, as contas a receber são classificadas no ativo circulante. Caso contrário, estão apresentadas no ativo não circulante. As contas a receber de clientes que são securitizadas e que possuem direito de regresso não são desreconhecidas contabilmente, sendo que os valores recebidos pela Companhia a título de antecipação de recebíveis registrados como contas a pagar. As contas a receber securitizadas e que não possuem direito de regresso são desreconhecidas do ativo. As contas a receber de clientes são, inicialmente, reconhecidas pelo valor justo e, subsequentemente, mensuradas pelo custo amortizado com o uso do método da taxa efetiva de juros menos a provisão para créditos de liquidação duvidosa ("PCLD" ou impairment) e ajuste de valor presente. <b>2.6 Estoques:</b> Os estoques são demonstrados ao custo ou ao valor líquido de realização, dos dois o menor. O método de avaliação dos estoques é o da média ponderada móvel. O custo dos produtos acabados e dos produtos em elaboração compreende os custos de projeto, matérias-primas, mão de obra direta, outros custos diretos e as respectivas despesas diretas de produção (com base na capacidade operacional normal), excluindo os custos de empréstimos. O valor líquido de realização é o preço de venda estimado no curso normal dos negócios, menos os custos estimados de conclusão e os custos estimados necessários para efetuar a venda. <b>2.7 Imobilizado:</b> <b>2.7.1 Reconhecimento e mensuração:</b> O imobilizado é mensurado pelo seu custo histórico, menos a depreciação acumulada. O valor contábil do ativo é imediatamente baixado ao seu valor recuperável quando o valor contábil do ativo é maior do que valor recuperável estimado. Ganhos e perdas na alienação são determinados pela comparação dos valores de venda com o valor contábil do imobilizado, e são reconhecidos líquidos dentro de outras receitas ou despesas no resultado. <b>2.7.2 Custos subsequentes:</b> Os custos			

Demonstrações das mutações do patrimônio líquido - Exercícios findos em 31 de dezembro - Em milhares de reais					
	Capital Social	Reservas	Reserva	Reserva de	Patrimônio
	Integralizado	de Capital	Legal	Lucros Retidos	Acumulados
	2021	2020	2021	2020	Líquido
<b>Saldo em 31 de dezembro de 2019</b>	<b>29.720</b>	<b>1.845</b>	<b>2.976</b>		<b>74.808</b>
Dividendos de exercícios anteriores (notas 1 e 15)	-	-	-	(40.000)	-
Lucro Líquido do exercício	-	-	-	-	10.764
Constituição de Reserva Legal	-	-	373	-	(373)
Constituição de Reservas	-	-	-	5.808	(5.808)
Dividendos do exercício (nota 15)	-	-	-	-	(1.493)
Juros sobre capital próprio do exercício (nota 15)	-	-	-	-	(3.301)
Outros	-	-	-	-	211
<b>Saldo em 31 de dezembro de 2020</b>	<b>29.720</b>	<b>1.845</b>	<b>3.349</b>	<b>6.076</b>	<b>40.990</b>
Dividendos de exercícios anteriores (notas 1 e 15)	-	-	(3.349)	(6.076)	-
Lucro Líquido do exercício	-	-	-	-	6.208
Constituição de Reserva Legal	-	-	310	-	(310)
Constituição de Reservas	-	-	-	4.260	(4.260)
Dividendos do exercício (nota 15)	-	-	-	-	(44)
Juros sobre capital próprio do exercício (nota 15)	-	-	-	-	(1.594)
<b>Saldo em 31 de dezembro de 2021</b>	<b>29.720</b>	<b>1.845</b>	<b>310</b>	<b>4.260</b>	<b>36.135</b>

Demonstrações dos fluxos de caixa - Exercícios findos em 31 de dezembro - Em milhares de reais				
	Notas	2021	2020	
<b>Fluxos de Caixa das Atividades Operacionais</b>				
<b>Lucro antes do imposto de renda e contribuição social</b>		<b>9.142</b>	<b>16.358</b>	
Ajustes por:				
Depreciação e Amortização	09 e 10	10.978	11.637	
Constituição (reversão) de provisão para crédito de liquidação duvidosa	8	(816)	1.169	
Constituição (reversão) de provisão para contingência	14	692	(21)	
Despesas de Juros de dívidas financeiras	12	441	2.308	
Imposto de Renda e contribuição social		1.470	1.385	
Perda (Ganho) perda na venda de ativo imobilizado	17	(414)	(5.869)	
<b>(Aumento)/Diminuição das Contas dos Grupos do Ativo:</b>				
Contas a receber de clientes	8	(1.644)	(8.542)	
Tributos a recuperar		4.625	(5.517)	
Estoques		(307)	222	
Depósitos Judiciais	14	(1.686)	13.275	
Outros Créditos		(684)	(593)	
<b>Aumento/(Diminuição) das Contas dos Grupos do Passivo:</b>				
Fornecedores	11	(271.095)	(25.827)	
Obrigações sociais e trabalhistas	13	761	(164)	
Obrigações tributárias		(1.139)	(1.084)	
Demais Contas a Pagar		(4.169)	1.676	
<b>Caixa líquido gerado das (aplicadas nas) atividades operacionais</b>		<b>(253.845)</b>	<b>413</b>	

subsequentes não incluídos no valor contábil do ativo, somente quando for provável que fluam benefícios econômicos futuros associados a esses custos e que possam ser mensurados com segurança. Todos os outros reparos e manutenções são lançados em contrapartida ao resultado do exercício, quando incorridos. **2.7.3 Depreciação:** A depreciação é calculada sobre o valor de custo do ativo, deduzido do valor residual. A depreciação é reconhecida no resultado baseando-se no método linear com relação às vidas úteis estimadas de cada parte de um item do imobilizado, já que esse método é o que mais perto reflete o padrão de consumo dos benefícios econômicos futuros incorporados no ativo. As vidas úteis estimadas para os bens do ativo imobilizado são:

Conta	Taxa
Veículos	20%
Benefícios em Imóveis	10%
Caminhões	25%
Máquinas e Equipamentos	10%
Equipamentos de Informática	20%
Rastreador	10%
Reboque	20%
Móveis e Utensílios	10%
Instalações	10%
Empilhadeira	25%

**2.8 Intangível:** Compreende custos incorridos para adquirir e preparar os softwares para sua utilização. Esses custos são amortizados durante a vida útil estimável de cinco anos a partir da data de início de sua utilização. A vida útil estimada para o intangível de software é:

Sistemas Aplicativos - Software	Taxa
<b>2.9 Impairment de ativos não financeiros:</b> Os ativos que estão sujeitos à amortização são revisados para a verificação de impairment sempre que eventos ou mudanças nas circunstâncias indicarem que o valor contábil pode não ser recuperável. Uma perda por impairment é reconhecida quando o valor contábil do ativo excede seu valor recuperável, o qual representa o maior valor entre o valor justo de um ativo menos seus custos de venda e o seu valor em uso. A Companhia não identificou nenhum ativo não financeiro para o qual devesse reconhecer provisão para redução ao valor recuperável. <b>2.10 Contas a pagar:</b> As contas a pagar aos fornecedores são obrigações a pagar por bens ou serviços que foram adquiridos no curso normal dos negócios, sendo classificadas como passivos circulantes se o pagamento for devido no período de até um ano. Caso contrário, as contas a pagar são apresentadas como passivo não circulante. Incluem as obrigações a pagar para o Fundo Pay Cargo em conexão com a securitização de recebíveis na modalidade com direito de regresso. Elas são, inicialmente, reconhecidas pelo valor justo e, subsequentemente, mensuradas pelo custo amortizado com o uso do método de taxa de juros efetiva. São normalmente reconhecidas ao valor da futura correspondente. <b>2.11 Empréstimos e financiamentos:</b> Os empréstimos são reconhecidos, inicialmente, pelo valor justo, líquido dos custos incorridos na transação e são, subsequentemente, demonstrados pelo custo amortizado. Qualquer diferença entre os valores captados (líquidos dos custos da transação) e o valor total a pagar é reconhecida na demonstração do resultado durante o período em que os empréstimos estejam em aberto, utilizando o método da taxa efetiva de juros. Após o reconhecimento inicial, o componente de passivo de um instrumento financeiro composto é mensurado ao custo amortizado, utilizando o método da taxa efetiva de juros. O componente patrimonial de um instrumento financeiro composto não é remensurado após o	

	Notas	2021	2020
Imposto de renda e contribuição social pagos	19	(4.404)	(6.979)
<b>Caixa líquido aplicado nas atividades operacionais</b>		<b>(258.249)</b>	<b>(6.566)</b>
<b>Fluxos de caixa das atividades de investimento</b>			
Aquisição de Bens do Ativo			
Imobilizado e do ativo intangível	09 e 10	(16.129)	(10.259)
Recebimento por Venda de Bens do Ativo Imobilizado		430	10.658
<b>Caixa líquido (aplicado nas) gerado pelas atividades de investimentos</b>		<b>(15.699)</b>	<b>399</b>
<b>Fluxos de caixa das atividades de financiamento</b>			
Dividendos e JCP Pagos		(11.537)	(47.306)
Pagamento de Empréstimos e Financiamentos	12	(14.863)	(25.320)
Empréstimos e Financiamentos obtidos	12	11.018	18.000
Juros Pagos	12	(441)	(2.308)
Securitização de recebíveis Pay Cargo		287.978	62.239
Juros pagos Pay Cargo	18	(8.440)	(1.352)
<b>Caixa líquido gerado pelas (aplicadas nas) atividades de financiamentos</b>		<b>263.715</b>	<b>3.953</b>
<b>Aumento líquido de caixa e equivalente de caixa</b>		<b>(10.233)</b>	<b>(2.214)</b>
Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período		34.473	36.687
Caixa e Equivalente de Caixa no Fim do Período		24.240	34.473

seu reconhecimento inicial, exceto na conversão ou quando expirado. Os empréstimos são classificados como passivo circulante, a menos que a Companhia tenha um direito incondicional de diferir a liquidação do passivo por, pelo menos, 12 meses após a data do balanço. **2.12 Provisões:** Uma provisão é reconhecida, em função de um evento passado, se há uma obrigação legal ou construtiva que possa ser estimada de maneira confiável, e é provável que um recurso econômico seja exigido para liquidar a obrigação. **2.13 Imposto de renda e contribuição social correntes:** O imposto de renda e a contribuição social do exercício corrente são calculados com base nas alíquotas de 15%, acrescidas do adicional de 10% sobre o lucro tributável excedente de R\$ 240 para imposto de renda e 9% sobre o lucro tributável para contribuição social sobre o lucro líquido. A despesa com imposto de renda e

\* continuação

**3.2 Provisão para contingências tributárias, cíveis e trabalhistas:** A Companhia é parte envolvida em vários processos judiciais e administrativos. Provisões são reconhecidas para todos os processos judiciais que representam perdas prováveis (obrigação presente como resultado de eventos passados; é provável que uma saída de recursos seja necessária para liquidar a obrigação; e o valor tiver sido estimado com segurança). A probabilidade de perda é avaliada com base na evidência disponível, inclusive a opinião dos consultores legais internos e externos. A Companhia acredita que essas contingências estão reconhecidas adequadamente nas demonstrações financeiras.

**3.3 Vida útil do imobilizado:** O imobilizado é depreciado usando o método linear durante a vida útil estimada dos ativos. A vida útil é revisada anualmente. Na opinião da administração da Companhia, a vida útil do imobilizado está corretamente avaliada e apresentada adequadamente nas demonstrações financeiras.

**4. Gestão de risco financeiro:** A Companhia possui e segue política de gerenciamento de risco, que orienta em relação a transações e requer a diversificação de transações e contrapartidas. Nos termos dessa política, a natureza e a posição geral dos riscos é regularmente monitorada e gerenciada a fim de avaliar os resultados e os impactos. **4.1 Fatores de risco financeiro:** **(a) Risco de mercado:** **(i) Risco cambial:** Decorre a possibilidade de ganhos ou perdas por conta de flutuações nas taxas de câmbio, que aumentam os passivos decorrentes de empréstimos e compromissos de compra em moeda estrangeira ou que reduzem os ativos decorrentes de valores a receber em moeda estrangeira. Em 31 de dezembro de 2021 a Companhia não mantinha qualquer operação em moeda estrangeira. **(ii) Risco do fluxo de caixa ou valor justo associado com taxa de juros e inflação:** Decorre da possibilidade de a Companhia sofrer ganhos ou perdas decorrentes de oscilações de taxas de juros incidentes sobre seus ativos e passivos financeiros, que podem afetar negativamente as receitas ou despesas financeiras caso ocorra um movimento desfavorável nas taxas de juros e inflação. Para mitigar esse risco, as aplicações financeiras contratadas são valorizadas com base na variação do CDI. **(b) Risco de crédito:** Embora a Companhia possua um saldo pulverizado no contas a receber de clientes, busca junto a sua área de crédito e cobrança procedimentos que garantam a concretização destes recebíveis de forma a mitigar quaisquer riscos de perdas. A companhia mantém ainda registrada provisão para devedores duvidosos adequados. Em relação às instituições financeiras, a Companhia somente realiza operações com instituições financeiras consideradas de primeira linha. **(c) Risco de liquidez:** O risco de liquidez consiste na eventuality da Companhia em não dispor recursos suficientes para cumprir com seus compromissos em função das diferentes moedas e prazos de liquidação de seus direitos e obrigações. O controle da liquidez e do fluxo de caixa da Companhia é monitorado diariamente pelas áreas de gestão da mesma, de modo a garantir que a geração operacional de caixa e a captação prévia de recursos, quando necessária, sejam suficientes para a manutenção do seu cronograma de compromissos, não gerando riscos de liquidez para Companhia. **4.2 Gestão de capital:** Os objetivos da Companhia ao administrar seu capital são os de salvaguardar a capacidade de continuidade da Companhia para oferecer retorno aos acionistas, além de manter uma estrutura de capital ideal para reduzir esse custo. **5. Instrumentos financeiros por categoria:** O quadro a seguir apresenta os

Ativos ao custo amortizado		Passivos ao custo amortizado	
<b>31 de dezembro de 2020</b>			
Caixa e equivalentes de caixa	34.473	-	-
Contas a receber de clientes	46.704	-	-
Contas a pagar	-	39.905	-
Empréstimos e financiamentos	-	18.000	-
Demais contas a pagar	-	6.114	-
	<b>81.177</b>	<b>64.019</b>	
Ativos ao custo amortizado		Passivos ao custo amortizado	
<b>31 de dezembro de 2021</b>			
Caixa e equivalentes de caixa	24.240	-	-
Contas a receber de clientes	49.164	-	-
Contas a pagar	-	48.348	-
Empréstimos e financiamentos	-	14.155	-
Demais contas a pagar	-	1.946	-
	<b>73.404</b>	<b>64.449</b>	

**6. Qualidade do crédito dos ativos financeiros:** A qualidade do crédito dos ativos financeiros que não estão vencidos é avaliada periodicamente. Os saldos entre partes relacionadas representam um risco de crédito irrelevante e as instituições financeiras em que a Companhia realiza transações são de primeira linha. Nenhum dos ativos financeiros, totalmente adimplentes, foi renegociado no último exercício.

	2021	2020
Contas a receber de clientes	-	-
Grupo 2 - a vencer	43.225	40.048
Grupo 3 - vencidas até 180 dias	5.940	6.367
Grupo 4 - vencidas acima de 180 dias	1.192	2.297
	<b>50.357</b>	<b>48.712</b>

As contas bancárias e os investimentos de curto prazo são mantidos junto a bancos com boa avaliação pelas agências de avaliação de risco.

**7. Caixa e equivalentes de caixa:**

	2021	2020
Caixa	6	9
Depósitos bancários	1.311	1.334
Aplicações de liquidez imediata	22.923	33.130
	<b>24.240</b>	<b>34.473</b>

As aplicações financeiras são remuneradas com base na variação do CDI e prontamente conversíveis em montante conhecido de caixa estando sujeitas a um insignificante risco de mudança de seu valor justo, sendo desta forma considerada como equivalentes de caixa nas demonstrações financeiras.

**8. Contas a receber de clientes:**

	2021	2020
Contas a receber	50.356	48.712
(-) Provisão para créditos de liquidação duvidosa	(1.192)	(2.008)
	<b>49.164</b>	<b>46.704</b>

Abaixo a movimentação da provisão para crédito de liquidação duvidosa:

	2021	2020
Saldo no início do exercício	(2.008)	(839)
Constituição de provisão (+)	-	(1.169)
Baixa de provisão (-)	816	-
	<b>(1.192)</b>	<b>(2.008)</b>

**9. Imobilizado:**

	Em 1º de janeiro de 2020					Em 31 de dezembro de 2020				
	Adições	Depreciações	Baixas	Transferência		Adições	Depreciações	Baixas	Transferência	
Máquinas e equipamentos	580	105	(129)	(13)	-	543				
Móveis e utensílios	578	196	(105)	(96)	-	573				
Veículos administrativos	1.126	769	(558)	(296)	-	1.041				
Hardware	416	303	(151)	(110)	-	458				
Empilhadeira	13	-	(7)	-	-	6				
Caminhões	21.024	5.545	(8.750)	(4.204)	-	13.615				
Reboque	4.302	2.062	(1.397)	(43)	-	4.924				
Instalações	83	4	(37)	-	-	50				
Rastreador	188	19	(41)	(27)	-	139				
Benefitórias em imóveis de terceiros	78	120	(36)	(1)	-	161				
Imobilizado em andamento	-	757	-	-	-	757				
	<b>28.388</b>	<b>9.880</b>	<b>(11.211)</b>	<b>(4.790)</b>	-	<b>22.267</b>				

	Em 1º de janeiro de 2021					Em 31 de dezembro de 2021				
	Adições	Depreciações	Baixas	Transferência		Adições	Depreciações	Baixas	Transferência	
Máquinas e equipamentos	543	121	(108)	-	2	558				
Móveis e utensílios	573	19	(103)	-	(2)	487				
Veículos administrativos	1.041	294	(353)	(10)	-	972				
Hardware	458	467	(238)	-	-	687				
Empilhadeira	6	-	(6)	-	-	-				
Caminhões	13.615	6.340	(6.903)	-	-	13.052				
Reboque	4.924	8.593	(2.669)	(5)	-	10.843				
Instalações	50	2	(29)	-	-	23				
Rastreador	139	-	(19)	-	-	120				
Benefitórias em imóveis de terceiros	161	2	(101)	-	756	818				
Imobilizado em andamento	757	142	-	-	(756)	143				
	<b>22.267</b>	<b>15.980</b>	<b>(10.529)</b>	<b>(15)</b>	-	<b>27.703</b>				

O ativo imobilizado tem o seu valor recuperável analisado periodicamente, sendo que em 31 de dezembro de 2021, não houve a necessidade de constituição de provisão para desvalorização (impairment). Não existem bens do ativo imobilizado oferecidos para instituições financeiras.

**10. Intangível:**

	Marcas Software em			
	Software e patente	andamento	Total	
<b>Saldo em 1º de janeiro de 2020</b>	<b>994</b>	<b>5</b>	<b>1.891</b>	<b>2.890</b>
Adição	53	2	324	379
Amortização	(426)	-	(426)	-
Baixa	-	-	-	-
Transferência	1.058	-	(1.058)	-
<b>Saldo em 31 de dezembro de 2020</b>	<b>1.679</b>	<b>7</b>	<b>1.157</b>	<b>2.843</b>

principais instrumentos financeiros contratados, assim como os respectivos valores justos:

	Ativos ao custo amortizado		Passivos ao custo amortizado	
	2021	2020	2021	2020
<b>6. Qualidade do crédito dos ativos financeiros:</b> A qualidade do crédito dos ativos financeiros que não estão vencidos é avaliada periodicamente. Os saldos entre partes relacionadas representam um risco de crédito irrelevante e as instituições financeiras em que a Companhia realiza transações são de primeira linha. Nenhum dos ativos financeiros, totalmente adimplentes, foi renegociado no último exercício.				

**7. Caixa e equivalentes de caixa:**

	2021	2020
Caixa	6	9
Depósitos bancários	1.311	1.334
Aplicações de liquidez imediata	22.923	33.130
	<b>24.240</b>	<b>34.473</b>

As aplicações financeiras são remuneradas com base na variação do CDI e prontamente conversíveis em montante conhecido de caixa estando sujeitas a um insignificante risco de mudança de seu valor justo, sendo desta forma considerada como equivalentes de caixa nas demonstrações financeiras.

**8. Contas a receber de clientes:**

	2021	2020
Contas a receber	50.356	48.712
(-) Provisão para créditos de liquidação duvidosa	(1.192)	(2.008)
	<b>49.164</b>	<b>46.704</b>

Abaixo a movimentação da provisão para crédito de liquidação duvidosa:

	2021	2020
Saldo no início do exercício	(2.008)	(839)
Constituição de provisão (+)	-	(1.169)
Baixa de provisão (-)	816	-
	<b>(1.192)</b>	<b>(2.008)</b>

**9. Imobilizado:**

	Em 1º de janeiro de 2020					Em 31 de dezembro de 2020				
	Adições	Depreciações	Baixas	Transferência		Adições	Depreciações	Baixas	Transferência	
Máquinas e equipamentos	580	105	(129)	(13)	-	543				
Móveis e utensílios	578	196	(105)	(96)	-	573				
Veículos administrativos	1.126	769	(558)	(296)	-	1.041				
Hardware	416	303	(151)	(110)	-	458				
Empilhadeira	13	-	(7)	-	-	6				
Caminhões	21.024	5.545	(8.750)	(4.204)	-	13.615				
Reboque	4.302	2.062	(1.397)	(43)	-	4.924				
Instalações	83	4	(37)	-	-	50				
Rastreador	188	19	(41)	(27)	-	139				
Benefitórias em imóveis de terceiros	78	120	(36)	(1)	-	161				
Imobilizado em andamento	-	757	-	-	-	757				
	<b>28.388</b>	<b>9.880</b>	<b>(11.211)</b>	<b>(4.790)</b>	-	<b>22.267</b>				

	Em 1º de janeiro de 2021					Em 31 de dezembro de 2021				
	Adições	Depreciações	Baixas	Transferência		Adições	Depreciações	Baixas	Transferência	
Máquinas e equipamentos	543	121	(108)	-	2	558				
Móveis e utensílios	573	19	(103)	-	(2)	487				
Veículos administrativos	1.041	294	(353)	(10)	-	972				
Hardware	458	467	(238)	-	-	687				
Empilhadeira	6	-	(6)	-	-	-				
Caminhões	13.615	6.340	(6.903)	-	-	13.052				
Reboque	4.924	8.593	(2.669)	(5)	-	10.843				
Instalações	50	2	(29)	-	-	23				
Rastreador	139	-	(19)	-	-	120				
Benefitórias em imóveis de terceiros	161	2	(101)	-	756	818				
Imobilizado em andamento	757	142	-	-	(756)	143				
	<b>22.267</b>	<b>15.980</b>	<b>(10.529)</b>	<b>(15)</b>	-	<b>27.703</b>				

O ativo imobilizado tem o seu valor recuperável analisado periodicamente, sendo que em 31 de dezembro de 2021, não houve a necessidade de constituição de provisão para desvalorização (impairment). Não existem bens do ativo imobilizado oferecidos para instituições financeiras.

**10. Intangível:**

	Marcas Software em			
	Software e patente	andamento	Total	
<b>Saldo em 1º de janeiro de 2020</b>	<b>994</b>	<b>5</b>	<b>1.891</b>	<b>2.890</b>
Adição	53	2	324	379
Amortização	(426)	-	(426)	-
Baixa	-	-	-	-
Transferência	1.058	-	(1.058)	-
<b>Saldo em 31 de dezembro de 2020</b>	<b>1.679</b>	<b>7</b>	<b>1.157</b>	<b>2.843</b>

o ativo imobilizado tem o seu valor recuperável analisado periodicamente, sendo que em 31 de dezembro de 2021, não houve a necessidade de constituição de provisão para desvalorização (impairment). Não existem bens do ativo imobilizado oferecidos para instituições financeiras.

**10. Intangível:**

	Marcas Software em			
	Software e patente	andamento	Total	
<b>Saldo em 1º de janeiro de 2020</b>	<b>994</b>	<b>5</b>	<b>1.891</b>	<b>2.890</b>
Adição	53	2	324	379
Amortização	(426)	-	(426)	-
Baixa	-	-	-	-
Transferência	1.058	-	(1.058)	-
<b>Saldo em 31 de dezembro de 2020</b>	<b>1.679</b>	<b>7</b>	<b>1.157</b>	<b>2.843</b>

o ativo imobilizado tem o seu valor recuperável analisado periodicamente, sendo que em 31 de dezembro de 2021, não houve a necessidade de constituição de provisão para desvalorização (impairment). Não existem bens do ativo imobilizado oferecidos para instituições financeiras.

**10. Intangível:**

	Marcas Software em			
	Software e patente	andamento	Total	
<b>Saldo em 1º de janeiro de 2020</b>	<b>994</b>	<b>5</b>	<b>1.891</b>	<b>2.890</b>
Adição	53	2	324	379
Amortização	(426)	-	(426)	-
Baixa	-	-	-	-
Transferência	1.058	-	(1.058)	-
<b>Saldo em 31 de dezembro de 2020</b>	<b>1.679</b>	<b>7</b>	<b>1.157</b>	<b>2.843</b>

o ativo imobilizado tem o seu valor recuperável analisado periodicamente, sendo que em 31 de dezembro de 2021, não houve a necessidade de constituição de provisão para desvalorização (impairment). Não existem bens do ativo imobilizado oferecidos para instituições financeiras.

**10. Intangível:**

	Marcas Software em			
	Software e patente	andamento	Total	
<b>Saldo em 1º de janeiro de 2020</b>	<b>994</b>	<b>5</b>	<b>1.891</b>	<b>2.890</b>
Adição	53	2	324	379
Amortização	(426			

TBR290722 pdf

Código do documento f54fda16-4ec3-4e9a-b810-60ca61b6ac11



## Assinaturas



EDITORA O ESTADO DO PARANA SA  
Certificado Digital  
tppubleg@tribunadoparana.com.br  
Assinou

## Eventos do documento

### 28 Jul 2022, 22:16:57

Documento f54fda16-4ec3-4e9a-b810-60ca61b6ac11 **criado** por EDITORA O ESTADO DO PARANA SA (d7977d86-df19-41d5-8598-d72d8b545190). Email:tppubleg@tribunadoparana.com.br. - DATE\_ATOM: 2022-07-28T22:16:57-03:00

### 28 Jul 2022, 22:17:28

Assinaturas **iniciadas** por EDITORA O ESTADO DO PARANA SA (d7977d86-df19-41d5-8598-d72d8b545190). Email: tppubleg@tribunadoparana.com.br. - DATE\_ATOM: 2022-07-28T22:17:28-03:00

### 28 Jul 2022, 22:18:19

**ASSINATURA COM CERTIFICADO DIGITAL ICP-BRASIL** - EDITORA O ESTADO DO PARANA SA **Assinou** Email: tppubleg@tribunadoparana.com.br. IP: 191.177.142.219 (bfb18edb.virtua.com.br porta: 12354). Dados do Certificado: C=BR,O=ICP-Brasil,OU=Certisign Certificadora Digital S.A.,OU=AC Certisign Multipla G7,OU=A1,CN=EDITORA O ESTADO DO PARANA SA. - DATE\_ATOM: 2022-07-28T22:18:19-03:00

## Hash do documento original

(SHA256):353288fe0811a82107b5f0a9c434f059e8d39c00ef78731b88b7fdc4d8623098

(SHA512):40eae92e51341ed9548103003a708dff1015319012044e836c16ffa4e5704bc97560ff753a38f1892dede57e66671a09743547a8fa047232ff6d36570de1a3f

Esse log pertence **única e exclusivamente** aos documentos de HASH acima

**Esse documento está assinado e certificado pela D4Sign**