CPA Terminal Paranaguá S/A

CNPJ nº 24.093.861/0001-20

Balanços patrimoniais em 31 de dezembro de 2021 e 2020 (Em milhares de Reais)

Ativo	Nota	2021	2020
Circulante			
Caixa e equivalentes de caixa	4	12.007	12.054
Contas a receber de clientes	5	1.150	51
Estoques		2	2
Impostos e contribuições a recuperar	6	506	471
Outras contas a receber		183	175
		13.848	**12.753**
Não circulante			
Outros créditos		32	–
		32	**–**
Imobilizado	7	54.123	55.099
Intangível	8	17.822	21.084
		71.945	**76.183**
Total do ativo		**85.825**	**88.936**

Passivo e patrimônio líquido	Nota	2021	2020
Circulante			
Fornecedores		256	275
Obrigações trabalhistas e sociais	9	766	693
Imposto de renda e contribuição social		130	204
Obrigações tributárias		239	377
Outras contas a pagar		229	15
Dividendos a pagar	13	1.377	916
Arrendamento mercantil	10	44	72
		3.041	**2.552**
Não circulante			
Arrendamento mercantil	10	32	70
Obrigações tributárias		17	–
		49	**70**
Total do passivo		**3.090**	**2.622**
Patrimônio líquido	12		
Capital social		66.785	66.785
Reserva de lucros		15.950	19.529
		82.735	**86.314**
Total do passivo e patrimônio líquido		**85.825**	**88.936**

Demonstrações de resultados dos exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020 (Em milhares de Reais)

	Nota	2021	2020
Operações			
Receita líquida de serviços prestados	14	22.421	19.566
Custo dos produtos vendidos e dos serviços prestados	15	(4.950)	(4.562)
Lucro bruto		**17.471**	**15.004**
Despesas operacionais	16	(9.086)	(8.989)
Despesas administrativas		(113)	(116)
Outras despesas operacionais, líquidas		362	52
Lucro operacional		**8.634**	**5.951**
Receitas financeiras		366	206
Despesas financeiras		(114)	(56)
Resultado financeiro		**252**	**150**
Lucro antes do imposto de renda e de contribuição social		**8.886**	**6.101**
Imposto de renda e contribuição social			
Corrente	11	(2.967)	(2.243)
Lucro líquido do exercício		**5.919**	**3.858**
Atribuível a:			
Acionistas controladores		5.919	3.858
		5.919	**3.858**
Quantidade de ações do capital social		6.173.623	6.173.623
Lucro em R$ por milhares de ações, básico e diluído		0,9588	0,6249
		2021	**2020**
Lucro líquido do exercício		**5.919**	**3.858**
Outros resultados abrangentes			
Ajustes de exercícios anteriores		(121)	–
Resultado abrangente do exercício		**5.798**	**3.858**

Demonstração das mutações do patrimônio líquido dos exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020 (Em milhares de Reais)

	Capital social Integralizado	Reservas de lucro Reserva legal	Reserva Estatutária	Lucros acumulados	Total do patrimônio líquido
Em 1º de janeiro de 2020	**66.785**	**1.670**	**14.917**	**–**	**83.372**
Lucro líquido do exercício				3.858	3.858
Destinações					
Reserva legal	–	193	–	(193)	–
Dividendo mínimo obrigatório	–	–	–	(916)	(916)
Reserva estatutária	–	–	2.749	(2.749)	–
Em 31/12/2020	**66.785**	**1.863**	**17.666**	**–**	**86.314**
Ajustes de exercícios anteriores	–	–	(121)	–	-121
Lucro líquido do exercício				5.919	5.919
Destinações					
Reserva legal	–	290	–	(290)	–
Dividendo mínimo obrigatório	–	–	–	(1.377)	(1.377)
Dividendos complementares			(8.000)	–	(8.000)
Reserva estatutária	–	–	4.252	(4.252)	–
Em 31/12/2021	**66.785**	**2.153**	**13.797**	**–**	**82.735**

Demonstrações dos fluxos de caixa dos exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020 (Em milhares de Reais)

Fluxos de caixa das atividades operacionais	Nota	2021	2020
Lucro líquido do exercício		**5.919**	**3.858**
Ajustes para conciliar o resultado às disponibilidades geradas pelas atividades operacionais:			
Depreciações e amortizações	7 e 8	5.304	5.164
Ganho (perda) na venda de ativos imobilizados e intangíveis		–	87
Ajuste de exercícios anteriores		(121)	–
Lucro do período ajustado:		**11.102**	**9.109**
Variações nos ativos e passivos operacionais:			
Redução / (Aumento) nos ativos:			
Contas a receber de clientes		(1.099)	(51)
Estoques		–	(1)
Outras contas a receber		(7)	(79)
Outros créditos		(31)	–
Impostos e contribuições a recuperar		(35)	351
Aumento / (Redução) nos ativos:			
Fornecedores		(19)	(68)
Obrigações trabalhistas e sociais		73	184
Obrigações tributárias		(123)	204
Outras contas a pagar		214	(71)
Arrendamento mercantil		(66)	142
Impostos sobre o lucro pagos		(74)	112
		(1.167)	**723**
Caixa líquido gerado proveniente das atividades operacionais		**9.935**	**9.832**
Fluxos de caixa das atividades de investimentos			
Dividendos pagos	13	(8.916)	(1.099)
Adições de imobilizado	7	(997)	(1.795)
Adições de intangível	8	(69)	–
Caixa líquido (utilizados nas) atividades de investimentos		**(9.982)**	**(2.894)**
Fluxos de caixa das atividades de financiamentos			
Aumento de capital			
Devolução do adiantamento p/futuro aumento de capital		–	–
Caixa líquido utilizado nas atividades de financiamento		**–**	**–**
Efeito da variação cambial sobre caixa e equivalentes de caixa:			
Aumento (diminuição) líquido de caixa e equivalentes de caixa		**(47)**	**6.938**
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício		12.054	5.116
Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício		12.007	12.054
Aumento (diminuição) líquido de caixa e equivalentes de caixa		**(47)**	**6.938**

Alceu Elias Feldmann - CPF nº 019.899.109-63
Juliana Gadotti Feldmann Vieira - CPF nº 024.208.559-81
Israel Santos de Souza - Contador CPF nº 177.971.968-00 - CRC 1SP 232204/O-0

DIÁRIO INDÚSTRIA & COMÉRCIO
PUBLICIDADE LEGAL
EDITAIS, ATAS, BALANÇOS
E FATOS RELEVANTES

/diarioinduscom /diarioinduscom
IC Entrevista diarioinduscom.com.br

Philip Morris Brasil S.A.

CNPJ nº 50.684.117/0001-00

Relatório da Administração

Senhores Acionistas, em cumprimento às determinações legais estatutárias, submetemos à apreciação de V.Sas. as demonstrações financeiras, relativas ao exercício encerrado em 31/12/2021 e 31/12/2020. **A Diretoria**

Balanço Patrimonial em 31 de Dezembro de 2021 - Em milhares de reais

Ativo	2021	2020
Circulante		
Disponibilidades	69	50
Aplicações financeiras	–	–
Contas a receber partes relacionadas	7.190	960
Impostos a recuperar	384	371
Depósitos judiciais	–	–
Demais contas a receber	203	203
	7.846	**1.583**
Não circulante		
Depósitos judiciais	3.995	4.001
Demais realizados a longo prazo	184	387
	4.179	**4.389**
Total do ativo	**12.025**	**5.972**

Passivo	2021	2020
Circulante		
Fornecedores	–	–
Impostos a recolher	18	40
Contas a pagar partes relacionadas	231	532
Provisões gerais	–	–
	250	**572**
Não circulante		
Provisão para contingências	212	537
	212	**537**
Patrimônio líquido		
Capital social	85.839	85.839
Reserva de capital	11.308	–
Lucro/prejuízos acumulados	(85.584)	(80.976)
	11.563	**4.863**
Total do passivo e do patrimônio líquido	**12.025**	**5.972**

Demonstrações do Resultado
Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2021 - Em milhares de reais

	2021	2020
Despesas operacionais		
Gerais e administrativas	**(1.981)**	**(2.654)**
Outras receitas operacionais	**370**	**984**
Prejuízo operacional antes do resultado financeiro	**(1.611)**	**(1.670)**
Resultado financeiro		
Despesas financeiras	(3.014)	(4.895)
Receitas financeiras	17	49
Prejuízo antes do imposto de renda e da contribuição social	**(4.608)**	**(6.516)**
Contribuição social sobre o lucro líquido	–	–
Imposto de renda diferido	–	–
Prejuízo do exercício	**(4.608)**	**(6.516)**

As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações financeiras

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido
Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2021 - Em milhares de reais

	Capital social	Reserva de capital	Prejuízos acumulados	Total
Em 31 de dezembro de 2019	**85.840**	**–**	**(74.460)**	**11.379**
Prejuízo do exercício	–	–	(6.516)	(6.516)
Aumento de Capital	–	–	–	–
Em 31 de dezembro de 2020	**85.840**	**–**	**(80.976)**	**4.863**
Prejuízo do exercício	–	–	(4.608)	(4.608)
Aumento de Capital	–	11.308	–	11.308
Em 31 de dezembro de 2021	**85.840**	**11.308**	**(85.584)**	**11 .563**

As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações financeiras

Demonstração dos Fluxos de Caixa
Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2021 - Em milhares de reais

	2021	2020
Fluxos de caixa das atividades operacionais		
Prejuízo do exercício	**(4.608)**	**(6.516)**
Ajustes		
Juros sobre contingências	5	21
Variações nos ativos e passivos operacionais		
Contas a receber com relacionadas	(6.231)	4.389
Aumento de Capital	11.308	–
Tributos a recuperar	(13)	(18)
Depósitos judiciais	6	(506)
Outros Ativos	203	328
Provisões/reversões para contingências	(324)	(371)
Contas a pagar com relacionadas	(300)	326
Outros débitos/contas a pagar	(27)	(318)
	4.622	3.831
Caixa aplicado nas atividades operacionais	**19**	**(2.664)**
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	**50**	**2.714**
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício	**69**	**50**

As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações financeiras

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Financeiras em 31 de Dezembro de 2021 - Em milhares de reais

1. Contexto operacional: A Philip Morris Brasil S.A. é uma filial de empresa americana, de mesmo nome (Corporação Americana - Delaware), tem como atividades preponderantes a fabricação e comercialização de cigarros no mercado brasileiro. A abreviatura "S.A." no final do nome da empresa significa South América. Em 31 de julho de 2003, a Empresa vendeu por R$ 266.494, todos seus ativos e passivos operacionais para a empresa ligada Philip Morris Brasil Indústria e Comércio Ltda.. **2. Apresentação das demonstrações financeiras e principais práticas contábeis:** As presentes demonstrações financeiras foram aprovadas pelo Conselho de Administração da Empresa em 25 de abril de 2022. As demonstrações financeiras foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, com base nas disposições contidas na Lei das Sociedades por Ações. Na elaboração das demonstrações financeiras é necessário utilizar estimativas para contabilizar certos ativos, passivos e outras transações. As demonstrações financeiras da empresa incluem, portanto, estimativas referentes às provisões necessárias para passivos contingentes, determinações de provisões para imposto de renda e outras similares. Os resultados reais podem apresentar variações em relação às estimativas. **(a) Ativos circulante e não circulante:** Demonstrados ao custo ou valor de realização, incluindo rendimentos, encargos e variações monetárias, quando aplicável. **(b) Passivos circulante e não circulante:** Demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos dos correspondentes encargos, das variações monetárias incorridas, quando aplicável. **(c) Provisão para contingências:** As provisões para contingências tributárias e trabalhistas são constituídas com base na expectativa de perda provável nas respectivas ações em andamento, manifestada pelos consultores jurídicos internos e externos da Companhia. **(d) Transações com partes relacionadas:** As transações com partes relacionadas correspondem aos diretos a receber da Philip Morris Brasil Ltda. referente a empréstimos sujeitos à Libor trimestral acrescida de spread de 0,25% a.a. e não possuem datas de vencimento determinadas. **3. Provisão para contingências e depósitos judiciais:** A Empresa é parte envolvida em processos trabalhistas e tributários em andamento, e está discutindo essas questões tanto na esfera administrativa como na judicial, as quais, quando aplicáveis, são amparadas por depósitos judiciais. As provisões para as eventuais perdas decorrentes desses processos são estimadas e atualizadas pela administração, amparada pela opinião de seus consultores legais externos. **(a) Composição consolidada:** Na data das demonstrações financeiras, a Empresa apresentava os seguintes passivos e correspondentes depósitos judiciais, relacionados a contingências:

	Depósitos judiciais 2021	Depósitos judiciais 2020	Provisões para contingências 2021	Provisões para contingências 2020
Não circulante				
Contingências tributárias	3.070	3.070	146	476
Contingências trabalhistas e previdenciárias	925	931	66	61
	3.995	4.001	212	537

(b) Provisões para contingências: A movimentação das provisões de natureza tributária, trabalhista e previdenciária é a que segue:

	Tributárias	Trabalhistas	Total
Saldo em 31 de dezembro de 2020	**476**	**61**	**537**
Adições, reversões e atualizações monetárias	(330)	5	(325)
Pagamentos	–	–	–
Saldo em 31 de dezembro de 2021	**146**	**66**	**212**

(c) Natureza das contingências: A natureza das obrigações pode ser sumarizada como segue: Tributárias - ações movidas pelas entidades governamentais exigindo o pagamento de taxas e impostos principalmente relacionados a impostos federais (IPI, INSS e IRPJ) e estaduais (ICMS). Contingências trabalhistas e previdenciárias - consistem, principalmente, em reclamações de ex-empregados vinculadas a disputas sobre verbas salariais e indenizatórias. **4. Gestão de risco financeiro:** Uma das principais responsabilidades da administração da Companhia é o gerenciamento, dentro de uma política global, das exposições aos riscos de mercado, crédito e liquidez. Nesse contexto, a Companhia mantém operações com empresa ligada, administrados por meio de estratégias de uma política global. **(a) Risco de liquidez:** A política de gerenciamento de risco de liquidez implica em manter um nível seguro de disponibilidade de caixa a recursos imediatos. Dessa forma, a Companhia possui contrato de mútuo com a empresa ligada Philip Morris Brasil Ltda., com liquidez imediata, cujos montantes são suficientes para fazer face a uma eventual exigibilidade imediata das contingências. **(b) Gestão de capital:** Os objetivos da Empresa ao administrar seu capital são de salvaguardar a sua capacidade de continuidade para oferecer retorno aos acionistas e benefícios às outras partes interessadas, além de manter uma adequada estrutura de capital. A empresa utiliza de capital da Philip Morris Delaware para financiar seu capital circulante. Em 2021 a empresa recebeu R$ 11.308 de adiantamento para futuro aumento de capital social. **5. Patrimônio líquido:** O capital social representa os investimentos da Philip Morris Internacional Investments, Inc. na Philip Morris Delaware, acrescido das reservas incorporadas ao capital desde a formação da empresa.

Manuel Guillermo Chinchilla Martinez
Presidente
Ricardo José Hoffmann
Diretor de Finanças
Ricardo José Hoffmann
Contador - CRC RS 076300/O-9

DIÁRIO INDÚSTRIA&COMÉRCIO
Assinado de forma digital por INCO EDITORA DIARIO INDUSTRIA E COMERCIO LTDA:09570162000130
Dados: 2022.04.27 00:03:51 -03'00'
ICP Brasil
As publicações acima foram realizadas e certificada no dia 27/04/2022
Aponte a câmera do seu celular para o QR Code para acessar a página de Publicações Legais no portal do Jornal Indústria & Comércio ou acesse através do link: https://www.diarioinduscom.com.br/conteudo/publicidade-legal