



Paraguassu Veículos S/A e Empresas Controladas

CNPJ nº 14.017.677/0001 - 47

RELATÓRIO DA DIRETORIA

Prezados Senhores: Cumprindo as disposições legais e estatutárias, temos a satisfação de apresentar o Balanço Patrimonial e demais demonstrações financeiras relativos ao exercício encerrado em 31 de dezembro de 2021, documentos esses que mostram com clareza a situação econômico financeira da empresa. No ano de 2021, observamos um cenário difícil em função da falta de veículos, com previsão de normalidade para o próximo trimestre. Com isso observamos uma redução no faturamento e, embora tenha havido elevação nas despesas, houve um melhor resultado em função de grande elevação na lucratividade. Agradecemos a todos que colaboraram para alcançarmos os objetivos demonstrados, colocamos a inteira disposição dos senhores acionistas, para quaisquer esclarecimentos que se fizerem necessários.

Feira de Santana (BA), 15 de março de 2022

BALANÇOS PATRIMONIAIS – Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e de 2020 (Em milhares de Reais)

	Controladora		Consolidado			Controladora		Consolidado	
	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2020		31/12/2021	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2020
Ativo					Passivo				
Circulante					Circulante				
Caixa e equivalentes de caixa	3.269	7.494	4.183	10.170	Fornecedores	15.682	14.945	26.969	30.425
Aplicações financeiras	14.551	12.020	22.790	17.960	Obrigações trabalhistas	1.008	1.390	2.053	2.199
Contas a receber	5.620	5.175	8.925	10.531	Obrigações tributárias	3.792	1.591	5.215	1.962
Estoque	9.977	4.348	17.260	9.599	Adiantamento de clientes	4.209	4.935	9.578	9.057
Créditos diversos	4.281	3.337	8.849	6.953	Contas a pagar	205	194	347	340
Impostos e contribuições a recuperar	4.640	2.577	6.891	3.590	Total do passivo circulante	24.896	23.055	44.162	43.983
Total do ativo circulante	42.338	34.951	68.498	58.803	Não circulante				
Não circulante					Partes relacionadas	901	900	-	-
Depósitos judiciais e empréstimos compulsórios	183	132	646	554	Obrigações tributárias	124	158	212	237
Créditos diversos - plano de capitalização	3.102	2.870	6.080	6.605	Provisão para riscos tributários, cíveis e trabalhistas	335	335	6.318	630
Partes relacionadas	2.284	1.924	-	-	Deságio sobre investimentos	-	-	2.089	2.089
Investimentos	5.229	6.739	35	34	Outros	-	-	385	-
Imobilizado	1.250	2.403	5.905	6.184	Total do passivo não circulante	1.360	1.393	9.004	2.956
Intangível	16	16	464	549	Patrimônio líquido	15.000	12.000	15.000	12.000
Total do ativo não circulante	12.064	14.084	13.130	13.926	Capital social	13.146	12.587	13.146	12.587
					Reserva de lucros	28.146	24.587	28.146	24.587
					Participação de não controladores	-	-	316	-
					Total do patrimônio líquido	28.146	24.587	28.462	25.790
					Total do passivo	54.402	49.035	81.628	72.729
Total do ativo	54.402	49.035	81.628	72.729					

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO – Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e de 2020 (Em milhares de Reais)

	Capital social		Reserva legal		Reserva para retenção de lucros		Lucros acumulados		Participação de acionistas não controladores		Total geral	
	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2020
Em 31 de dezembro de 2019	12.000	12.000	1.501	1.501	6.887	6.887	2.009	2.009	1.470	1.470	23.867	23.867
Ações em Tesouraria	-	-	-	-	(528)	-	-	-	-	-	(528)	-
Lucro líquido do exercício	-	-	-	-	-	-	2.928	2.928	(267)	(267)	2.661	2.661
Constituição de reserva legal	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Distribuição de lucros	-	-	-	-	-	-	(210)	(210)	-	-	(210)	-
Juros sobre capital próprio	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferência para reserva de retenção de lucros	-	-	146	-	-	(146)	-	-	-	-	-	-
Em 31 de dezembro de 2020	12.000	12.000	1.647	1.501	6.359	6.359	4.581	4.581	1.203	1.203	25.790	25.790
Ações em Tesouraria	-	-	-	-	(421)	-	-	-	-	-	(421)	-
Lucro líquido do exercício	-	-	-	-	-	-	4.930	4.930	(887)	(887)	4.043	4.043
Incorporação ao capital social	3.000	-	-	-	-	-	(3.000)	-	-	-	-	-
Distribuição de lucros	-	-	-	-	-	-	(950)	(950)	-	-	(950)	-
Juros sobre capital próprio	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferência para reserva de retenção de lucros	-	-	214	-	-	(214)	-	-	-	-	-	-
Em 31 de dezembro de 2021	15.000	15.000	1.861	1.501	5.938	5.347	5.347	28.146	316	316	28.462	25.790

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DE 31 DE DEZEMBRO DE 2021 - (Valores expressos em Milhares de Reais)

Nota 1. Contexto Operacional: A Paraguassu Veículos S/A é uma sociedade de capital fechado. Seu principal objeto social é a comercialização de veículos automotores, peças, acessórios e serviços. **Nota 2. Apresentação das Demonstrações Contábeis:** As demonstrações contábeis individuais e consolidadas para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020 estão apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil que compreendem as normas do Conselho Federal de Contabilidade (CFC) e os pronunciamentos do Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC). **Nota 3. Procedimentos Contábeis:** Dentre os princípios adotados para a preparação das demonstrações contábeis, ressaltamos: **a) Caixa e Equivalentes de Caixa:** Incluem caixa, saldos positivos em conta movimento, aplicações financeiras com liquidez imediata e com risco insignificante de mudança de seu valor de mercado. **b) Provisão para Créditos de Liquidação Duvidosa:** Neste exercício a empresa efetuou a provisão para devedores duvidosos com base nos critérios previstos na legislação em vigor. **c) Estoques:** Os estoques de veículos para revenda estão avaliados pelo custo específico de cada unidade, e os de peças e acessórios e material de consumo pelo custo médio de aquisição, que não superam os preços de mercado.

Descrição	Controladora		Consolidado	
	2021	2020	2021	2020
Veículos Novos	3.444	1.734	5.306	3.972
Veículos Usados	3.770	745	6.397	1.865
Peças e Acessórios	2.763	1.869	5.557	3.762
Total	9.977	4.348	17.260	9.599

d) Investimentos: Visto que as aplicações de liquidez imediata estão classificadas no balanço como caixa e equivalentes de caixa e que a Paraguassu também possui investimentos apresentados/calculados pelo método de equivalência patrimonial. **e) Imobilizado:** Está demonstrado ao custo de aquisição, acrescido de correção monetária até 31.12.95 e ajustado por depreciações acumuladas, calculadas pelo método linear, as taxas estabelecidas em função do tempo de vida útil, fixado por espécie de bens, como segue:

• Imóveis	4% a.a.
• Equipamentos e instalações comerciais	10% a.a.
• Equipamentos e instalações de escritório	10% a.a.
• Veículos a serviço da casa e Computadores e Periféricos	20% a.a.

Nota 4. Investimentos: A seguir, discriminamos a conta que compõe esta rubrica, que correspondem a investimentos irrelevantes e participações societárias de incentivos fiscais:

Descrição	Patrimônio Líquido		Investimento		Equivalência patrimonial	
	2021	2020	2021	2020	2021	2020
Retrauto Veículos e Peças Ltda	3.877	6.982	(2.897)	-	-	-
Paraguassu Veículos e Peças Ltda	4.800	2.287	1.388	-	-	-
Paraguassu Locadora Ltda	(994)	(745)	(2)	-	-	-
Kaizen Veículos Ltda	(1.936)	(535)	-	-	-	-
Outros Investimentos	-	623	-	-	-	-
Deságio(1)	-	(2.089)	-	-	-	-
Total	-	6.723	(1.511)	-	-	-

(1) Deságio na aquisição da Companhia Retrauto Veículos e Peças Ltda, em 30 de Junho de 2003 está representado substancialmente por ato societário gerado nesta data.

Nota 5. Imobilizado: A seguir discriminamos as contas que compõem esta rubrica:

Descrição	2021		2020	
	R\$	R\$	R\$	R\$
Imóveis	2.784	2.782	-	-
Equipamentos e instalações comerciais	2.436	2.366	-	-
Veículo a serviço da casa	978	1.861	-	-
(-) Depreciação e amortização acumulada	(4.948)	(4.606)	-	-
Total	1.250	2.403	-	-

Nota 6. Capital Social: Pertence inteiramente a acionistas domiciliados no país e está composto de 15.000.000 de ações ordinárias nominativas, no valor de R\$ 1,00 cada.

DIRETORIA

DIEGO GONZALEZ FRAIZ MEDEIROS - Diretor Presidente

ELÍGIO GONZALEZ FRAIZ - Diretor

UBIRATAN DE MELO PINTO - Contador - CRC-BA nº. 9.988/0-8

DEMONSTRAÇÕES DO RESULTADO

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e de 2020 (Em milhares de Reais)

	Controladora		Consolidado	
	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2020
Receita operacional líquida	122.206	140.950	225.749	255.711
Custo das mercadorias vendidas e prestação de serviços	(101.724)	(124.869)	(189.031)	(236.552)
Lucro bruto	20.482	16.081	36.718	29.159
Receitas/(despesas) operacionais	(2.341)	(2.641)	(4.143)	(4.998)
Despesas comerciais	(10.888)	(10.142)	(23.084)	(21.237)
Despesas gerais e administrativas	-	(51)	-	(51)
Outras despesas operacionais	(1.511)	364	-	265
Resultado antes dos impostos sobre o lucro	8.184	4.346	9.071	4.772
Impostos sobre o lucro	(3.254)	(1.418)	(3.254)	(1.577)
Lucro líquido do exercício antes dos participantes não controladores	4.930	2.928	5.817	3.195
Lucro atribuído a:				
Participantes não controladores	-	-	(887)	(267)
Lucro líquido do exercício	4.930	2.928	4.930	2.928

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e de 2020 (Em milhares de Reais)

	Controladora		Consolidado	
	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2020
Atividades operacionais				
Lucro líquido antes do IR e CS	8.184	4.346	9.071	4.772
Ajustes de itens sem desembolso de caixa para conciliação do lucro antes dos impostos com o fluxo de caixa				
Depreciações e amortizações	497	132	1.013	380
Efeito líquido da baixa de ativo imobilizado	(479)	-	2.875	-
Provisão para riscos tributários, cíveis e trabalhistas	-	(432)	-	-
Resultado de equivalência patrimonial	1.511	(364)	-	-
Provisão para crédito de liquidação duvidosa	-	-	-	-
Provisão para desvalorização de estoque	(53)	259	(36)	387
Outros	-	-	-	-
9.660	3.941	12.923	5.539	
Redução (aumento) nos ativos operacionais				
Contas a receber	(445)	1.682	1.606	3.168
Estoques	(5.629)	14.624	(7.625)	28.026
Créditos diversos	(944)	(1.224)	(1.696)	(1.664)
Impostos a recuperar	(2.063)	(359)	(3.101)	(190)
Créditos diversos - plano de capitalização	(232)	1.200	525	2.083
Depósitos judiciais e empréstimos compulsórios	(51)	5	(92)	(87)
Aumento (redução) nos passivos operacionais				
Fornecedores	737	(10.135)	(3.456)	(19.535)
Obrigações trabalhistas	(382)	(722)	(146)	(708)
Obrigações tributárias	2.201	1.436	3.253	1.425
Contas a pagar	11	194	392	217
Adiantamento de clientes	(726)	(76)	521	(448)
Caixa gerado pelas (aplicado nas) operações	(7.523)	6.625	(9.819)	12.287
IR e contribuição social pagos	(3.254)	(1.418)	(3.254)	(1.577)
Caixa líquido gerado pelas atividades operacionais	(1.117)	9.148	(150)	16.249
Fluxo de caixa das atividades de investimentos				
Fluxo de caixa das atividades de investimentos	-	-	-	-
Integralização de capital em empresa controlada	(421)	(528)	(421)	(1.022)
Aplicações financeiras	(2.531)	(9.271)	(4.830)	(13.486)
Acrescimo de imobilizado	1.153	1.494	279	1.467
Acrescimo de intangível	-	-	85	90
Caixa líquido aplicado nas atividades de investimentos	(1.799)	(8.305)	(4.887)	(12.951)
Das atividades de financiamento				
Distribuição de lucros	(950)	(210)	(950)	(210)
Juros sobre capital próprio	-	-	-	-
Partes relacionadas	(359)	(48)	-	-
Fluxo de caixa líquido aplicado nas atividades de financiamentos	(1.309)	(258)	(950)	(210)
Aumento (redução) no caixa e equivalentes de caixa	(4.225)	585	(5.987)	3.088
Saldo de caixa e equivalentes de caixa No início do exercício	7.494	6.909	10.170	7.082
No final do exercício	3.269	7.494	4.183	10.170
Aumento (redução) no caixa e equivalentes de caixa	(4.225)	585	(5.987)	3.088

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras