

Hidroviás do Brasil – Vila do Conde S.A.

CNPJ/MF nº 13.574.672/0001-52

Demonstrações Financeiras referentes aos exercícios sociais encerrados em 31 de dezembro de 2019 e 2018

(Em milhares de reais – R\$, exceto quando indicado de outra forma)

Balço Patrimonial / Ativos			Nota	2019	2018	Passivos e Patrimônio Líquido			Nota	2019	2018
Caixa e equivalentes de caixa			4	2.588	451	Fornecedores			11	14.363	19.017
Títulos e valores mobiliários			5	225.358	122.089	Empréstimos e financiamentos			12	65.585	14.166
Contas a receber de clientes			6.1	29.284	14.631	Obrigações sociais e trabalhistas			13	8.904	2.794
Estoques				5.127	1.919	Processos judiciais			14	5.884	323
Impostos a recuperar			7	24.725	18.481	Obrigações tributárias				8.540	8.583
Imposto de renda e contribuição social			7.1	37.722	10.399	Imposto de renda e contribuição social				3.992	1.148
Adiantamentos a fornecedores			8	49.503	891	Contas a pagar com partes relacionadas			15	28.682	6.284
Pagamentos antecipados				5.498	583	Adiantamento de clientes				17.806	10.767
Créditos com partes relacionadas			15	884	8.986	Dividendos a pagar				435	-
Outros créditos				13.192	50	Arrendamento a pagar			3.a	669	-
Total do ativo circulante				393.881	178.480	Outras contas a pagar				42	-
Depósitos judiciais			14	6.245	-	Total do passivo circulante				154.902	63.082
Créditos com partes relacionadas			15	44.943	-	Empréstimos e financiamentos			12	1.195.662	520.473
Pagamentos antecipados				4.917	-	Arrendamento a pagar			3.a	26.225	-
Impostos a recuperar			7	39.954	-	Total do passivo não circulante				1.221.887	520.473
Ativos fiscais diferidos			22	3.476	6.110	Patrimônio Líquido				502.468	246.792
Imobilizado			9	1.354.873	643.250	Capital social			16	488.550	253.993
Intangível			10	4.231	2.507	Adiantamento para futuro aumento de capital				7.899	7.899
Bem de direito de uso			3.a	26.737	-	Reservas de capital				8.237	4.437
Total do ativo não circulante				1.485.376	651.867	Prejuízos acumulados				(2.218)	(19.537)
Total do ativo				1.879.257	830.347	Total do passivo e patrimônio líquido				1.879.257	830.347

Demonstração do Resultado			Nota	2019	2018	Demonstração dos Fluxos de Caixa				2019	2018
Receita operacional líquida			19	394.091	261.274	Fluxo de caixa das atividades operacionais				(6.015)	57.654
Custos dos serviços prestados			20	(318.836)	(97.928)	(Prejuízo) Lucro líquido do exercício					
Lucro bruto				75.255	163.346	Ajustes p/ reconciliar o prej. do exercício com o caixa líquido gerado pelas (aplicado nas) ativ. operacionais:					
Despesas Operacionais						Provisões para bônus e gratificações				3.129	176
Gerais e administrativas			20	3.947	(5.262)	Provisão PIS/COFINS				(15.839)	(20.992)
Outras Despesas/Receitas			20	37.702	21.689	IR e CS corrente e diferido				10.590	(13.042)
Resultado operacional antes do resultado financeiro e impostos				116.904	179.773	(Constituição) Reversão da provisão de contingência				(1.660)	96
Receitas financeiras			21	17.634	4.755	Juros incorridos nos empréstimos				77.608	88.723
Despesas financeiras			21	(129.963)	(139.916)	Juros apropriados – arrendamento mercantil				538	-
Resultado financeiro			21	(112.329)	(135.161)	Atualização monetária e cambial				45.152	67.263
Resultado operacional e antes do IRPJ e CSLL				4.575	44.612	Rendimento de aplicação financeira				(9.833)	(4.848)
IRPJ e CSLL: Corrente			22	(15.878)	6.932	Baixas do ativo imobilizado e intangível				-	2.674
Diferido			22	5.288	6.110	Depreciação e amortização				77.132	43.512
(Prejuízo) lucro líquido do exercício				(6.015)	57.654	Amortização do bem de direito de uso				4.403	-
Resultado por ação básica – R\$			17	(0,0123)	0,2270	(Aumento) redução nos ativos operacionais:					
Demonstração do Resultado Abrangente				2019	2018	Contas a receber				17.796	(12.421)
Prejuízo (lucro) líquido do exercício				(6.015)	57.654	Estoques				(76)	(1.595)
Resultado abrangente do exercício				(6.015)	57.654	Impostos a recuperar				(24.456)	(3.359)

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido			Nota	Capital social	AFAC	Reserva de incentivos fiscais	Lucro (Prej.) acumulado	Total
Saldos em 1º/01/17				253.935	-	-	(65.563)	188.372
AFAC	16	58	7.899	-	-	-	(7.191)	766
Lucro líquido do exercício				-	-	-	57.654	57.654
Reser. de incent. fiscais	16	-	-	-	-	4.437	(4.437)	-
Saldos em 31/12/18				253.993	7.899	4.437	(19.537)	246.792
Incorporação				234.557	-	-	27.133	261.691
Prejuízo do exercício				-	-	-	(6.015)	(6.015)
Reser. de incent. fiscais	16	-	-	-	-	3.800	(3.800)	-
Saldos em 31/12/19				488.550	7.899	8.237	(2.218)	502.468

Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras

1. Contexto operacional – A Hidroviás do Brasil – Vila do Conde S.A. ("Cia."), empresa constituída em 21/03/2011, tem por objetivo social a construção, a operação e a exploração de terminais multipropósitos e multimodais próprios ou de terceiros, de uso privativo, misto ou público, e a movimentação e armazenagem de mercadorias destinadas ou provenientes de transporte aquaviário, rodoviário e ferroviário, além da execução de quaisquer atividades afins, correlatas, acessórias ou complementares às descritas anteriormente, na região de Barcarena, Estado do Pará, podendo também participar de outras empresas que atuem nesses ramos, na qualidade de sócia acionista ou consorciada, ou por meio de outras modalidades de investimento. A Cia. iniciou sua operação no primeiro trimestre de 2016, através dos serviços de elevação de carga na região de Barcarena, Estado do Pará. Em 01/01/2019 as empresas Hidroviás do Brasil Navegação Norte S.A. (matriz e filiais) e Hidroviás do Brasil Miratituba S.A. foram incorporadas pela Cia.. Com este movimento, que faz parte da estratégia da Cia. para otimizar sua estrutura societária, a Hidroviás do Brasil Navegação Norte S.A. e Hidroviás do Brasil Miratituba S.A. se tornaram filiais da Cia.. Os saldos incorporados estão apresentados resumidamente abaixo:

Incorporação da Cia. em 01/01/2019

Caixa e equiv. de caixa	3.065	Fornecedores	18.497
Títulos e valrs. mobiliários	278.644	Emprést. e financiamentos	757.221
		Contas a pagar com partes relacionadas	38.141
Contas a receber de clientes	32.449	Adiant. de clientes	24.921
Impostos a recuperar	36.479	Demais passivos	23.418
Adiant. a fornecedores	16.256	Patrimônio líquido	261.691
Imobilizado	728.529		
Intangível	2.053		
Demais ativos	26.422		
Total do ativo	1.123.897	Total do passivo	1.123.897

2. Base de Preparação – a) Declaração de conformidade: As demonstrações financeiras da Cia. foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil. A emissão das demonstrações financeiras foi autorizada pela Diretoria da Cia. em 09/11/2020. A Administração declara que todas as informações relevantes próprias das demonstrações financeiras, e somente elas, estão sendo evidenciadas e correspondem às utilizadas pela Administração na sua gestão. b) Moeda funcional e de apresentação: As demonstrações financeiras são apresentadas em reais, que é a moeda

funcional e de apresentação da Cia.. Todas as informações financeiras apresentadas em reais foram arredondadas para o milhar mais próximo, exceto quando indicado de outra forma. c) Uso de estimativas e julgamentos: Na preparação destas demonstrações financeiras, a Administração utilizou julgamentos, estimativas e premissas que afetam a aplicação das políticas contábeis da Cia. e os valores reportados de ativos, passivos, receitas e despesas. Os resultados reais podem divergir dessas estimativas. Estimativas e premissas são revistas de maneira contínua. As revisões das estimativas são reconhecidas prospectivamente. As informações sobre julgamentos realizados na aplicação das políticas contábeis que têm efeitos significativos sobre os valores reconhecidos nas demonstrações financeiras estão incluídas na seguinte notas explicativas: • Nota explicativa nº 19 – reconhecimento de receita: ocorrida na evolução das viagens realizadas. As informações sobre as incertezas relacionadas a premissas e estimativas em 31/12/2019 que possuem um risco significativo de resultar em um ajuste material nos saldos contábeis de ativos e passivos no próximo ano

continua ...