

SERRA CONCESSÕES S.A.			
CNPJ: 03.541.393/0001-39			
Relatório da Administração: Srs. Acionistas, Submetemos à apreciação de V.Sas. as DFs. relativas ao exercício social findo em 31/12/21.			
Balancos Patrimoniais em 31/12/21 e 2020 (Em MR\$)		Demonstrações dos Resultados em 31/12/21 e 2020 (Em MR\$, exceto o lucro líquido por ação)	
	Notas	2021	2020
Ativo			
Circulante			
Caixa e equivalentes de caixa	(3.a)	209	1.206
Dividendos a receber		1	1
Créditos tributários	(3.b)	82	88
		<u>292</u>	<u>1.295</u>
Não circulante			
Realizável a longo prazo			
Depósitos judiciais		20	20
Outros créditos		388	388
		408	408
Investimentos	(3.c/4)	31.211	29.145
		<u>31.619</u>	<u>29.553</u>
Total do ativo		<u>31.911</u>	<u>30.848</u>
Passivo			
Circulante			
Impostos e contribuições sociais		21	20
Outros débitos		1	1
		<u>22</u>	<u>21</u>
Patrimônio líquido	(5)		
Capital social		23.000	23.000
Reservas de lucros		8.632	7.570
Ajuste de avaliação patrimonial		257	257
		<u>31.889</u>	<u>30.827</u>
Total do passivo		<u>31.911</u>	<u>30.848</u>
Notas Explicativas: 1 - Contexto operacional: A Serra Concessões S.A. tem por objeto social a participação em empreendimentos e/ou outras sociedades comerciais ou civis, como sócia, acionista ou quotista, especialmente na área de concessão de serviços públicos, bem como prestar serviços de consultoria e auxiliares, nas mesmas áreas. 2 - Apresentação das DFs.: As DFs. foram elaboradas e estão sendo apresentadas com base nas políticas contábeis adotadas no Brasil, as quais incluem as disposições da Lei das S.A., as normas estabelecidas pelo CFC e os pronunciamentos emitidos pelo CPC. Em 2021 e 2020, a Cia. não apresentou resultados abrangentes, motivo pelo qual não está sendo apresentada essa demonstração. As DFs. são apresentadas em Real, que é a moeda funcional da Cia. e foram arredondadas para milhares de Reais (R\$ 000), exceto quando indicado de outra forma. Em 14/04/22, a Diretoria da Cia. autorizou a conclusão das DFs. do exercício findo em 31/12/21. 3 - Resumo das principais práticas contábeis adotadas: a. Caixa e equivalentes de caixa: A Cia. classifica como caixa e equivalentes de caixa, os investimentos de curto prazo, de alta liquidez, que são prontamente conversíveis em um montante conhecido de caixa e que estão sujeitos a um insignificante risco de mudança de valor. Estes recursos têm conversibilidade imediata para atender a compromissos de caixa de curto prazo. As aplicações financeiras, disponíveis para venda, são demonstradas pelo valor da aplicação acrescidos da rentabilidade pró-rata <i>temporis</i> até a data das DFs.. São representadas basicamente por operações compromissadas e por CDB com garantia de recompra diária pelo banco emissor e os saldos não excedem o seu valor justo. b. Créditos tributários: Os saldos de créditos tributários referem-se basicamente a impostos federais e serão utilizados em compensações de débitos tributários federais da Cia. nos seus vencimentos.			
Demonstrações dos Fluxos de Caixa em 31/12/21 e 2020 (Em MR\$)			
		2021	2020
Fluxo de caixa das atividades operacionais:			
Lucro líquido do exercício		12.985	5.267
Ajustes para reconciliar o lucro líquido e o fluxo de caixa líquido:			
Equivalência patrimonial		(12.992)	(5.283)
Lucro líquido ajustado		(7)	(16)
Variações nos ativos e passivos		7	8
Créditos tributários		6	7
Depósitos judiciais		-	-
Impostos e contribuições sociais		1	-
Outros débitos		-	1
Caixas líquido gerado (aplicado) nas atividades operacionais		-	(8)
Fluxo de caixa das atividades de investimentos:			
Investimentos		10.926	5.401
Caixas líquido gerado nas atividades de investimentos		10.926	5.401
Fluxo de caixa das atividades de financiamentos:			
Dividendos distribuídos		(11.923)	(4.425)
Caixa líquido aplicado nas atividades de financiamentos		(11.923)	(4.425)
Aumento (redução) no caixa e equivalentes de caixa		(997)	968
Demonstração do aumento (redução) no caixa e equivalentes de caixa:			
No início do exercício		1.206	238
No fim do exercício		209	1.206
Aumento (redução) no caixa e equivalentes de caixa		<u>(997)</u>	<u>968</u>
lizado em 31/12/21 e 2020, está representado por 7.985.249 ações, sendo 3.992.625 ordinárias e 3.992.624 preferenciais, todas nominativas e sem valor nominal. Dividendos: O Estatuto da Cia. prevê o pagamento de dividendo mínimo obrigatório de 25%, calculado sobre o lucro líquido do exercício, apurado na forma da Lei Societária, salvo destinação diversa determinada pela Assembleia Geral. Reservas de lucros: Reserva legal - Constituída mediante apropriação de 5% do lucro líquido do exercício e não excederá a 20% do capital social, em conformidade com o Art. 193 da Lei 6.404/76. Reserva para investimento - Constituída por até 75% do lucro líquido do exercício social e tem a finalidade de financiar a expansão das atividades da Cia. e/ou de suas empresas controladas e coligadas, podendo ter destinação diferente por decisão da Assembleia. 6 - Instrumentos financeiros: Os instrumentos financeiros encontram-se registrados em contas patrimoniais em 31/12/21 e 2020, por valores compatíveis com os praticados pelo mercado nessa data. A Administração desses instrumentos é efetuada através de estratégias operacionais visando liquidez, rentabilidade e segurança. A política de controle consiste em acompanhamento permanente das taxas contratadas versus as vigentes no mercado. A Cia. não tem a prática de operar com derivativos ou quaisquer outros ativos de risco. A Cia. possui exposição para os seguintes riscos resultantes de instrumentos financeiros: risco de crédito, risco de liquidez e risco de mercado. As políticas de gerenciamento de risco da Cia. foram estabelecidas para identificar e analisar os riscos, definir limites de riscos e controles apropriados, e para monitorar os riscos e a aderência aos limites impostos. As políticas de risco e os sistemas são revistos regularmente para refletir mudanças nas condições de mercado e atividades do grupo. 7 - Eventos subsequentes: A Cia. avaliou os acontecimentos entre a data base da presente Demonstração Financeira e a data de divulgação das mesmas e não encontrou eventos subsequentes a serem divulgados nas linhas gerais das normas contábeis pertinentes ao assunto.			
Conta			
Contador: Marco Adriano Rizo de Farias - CRC RJ 110497/O-9			
Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido em 31/12/21 e 2020 (Em MR\$)			
	Reservas de lucros	Ajuste de avaliação patrimonial	Lucros acumulados
	Capital social Legal	Investimento	Patrimônio líquido
Saldos em 01/01/20	23.000	4.444	2.284
Lucro líquido do período	-	-	-
Destinação do resultado do exercício:			
Reserva legal	-	156	-
Dividendos distribuídos	-	-	-
Reserva para investimento	-	-	686
Saldos em 31/12/20	23.000	4.600	2.970
Lucro líquido do período	-	-	-
Destinação do resultado do exercício:			
Reserva legal	-	-	-
Dividendos distribuídos	-	-	-
Reserva para investimento	-	-	1.062
Saldos em 31/12/21	<u>23.000</u>	<u>4.600</u>	<u>4.032</u>
c. Investimentos: Os investimentos em sociedades coligadas são contabilizados pelo método de equivalência patrimonial. De acordo com esse método, a participação da Cia., no aumento ou na diminuição do patrimônio líquido das coligadas, após a aquisição, em decorrência da apuração de lucro líquido ou prejuízo no período ou em decorrência de ganhos ou perdas em reservas de capital ou de ajustes de exercícios anteriores, é reconhecida como receita (ou despesa) operacional. As DFs. das sociedades coligadas são elaboradas para o mesmo período de divulgação que a Cia. Caso necessário, são efetuados ajustes para que as políticas contábeis estejam de acordo com as adotadas pela Cia. d. Demais ativos e passivos (circulante e não circulante): Registrados pelos seus valores de custo ou de realização, incluindo ganhos ou perdas, quando aplicável. e. Avaliação do valor recuperável de ativos (teste de "impairment"): A Administração da Cia. revisa o valor contábil líquido dos ativos com o objetivo de avaliar eventos ou mudanças nas circunstâncias econômicas, operacionais ou tecnológicas, que possam indicar deterioração ou perda de seu valor recuperável. Quando tais evidências são identificadas, e o valor contábil líquido excede o valor recuperável, é constituída provisão para deterioração ajustando o valor contábil líquido ao valor recuperável. Nas DFs. de 2021 e 2020 não foram identificadas ajustes a serem contabilizados. 4 - Investimentos:			
Empresa	Participação	2021	2020
Concessionária Rio-Teresópolis S.A.	21,35%	31.211	29.263
5 - Patrimônio líquido: Capital social: O capital social subscrito e integra-			

