

Demonstrações Contábeis
31 de dezembro de 2021 e 2020
Relatório da Administração

Senhor Acionista: De acordo com as disposições legais e estatutárias, submetemos à apreciação de V.Sa. as Demonstrações Financeiras compreendendo o período de 01 de Janeiro a 31 de Dezembro de 2021, permanecendo à disposição de V.Sa para quaisquer esclarecimentos que julgarem necessários. São Paulo, 29 de março de 2022. A Administração.

Balancos patrimoniais

31 de dezembro de 2021 e 2020 (Em reais)

ATIVO	Notas	2021	2020
CIRCULANTE			
Caixa e equivalentes de caixa	5	8.620.451	14.669.718
Contas a receber	6	1.039.836	692.175
Impostos a recuperar		417.121	291.784
Outros ativos		268.342	109.204
Investimentos	7	1.085.204	-
Total do ativo circulante		11.430.954	15.762.881
NÃO CIRCULANTE			
Impostos Diferidos	13	13.436.457	-
Investimentos	7	437.500	-
Imobilizado	7	748.829	282.251
Intangível	8	9.774.047	3.995.639
Outros Créditos		2.747	-
Total do ativo não circulante		24.399.580	4.277.890
TOTAL DO ATIVO		35.830.534	20.040.771
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
CIRCULANTE			
Fornecedores	9	626.970	1.318.412
Obrigações trabalhistas e previdenciárias	10	1.174.850	627.928
Obrigações tributárias		102.693	75.050
Arrendamento		37.993	-
Empréstimos e financiamentos		-	7.645
Outros passivos		375.000	5.145
Total do passivo circulante		2.317.506	2.034.180
NÃO CIRCULANTE			
Empréstimos e financiamentos		-	10.514
Arrendamento mercantil		363.917	-
Total do passivo circulante		363.917	10.514
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Capital social	12	48.393.525	41.807.993
Capital a integralizar		-	(100.000)
Adiantamento para futuro aumento de capital		10.931.186	6.410.639
Prejuízos acumulados		(26.175.600)	(30.122.555)

Total do patrimônio líquido	<u><u>33.149.111</u></u>	<u><u>17.996.077</u></u>
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	<u><u>35.830.534</u></u>	<u><u>20.040.771</u></u>

Demonstrações do resultado

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020 (Em reais, exceto resultado por ação)

	Notas	<u>2021</u>	<u>2020</u>
RECEITA LÍQUIDA DA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	15	10.343.512	7.557.291
CUSTO DOS SERVIÇOS PRESTADOS	16	(7.086.254)	(4.271.132)
LUCRO BRUTO		<u><u>3.257.258</u></u>	<u><u>3.286.160</u></u>
DESPESAS OPERACIONAIS			
Com vendas	16	(2.133.773)	(1.630.760)
Gerais e administrativas	16	(11.147.052)	(9.346.010)
		<u><u>(13.280.825)</u></u>	<u><u>(10.976.770)</u></u>
PREJUÍZO ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO		<u><u>(10.023.567)</u></u>	<u><u>(7.690.611)</u></u>
RESULTADO FINANCEIRO			
Despesas financeiras	17	(111.289)	(269.744)
Receitas financeiras	17	573.583	153.219
PROVISÃO IRPJ/CSLL			
Provisão para IRPJ/CS Diferido	14	13.436.457	-
LUCRO/PREJUÍZO DO EXERCÍCIO		<u><u>3.875.184</u></u>	<u><u>(7.807.135)</u></u>
LUCRO/PREJUÍZO BÁSICO E DILUÍDO POR AÇÃO			
Ações em circulação	13 c)	48.393.525	41.807.993
Lucro/Prejuízo básico e diluído por ação – R\$		(0,20)	(0,24)

Demonstrações do resultado abrangente

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

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
LUCRO/PREJUÍZO DO EXERCÍCIO	3.875.184	(7.807.135)
Outros resultados abrangentes	71.771	-
RESULTADO ABRANGENTE TOTAL DO EXERCÍCIO	<u><u>3.946.955</u></u>	<u><u>(7.807.135)</u></u>

Demonstrações das mutações do patrimônio líquido

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

	Notas	Capital Social	Adiantamento para futuro aumento de capital	Prejuízos acumulados	Patrimônio Líquido
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019		22.043.022	6.116.621	(22.315.420)	5.844.223
Adiantamento para aumento de capital		-	19.958.988	-	19.958.989
Integralização de capital		19.764.971	(19.764.971)	-	-
Lucro/Prejuízo do exercício		-	-	(7.807.135)	(7.807.135)
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020		41.807.993	6.310.639	(30.122.555)	17.996.077
Adiantamento para aumento de capital	13 b)	-	11.206.079	-	4.620.547
Integralização de capital	13 b)	6.585.532	(6.585.532)	-	6.585.532
Ajuste de exercício anterior		-	-	71.771	71.771
Lucro/Prejuízo do exercício		-	-	3.875.184	3.875.184
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021		48.393.525	10.931.186	(26.175.600)	33.149.111

Demonstrações dos fluxos de caixa

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

	2021	2020
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Lucro/Prejuízo do exercício	3.875.184	(7.807.135)
Ajustes para conciliar o lucro do exercício com o caixa líquido aplicado nas atividades operacionais:		
Juros incorridos sobre contratos de arrendamento	(26.688)	43.029
Depreciação e amortização	1.225.275	1.968.426
Amortização do arrendamento	93.311	152.871
Constituição de IRPJ e CSLL diferidos	(13.436.457)	-
Juros a transcorrer arrendamento	(112.089)	-
Ajuste de exercício anterior	71.771	-
	(8.309.693)	(5.642.809)
Variações nos ativos e passivos:		
Contas a receber	(347.661)	(40.127)
Impostos a recuperar	(125.337)	(158.077)
Outros ativos	(161.885)	(42.214)
Fornecedores	(691.442)	1.170.593
Obrigações trabalhistas e previdenciárias	546.922	209.620
Obrigações tributárias	27.643	30.854
Outros passivos	369.854	9.201
Caixa líquido aplicado nas atividades operacionais	(381.906)	(4.462.958)

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO

Adições de bens do ativo intangível	(6.934.780)	(3.102.821)
Adições de bens do ativo imobilizado	(628.792)	(139.879)
Adições de debêntures	(1.522.704)	-
Caixa líquido aplicado nas atividades de investimento	(9.086.276)	(3.242.700)

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO

Adiantamento para futuro aumento de capital	4.620.547	194.018
Adição de arrendamento mercantil	634.000	-
Pagamento de arrendamento mercantil	(93.312)	(57.110)
Pagamento empréstimos	(18.159)	-
Integralização de Capital	6.585.532	19.764.971
Caixa líquido gerado pelas atividades de financiamento	11.728.608	19.901.879

AUMENTO (REDUÇÃO) DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA **(6.049.267)** **12.196.220**

Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	14.669.718	2.473.498
Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício	8.620.451	14.669.718

AUMENTO (REDUÇÃO) DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA **(6.049.267)** **12.196.220**

Amanda Aparecida Mota – Contadora – CRC 1SP233929/O-1

Relatório do auditor independente sobre as demonstrações financeiras individuais e consolidadas

Aos Acionistas, Conselheiros e Administradores da Central de Registro de Direitos Creditórios S.A. | São Paulo/SP

Opinião: Examinamos as demonstrações contábeis da Central de Registro de Direitos Creditórios (Companhia), que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2021 e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis. Em nossa opinião as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da Central de Registro de Direitos Creditórios em 31 de dezembro de 2021, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Base para opinião: Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir, intitulada “Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis”. Somos independentes em relação à Companhia, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

Outras informações que acompanham as demonstrações financeiras individuais e consolidadas e o relatório do auditor: A Administração da Companhia é responsável por essas outras informações que compreendem o Relatório da Administração. Nossa opinião sobre as demonstrações financeiras individuais e consolidadas não abrange o Relatório da Administração e não expressamos qualquer forma de conclusão de auditoria sobre esse relatório. Em conexão com a auditoria das demonstrações financeiras individuais e consolidadas, nossa responsabilidade é a de ler o Relatório da Administração e, ao fazê-lo, considerar se esse relatório está, de forma relevante, inconsistente com as demonstrações financeiras individuais e consolidadas ou com nosso conhecimento obtido na auditoria ou, de outra forma, aparenta estar distorcido de forma relevante. Se, com base no trabalho realizado, concluirmos que há distorção relevante no Relatório da Administração, somos requeridos a comunicar esse fato. Não temos nada a relatar a este respeito.

Responsabilidades da Administração e da Governança pelas demonstrações financeiras individuais e consolidadas: A Administração da Companhia é responsável por essas outras informações que compreendem o Relatório da Administração.

Nossa opinião sobre as demonstrações contábeis não abrange o Relatório da Administração e não expressamos qualquer forma de conclusão de auditoria sobre esse relatório. Em conexão com a auditoria das demonstrações contábeis, nossa responsabilidade é a de ler o Relatório da Administração e, ao fazê-lo, considerar se esse relatório está, de forma relevante, inconsistente com as demonstrações contábeis ou com o nosso conhecimento obtido na auditoria ou, de outra forma, aparenta estar distorcido de forma relevante. Se, com base no trabalho realizado, concluirmos que há distorção relevante no Relatório da Administração, somos requeridos a comunicar esse fato. Não temos nada a relatar a este respeito.

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras: Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas, não, uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações contábeis. Como parte da auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso: • Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais. • Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas, não, com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Companhia. • Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração. • Concluimos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Companhia. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Companhia a não mais se manter em continuidade operacional. • Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos. São Paulo, 16 de março de 2022.

TATICCA Auditores Independentes S.S. CRC 2SP-03.22.67/O-1 | Aderbal Alfonso Hoppe - Contador - CRC 1SC020036/0-8 T-SP

CONSELHOR DE ADMINISTRAÇÃO: Luiz Roberto Gonçalves (Presidente) | Nilton Molina | Marcel Domingos Solimeo | Antônio Carlos Pela

COMITÊ DE AUDITORIA: Carla Alessandra Trematore (Coordenadora) | Marcel Domingos Solimeo | Waldemir Bulla

DIRETORIA: Ivan Pompeu Lopes | Paulo Roberto Pisauro | Othavio Paulino da Costa Parisi

CONTADORA: Amanda Aparecida Mota | CRC 1SP233929/O-1