

Amaggi Louis Dreyfus Zen-Noh Terminais Portuários S.A.

CNPJ 15.143.827/0001-21

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

Ativo	2021			2020		
	Nota	2021	2020	Nota	2021	2020
Caixa e equivalentes de caixa	10	4.107	5.028			
Contas a receber de clientes e outros recebíveis	11	29.867	1.355			
Adiantamentos a fornecedores		123	43		69	142
Impostos a recuperar	12	2.319	1.517		1.185	1.203
Instrumentos financeiros derivativos	26	-	-		247	1.203
Outras contas a receber		1.141	2.757		-	-
Ativos Fiscais Correntes		7.982	33		-	-
Ativo Fiscal Diferido		-	-		-	-
Total do ativo circulante		45.540	10.733		42.486	47.754
Aplicações financeiras NC	10	5.153	3.987		25.120	12.924
Instrumentos financeiros derivativos ativo LP	26	-	-		15	133.305
Realizável a longo prazo		5.153	3.987		50.408	47.540
Investimentos	18	13	29		208.833	164.026
Imobilizado	13	233.237	235.738		251.319	211.780
Intangível	14	49.961	49.617		-	-
Direito de uso	15	175.883	133.110		-	-
Total do ativo não circulante		464.247	422.481		258.468	221.434
Total do ativo		509.787	433.214		509.787	433.214

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Demonstrações das mutações do patrimônio líquido Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020 (Em milhares de Reais)

	Reserva de lucros						Total
	Capital social	Reserva legal	Reserva Incentivos Fiscais	Reserva de retenção de lucros	Ajuste acumulado de conversão	Outros resultados abrangentes	
Saldos em 31 de dezembro de 2019	99.434	2.599	-	33.056	40.560	282	175.931
Hedge accounting de fluxo de caixa, líquido de impostos	-	-	-	-	-	(100)	(100)
Ajuste acumulado de conversão	-	-	-	-	47.842	-	47.842
Ajuste acumulado de conversão em coligada	-	-	-	-	-	-	-
Resultado do exercício	-	-	-	-	-	15.194	15.194
Destinação do lucro:							
Constituição de reserva legal	-	760	-	-	-	-	(760)
Dividendos mínimos obrigatórios	-	-	-	-	-	-	(3.609)
Absorção dos dividendos mínimos do exercício anterior	-	-	-	1.370	-	-	1.370
Constituição de reserva de retenção de lucros	-	-	-	(4.369)	-	-	(12.195)
Saldos em 31 de dezembro de 2020	99.434	3.359	-	30.057	88.402	182	221.434
Hedge accounting de fluxo de caixa, líquido de impostos	-	-	-	-	-	-	(490)
Ajuste acumulado de conversão	-	-	-	-	(7.902)	-	(7.902)
Ajuste acumulado de conversão em coligada	-	-	-	-	-	-	-
Resultado do exercício	-	-	-	-	-	34.916	34.916
Destinação do lucro:							
Constituição de reserva legal	-	1.746	-	-	-	-	(1.746)
Dividendos mínimos obrigatórios	-	-	-	-	-	-	(8.292)
Absorção dos dividendos mínimos do exercício anterior	-	-	-	-	-	-	3.609
Reserva Incentivos Fiscais	-	-	6.908	-	-	-	6.908
Constituição de reserva de retenção de lucros	-	-	-	36.772	-	-	(28.487)
Saldos em 31 de dezembro de 2021	99.434	5.105	6.908	66.829	80.500	(308)	258.468

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Notas explicativas às demonstrações financeiras (Em milhares de Reais)

1 Contexto operacional: A Amaggi Louis Dreyfus Zen-Noh Terminais Portuários S.A. ("ALZ TP" ou "Companhia") é uma sociedade anônima de capital fechado domiciliada no Brasil com sede em São Paulo, Estado de São Paulo. A Companhia foi constituída em 30 de janeiro de 2012. A Companhia é uma investida da Amaggi Louis Dreyfus Zen-Noh Holdings S.A. (joint venture entre as empresas Amaggi Exportação e Importação Ltda., Louis Dreyfus Company Brasil S.A. e Zen-Noh Grain Brasil Holdings Ltda.), sendo parte substancial das suas transações realizadas com entidades do Grupo, veja nota explicativa nº 23. A Companhia tem por objeto social a exploração do arrendamento do Lote IV do Terminal de Grãos do Maranhão ("TEGRAM"), localizado no Porto do Itaqui, no Estado do Maranhão, objeto da Concorrência Pública no 01/11 – EMAP (Empresa Maranhense de Administração Portuária), incluindo a realização dos investimentos necessários à construção, administração, operação, exploração e manutenção de suas instalações portuárias, bem como à estrutura de expedição compartilhada, visando à movimentação e armazenagem de grãos sólidos vegetais, em especial soja, farelo de soja e milho, além de serviços acessórios e complementares decorrentes da operação portuária, na modalidade de instalação portuária de uso público, nos termos da legislação aplicável. O valor pago pelo contrato de arrendamento foi de R\$ 22.059, incluindo o pagamento de "downpayment" de R\$ 1.889. O contrato de arrendamento envolve o direito de exploração do Lote IV do TEGRAM por um período de 25 anos, podendo

ser renovado por mais 25 anos sob novo processo licitatório. O arrendamento permite a utilização de uma área total de 40.327 m², sendo 22.550 m² de área individual exclusiva e a área remanescente de participação igualitária e de uso comum entre as outras arrendatárias.

Maurício Hardman Tavares de Melo Filho

Diretor Geral

Rubens Almeida Mesquita

Diretor Administrativo Financeiro

Aline Aparecida Adelino dos Santos

Contador - CRC- SP203769/O-5

CPF: 214.538.868-00

Relatório dos auditores independentes sobre as demonstrações financeiras

Aos Acionistas e Diretores da Amaggi Louis Dreyfus Zen-Noh Terminais Portuários S.A.

São Paulo - SP

Opinião: Examinamos as demonstrações financeiras da Amaggi Louis Dreyfus Zen-Noh Terminais Portuários S.A. ("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

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

	2021			2020		
	Nota	2021	2020	Nota	2021	2020
Receita operacional líquida	24	87.912	80.683			
Custo dos produtos vendidos e serviços prestados	24	(40.229)	(29.629)			
Lucro bruto		47.683	51.054			
Despesas com vendas	25	(14.030)	(20.426)			
Despesas administrativas	25	(7.853)	(8.531)			
Outras receitas (despesas) operacionais líquidas	25	1.294	3.412			
Resultado de equivalência patrimonial		-	-			
Resultado antes das despesas financeiras líquidas de impostos		27.094	25.509			
Receitas financeiras	26	5.623	6.394			
Despesas financeiras	26	(11.068)	(25.595)			
Variação cambial líquida	26	21.784	35.610			
Despesas financeiras líquidas		16.338	16.408			
Resultado antes dos impostos		43.433	41.917			
Imposto de renda e contribuição social - Corrente	19	(5.584)	(7.351)			
Imposto de renda e contribuição social - Diferido	19	(2.933)	(19.372)			
Resultado do exercício		34.916	15.194			

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Demonstrações do resultado abrangente Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020 (Em milhares de Reais)

	2021		2020	
	2021	2020	2021	2020
Resultado do exercício	34.916	15.194	34.916	15.194
Ajuste acumulado de conversão	-	-	(7.902)	47.842
Ajuste acumulado de conversão em coligada	-	-	-	-
Hedge accounting de fluxo de caixa, líquido de impostos	(490)	(100)	-	-
Resultado abrangente total	26.523	62.936	26.523	62.936

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, compreendendo as políticas contábeis significativas e outras informações elucidativas. Em nossa opinião, as demonstrações financeiras acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da Amaggi Louis Dreyfus Zen-Noh Terminais Portuários S.A. 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 dos auditores pela auditoria das demonstrações financeiras". 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.

Responsabilidades da administração pelas demonstrações financeiras: A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações financeiras livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações financeiras, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Companhia continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações financeiras, a não ser que a administração pretenda liquidar a Companhia ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Responsabilidades dos auditores pela auditoria das demonstrações financeiras: Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações financeiras, 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 de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercendo julgamento profissional e mantendo ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso - Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações financeiras, 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

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

	2021			2020		
	Nota	2021	2020	Nota	2021	2020
Fluxos de caixa das atividades operacionais		34.916	15.194			
Resultado do exercício		34.916	15.194			
Ajuste por:						
Depreciação		9.143	8.042			
Amortização		1.840	1.057			
Depreciação direito de uso		6.189	6.189			
Impostos diferidos		2.933	19.372			
Instrumentos financeiros derivativos		(465)	921			
Juros provisionados - empréstimos e financiamentos		4.217	3.845			
Ajuste a valor presente em passivos de arrendamentos		8.715	6.726			
Resultado líquido de conversão de moeda		(20.976)	(34.042)			
		11.595	12.110			
(Aumento) redução nos ativos						
Aplicações financeiras		(1.167)	(87)			
Contas a receber de clientes e outros recebíveis		(28.512)	(3.240)			
Adiantamentos a fornecedores		(79)	66			
Impostos a recuperar		(802)	195			
Instrumentos financeiros derivativos		-	1.766			
Outras Contas a receber		1.615	-			
Ativos fiscais correntes		(2.595)	-			
Aumento (redução) nos passivos						
Fornecedores		1.362	(4.583)			
Adiantamentos de clientes		(13.511)	10.182			
Passivos fiscais correntes		-	(1.992)			
Impostos e contribuições a recolher		(73)	(177)			
Salários, férias e encargos sociais		(17)	107			
Outras contas a pagar		4.883	7.715			
Caixa proveniente das (utilizado nas) atividades operacionais		(27.502)	22.062			
Imposto de renda e contribuição social pago		(5.587)	(9.343)			
Juros pagos		(5.355)	(3.462)			
Fluxo de caixa líquido proveniente das (utilizado nas) atividades operacionais		(38.444)	9.257			
Fluxos de caixa das atividades de investimentos						
Aquisição de ativos imobilizados		(1.640)	(12.724)			
Fluxo de caixa (utilizado nas) proveniente das atividades de investimento		(1.640)	(12.724)			
Fluxo de caixa das atividades de financiamento						
Captações de empréstimos e financiamentos		25.120	-			
Pagamentos de empréstimos e financiamentos		(11.450)	(11.450)			
Pagamentos de arrendamentos		(9.423)	(7.494)			
Caixa líquido proveniente das (utilizado nas) atividades de financiamento		4.247	(18.944)			
Redução do caixa e equivalentes de caixa		(921)	(7.216)			

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais. - Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejar os 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. - Concluímos 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 financeiras 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 financeiras, inclusive as divulgações e se as demonstrações financeiras representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada. Comunicamos-nos com a administração 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.

Goiania - GO, 23 de março de 2022

KPMG Auditores Independentes

CRC GO -001203/O-2 F-GO

Fernando Rogério Liani

Contador CRC 1SP229193/O-2