# Del Rey Empreendimentos e Participações S/A

CNPJ/MF 59.227.819/0001-39

**Demonstrações Financeiras - Para os Exercícios Findos em 2022 e de 2021** (Em Reais)

Senhores Acionistas, Segundo determinação do artigo nº 176 da Lei nº 6.404/76 e segundo dispõe o estatuto social da **Del Rey Empreendimentos e Participações S/A**, submetemos à apreciação de Vossa Senhorias as demonstrações financeiras do exercício findo em 31 de dezembro de 2022.

**A Diretoria**

| Balanço Patrimonial | 31.12.22 | 31.12.21 |
|---|---|---|
| **Ativo/Circulante** | **71.332,43** | **77.872,97** |
| **Disponibilidades** | **9.132,43** | **37.216,15** |
| Bancos | 51,42 | 1,00 |
| Aplicações Financeiras | 9.081,01 | 37.215,15 |
| **Créditos Realizáveis** | **62.200,00** | **40.656,82** |
| Impostos a Compensar | – | 16,82 |
| Outras Contas | 62.200,00 | 40.640,00 |
| **Não Circulante** | **117.560.301,52** | **113.181.848,84** |
| **Realizável de Longo Prazo** | **51.944.668,33** | **51.944.668,33** |
| Transações com partes relacionadas | 51.944.668,33 | 51.944.668,33 |
| **Permanente** | **65.615.633,19** | **61.237.180,51** |
| **Investimentos** | **65.615.633,19** | **61.237.180,51** |
| Participações societárias | 65.615.633,19 | 61.237.180,51 |
| **Total do Ativo** | **117.631.633,95** | **113.259.721,81** |

| Balanço Patrimonial | 31.12.22 | 31.12.21 |
|---|---|---|
| **Passivo/Circulante** | **489.616,18** | **103.608,90** |
| Honorários e encargos a pagar | 46.338,79 | 38.951,58 |
| Obrigações tributárias | 441.240,27 | 10.296,84 |
| Outras contas a pagar | 2.037,12 | 54.360,48 |
| **Não Circulante** | **53.418.821,12** | **57.785.963,27** |
| **Exigível de Longo Prazo** | **53.418.821,12** | **57.785.963,27** |
| Transações com partes relacionadas | 43.625.429,78 | 43.628.429,78 |
| Outras contas a pagar | 9.793.391,34 | 14.157.533,49 |
| **Patrimônio Líquido** | **63.723.196,65** | **55.370.149,64** |
| Capital | 31.705.625,00 | 31.705.625,00 |
| Reservas de lucros | 32.017.571,65 | 23.664.524,64 |
| **Total do Passivo e Patrimônio Líquido** | **117.631.633,95** | **113.259.721,81** |

| Demonstração do Resultado | 31.12.22 | 31.12.21 |
|---|---|---|
| Resultados positivos de participações societárias avaliadas pelo método da equivalência patrimonial | 12.653.452,68 | 6.610.013,14 |
| **Receitas Operacionais** | **12.653.452,68** | **6.610.013,14** |
| Despesas Administrativas | (648.485,86) | (763.960,86) |
| Outras Receitas | 4.285.638,00 | 476.182,00 |
| Receitas (Despesas) Financeiras | (2.303.042,64) | (630.077,15) |
| **Resultado Operacional antes da Tributação do IR e CS** | **13.987.562,18** | **5.692.157,13** |
| Provisão para Contribuição Social | (120.069,86) | – |
| Provisão para Imposto de Renda | (309.527,38) | – |
| **Lucro Líquido do Exercício** | **13.557.964,94** | **5.692.157,13** |
| **Lucro por Ação** | **0,43** | **0,18** |

**Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido**

| Histórico | Capital Realizado | Reserva de Lucros | Lucros Acumulados | Total |
|---|---|---|---|---|
| **Saldos em 31.12.20** | **31.705.625,00** | **21.225.912,87** | **–** | **52.931.537,87** |
| Lucro do exercício findo | – | – | 5.692.157,13 | **5.692.157,13** |
| Transf. para reserva legal | – | 26.071,00 | (26.071,00) | **–** |
| Dividendos distribuídos | – | – | (3.253.545,36) | **(3.253.545,36)** |
| Transf. de reserva de lucros p/lucros acum. | – | 2.412.540,77 | (2.412.540,77) | **–** |
| **Saldos em 31.12.21** | **31.705.625,00** | **23.664.524,64** | **–** | **55.370.149,64** |
| Lucro do exercício findo | – | – | 13.557.964,94 | **13.557.964,94** |
| Transf. para reserva legal | – | – | – | **–** |
| Dividendos distribuídos | – | – | (5.204.917,93) | **(5.204.917,93)** |
| Transf. de reserva de lucros p/lucros acum. | – | 8.353.047,01 | (8.353.047,01) | **–** |
| **Saldos em 31.12.22** | **31.705.625,00** | **32.017.571,65** | **–** | **63.723.196,65** |

| Demonstração dos Fluxos de Caixas | 2022 | 2021 |
|---|---|---|
| **Atividades Operacionais** | | |
| Recebimento de Lucros e Dividendos de Controladas | 8.275.000,00 | 5.615.000,00 |
| Pagamentos Conselho Fiscal | (409.984,41) | (322.064,49) |
| Pagamentos de Impostos e Contribuições | (212.667,15) | (179.945,46) |
| Pagamentos de Fornecedores | (16.852,00) | (97.159,75) |
| Pagamento de Compra de ações | (19.600,00) | – |
| Pagamento de Despesas Bancarias | (8.332,45) | (7.534,62) |
| **Caixa Líquido Gerado (consumido) nas atividades Operacionais** | **7.607.563,99** | **5.008.295,68** |
| **Atividades Financiamento** | | |
| Pagamento de Empréstimos | (6.640.000,00) | (2.230.000,00) |
| Recebimento venda de Ativo | 4.303.278,00 | 478.142,00 |
| Juros Recebidos | 515,58 | 213,69 |
| Contas correntes com controladas | (3.000,00) | (1.000,00) |
| Pagamento de Dividendos | (5.296.441,29) | (3.230.032,63) |
| **Caixa Líquido Gerado (consumido) nas atividades financiamentos** | **(7.635.647,71)** | **(4.982.676,94)** |
| **Aumento (Redução) Líquido de Caixa e Equivalentes de Caixa** | **(28.083,72)** | **25.618,74** |
| Saldo de Caixa + Equivalente no Início do Período | 37.216,15 | 11.597,41 |
| Saldo de Caixa + Equivalente no Final do Período | 9.132,43 | 37.216,15 |
| **Aumento (Redução) das disponibilidades - Recursos Livres** | **(28.083,72)** | **25.618,74** |

**Notas Explicativas**

**1 - Contexto Operacional e Societário:** A sociedade de capital fechado foi constituída em 30 de abril de 1988 e tem por objetivo a participação no capital social de empresas dedicadas ao transporte de passageiros, mediante fretamento, turismo ou através de concessão do Poder Público. **2 - Base de apresentação:** As demonstrações contábeis referentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2022, foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, com base nas disposições contidas na Lei das Sociedades por Ações - Lei nº 6404/76 alteradas pelas Lei nº 11.638/07 e Lei nº 11.941/09, nos Pronunciamentos, nas Orientações e nas normas emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e aprovados pelo Conselho Federal de Contabilidade - CFC. **3 - Sumário das Principais práticas contábeis:** a) O resultado foi apurado pelo regime de competência, b) O Permanente - Demonstrado pelo custo corrigido monetariamente até 31.12.1995 e c) Os investimentos foram ajustados pelo método de equivalência patrimonial.

**4 - Empresas Controladas:**

| | Capital social | Lucro | Patrim. Líq. | Partic. no Cap. Inv. (%) | 2022 Equiv. Patrim. | 2021 Equiv. Patrim. |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Del Rey Transportes Ltda. | 20.000.003,00 | 8.645.470,44 | 31.366.461,90 | 99,99 | 8.060.469,87 | 4.747.096,31 |
| A. Ônibus Moratense Ltda. | 25.000.003,00 | 5.102.585,23 | 30.831.026,49 | 99,99 | 4.595.584,93 | 1.865.182,70 |
| Rápido Del Rey T.T. Ltda. | 2.061.125,00 | (2.602,51) | 3.418.670,04 | 99,98 | (2.602,12) | (2.265,87) |
| Del Rey Ambiental Ltda. | 511.000,00 | – | – | 99,98 | – | – |
| Del Rey Turismo Ltda. | 3.143,00 | – | – | 99,70 | – | – |
| | – | 13.745.453,16 | – | – | 12.653.452,68 | 6.610.013,14 |

**5 - Investimentos em Controladas:**

| Del Rey Transportes Ltda. | 2022 | 2021 |
|---|---|---|
| Número de quotas possuídas | 20.000.001 | 20.000.001 |
| Valor nominal de cada quota | 1,00 | 1,00 |
| Participação no capital | 99,99% | 99,99% |
| Valor investido | 28.480.985,76 | 29.348.889,45 |
| Lucros antecipados | (5.175.000,00) | (5.615.000,00) |
| Equivalência patrimonial | 8.060.469,87 | 4.747.096,31 |
| **Valor do Investimento** | **31.366.455,63** | **28.480.985,76** |

| Rápido Del Rey T.T. Ltda. | 2022 | 2021 |
|---|---|---|
| Número de quotas possuídas | 2.060.825 | 2.060.825 |
| Valor nominal de cada quota | 1,00 | 1,00 |
| Participação no capital | 99,98% | 99,98% |
| Valor investido | 3.420.759,36 | 3.423.025,23 |
| Equivalência patrimonial | (2.602,12) | (2.265,87) |
| **Valor do Investimento** | **3.418.157,24** | **3.420.759,36** |

| Auto Ônibus Moratense Ltda. | 2022 | 2021 |
|---|---|---|
| Número de quotas possuídas | 25.000.001 | 25.000.001 |
| Valor nominal de cada quota | 1,00 | 1,00 |
| Participação no capital | 99,99% | 99,99% |
| Valor investido | 29.335.435,39 | 27.470.252,69 |
| Lucros antecipados | (3.100.000,00) | – |
| Equivalência patrimonial | 4.595.584,93 | 1.865.182,70 |
| **Valor do Investimento** | **30.831.020,32** | **29.335.435,39** |

**6 - Capital Social:** O capital social está dividido em 31.705.625 (trinta e um milhões, setecentas e cinco mil, seiscentas e vinte e cinco) ações ordinárias nominativas, totalmente subscritas e integralizadas. O Estatuto Social assegura aos acionistas o dividendo mínimo equivalente a 25% do lucro líquido do exercício, após as apropriações legais e estatutárias, inclusive a antecipação destes dividendos através de balanços ou balancetes intercalares ou a retenção parcial ou total dos mesmos.

**Diretoria**

**João Batista Costa -** Presidente

**Rafael Rodrigues Lucato -** Diretor

**Contador**

**Carlos Roberto F. dos Santos -** CT - CRC SP219513/O-0

As Notas explicativas são parte integrante das Demonstrações Financeiras

**Parecer do Auditor Independente**

Ilustríssimos Senhores Diretores da **Del Rey Empreendimentos e Participações S.A. -** Examinei o Balanço Patrimonial da sociedade por ações, de capital fechado, **Del Rey Empreendimentos e Participações S/A,** inscrita no CNPJ do MF sob nº 59.227.819/0001-39, levantado em 31 de dezembro de 2022, incluso o ano 2021, e bem assim as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa correspondentes ao exercício findo naquela data, elaborados sob a responsabilidade de sua Administração. Minha responsabilidade é a de expressar uma opinião sobre as demonstrações contábeis. **(1)** Meus exames foram conduzidos de acordo com as normas de auditoria e compreenderam: **a)** O planejamento dos trabalhos considerando a relevância dos saldos, o volume de transações e o sistema contábil e de controles internos da Companhia; **b)** A constatação, com base em testes, das evidências e dos registros que suportam os valores e as informações contábeis divulgadas; **c)** A avaliação das práticas e das estimativas contábeis mais representativas adotadas pela administração da Companhia, bem como da apresentação das demonstrações contábeis tomadas em conjunto. **(2)** Em minha opinião, as demonstrações contábeis acima referidas representam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da **Del Rey Empreendimentos e Participações S/A,** em 31 de dezembro de 2022, e o resultado de suas operações, as mutações de seu patrimônio líquido e seus fluxos de caixa nas operações referente ao exercício findo naquela data, estão de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil. **(3)** Conforme mencionado nas notas explicativas, em decorrência das mudanças das práticas contábeis adotadas no Brasil, com aplicação da Lei 11.638/2007 e Lei 11.941/2009, as demonstrações contábeis referentes ao exercício anterior, apresentadas para fins de comparabilidade foram ajustadas.

Osasco, 27 de março de 2023

**Manoel Luiz Luciano Vieira - Contador**

CRC/SP 1SP 115.091/O-8- IBRACON/SP 1172 CPF/MF 029.429.178-49

*Assinado por EMPRESA FOLHA DA MANHA S A:60579703000148 em 28/03/2023 19:45:14 com o número de série 61853EF56F3FC8EF.*

ITI Instituto Nacional de Tecnologia da Informação

http://publicidadelegal.folha.uol.com.br/documento/25534

ICP Brasil