

Agasus S.A.

CNPJ/ME nº 04.212.396/0001-91

Demonstrações financeiras individuais e consolidadas 31 de dezembro de 2021

Balanços patrimoniais 31 de dezembro de 2021 e 2020 (Em milhares de reais)					
	Controladora		Consolidado		Nota
	Reapresentado 31.12.2021	31.12.2020	Reapresentado 31.12.2021	31.12.2020	
Ativo circulante					
Caixa e equivalentes de caixa	4	35.661	21.705	36.230	22.046
Contas a receber	5	23.934	10.020	20.773	14.281
Estoque	6	4.847	2.059	10.826	8.070
Adiantamentos a fornecedores		116	1.785	148	1.785
Impostos a recuperar		1.032	341	1.032	343
Créditos diversos	7	-	-	8	5
Despesas antecipadas		283	484	283	484
		<u>65.873</u>	<u>36.394</u>	<u>69.300</u>	<u>47.014</u>
Ativo não circulante					
Contas a receber	5	374	-	374	-
Depósitos judiciais e cauções		90	90	216	90
Créditos diversos	7	30.641	3.973	30.131	4.030
Despesas antecipadas		271	1.962	271	1.962
Investimento	8	2.223	518	-	-
Imobilizado	9	202.755	109.777	206.558	110.540
Direito de uso	10	9.999	10.270	11.208	10.270
Intangível		884	-	2.332	2.024
		<u>247.237</u>	<u>126.590</u>	<u>251.090</u>	<u>128.916</u>
Total ativo		<u>313.110</u>	<u>162.984</u>	<u>320.390</u>	<u>175.930</u>
Demonstrações dos resultados abrangentes - Períodos findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020 (Em milhares de reais)					
	Controladora		Consolidado		Nota
	Reapresentado 31.12.2021	31.12.2020	Reapresentado 31.12.2021	31.12.2020	
Lucro líquido do exercício		4.975	6.382	3.258	5.545
Outros resultados abrangentes		-	-	-	-
Resultado abrangente total		<u>4.975</u>	<u>6.382</u>	<u>3.258</u>	<u>5.545</u>

Demonstrações das mutações do patrimônio líquido - Períodos findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020 (Em milhares de reais)					
	Controladora		Consolidado		Nota
	Reapresentado 31.12.2021	31.12.2020	Reapresentado 31.12.2021	31.12.2020	
Saldo em 01 de janeiro de 2020					
Patrimônio Líquido de não controlares na aquisição					
Lucro líquido do exercício					
Reserva legal					
Dividendos distribuídos					
Saldo em 31 de dezembro de 2020					
Aumento de capital					
Capital social a integralizar					
Lucro líquido do exercício					
Reserva legal					
Dividendos distribuídos					
Retenção de lucros					
Saldo em 31 de dezembro de 2021					

Relatório dos auditores independentes sobre as demonstrações financeiras individuais e consolidadas

Aos acionistas da Agasus S.A. - São Paulo

Opinião: Examinamos as demonstrações financeiras individuais e consolidadas da Agasus S.A (Companhia), identificadas como controladora e consolidado, respectivamente, 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, compreendendo as políticas contábeis significativas e outras informações elucidativas. Em nossa opinião, as demonstrações financeiras individuais e consolidadas acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira individual e consolidada da Agasus S.A em 31 de dezembro de 2021, o desempenho individual e consolidado de suas operações e os seus fluxos de caixa individuais e consolidados 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 individuais e consolidadas". Somos independentes em relação à Companhia e suas controladas, 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. **Ênfase - Retificação dos valores correspondentes:** Chamamos a atenção para a nota explicativa 1.3 às demonstrações financeiras que indica que os valores correspondentes relativos aos balanços patrimoniais, individual e consolidado, das demonstrações financeiras do exercício findo em 31 de dezembro de 2020 foram retificados. Nossa opinião não está ressalva em relação a esse assunto. **Outros assuntos:** Demonstrações financeiras de exercícios anteriores examinadas por outro auditor independente O exame das demonstrações financeiras relativas ao exercício findo em 31 de dezembro de 2020, preparados originalmente antes dos ajustes descritos na nota explicativa nº 1.3, foi conduzido sob a responsabilidade de outros auditores independentes, que emitiram relatório de auditoria sem modificações, com data de 31 de março de 2021. Não fomos contratados para auditar, revisar ou aplicar quaisquer outros procedimentos sobre os referidos ajustes e sobre as demonstrações financeiras da Companhia referentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2020 e, portanto, não expressamos opinião ou qualquer forma de assecuração sobre elas tomados em conjunto. **Responsabilidades da administração pelas demonstrações financeiras individuais e consolidadas:** A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações financeiras individuais e consolidadas 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 individuais e consolidadas, 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 e suas controladas ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações. **Responsabilidades dos auditores pela auditoria das demonstrações financeiras individuais e consolidadas:** Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações financeiras

individuais e consolidadas, 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 financeiras. 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 financeiras individuais e consolidadas, 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 e suas controladas. – 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 e suas controladas. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações financeiras individuais e consolidadas 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 e suas controladas a não mais se manterem em continuidade operacional. – Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações financeiras, inclusive as divulgações e se as demonstrações financeiras individuais e consolidadas representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada. – Obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente referente às informações financeiras das entidades ou atividades de negócio do grupo para expressar uma opinião sobre as demonstrações financeiras individuais e consolidadas. Somos responsáveis pela direção, supervisão e desempenho da auditoria do grupo e, consequentemente, pela opinião de auditoria. Comunicamo-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.

São Paulo, 25 de março de 2022



KPMG Auditores Independentes Ltda.
CRC 2SP014428/0-6

Adriana Ribeiro da Silva
Contador CRC 1SP-271097/O-8

Diretoria			
João Luis Pereira Lima Filho Diretor Presidente	Rene Vaz de Almeida Diretor Vice-Presidente	Thomas Emmanuel Anduze Acher Diretor Financeiro	Karolina Aparecida Reis Contadora - CRC - 1SP296883/O-6

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras individuais e consolidadas e encontra-se disponível para consulta na sede da Companhia.

Demonstrações dos resultados - Períodos findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020
(Em milhares de reais)

	Controladora		Consolidado		Nota
	Reapresentado 31.12.2021	31.12.2020	Reapresentado 31.12.2021	31.12.2020	
Receitas líquidas	16	101.896	66.117	116.401	72.926
Custo dos produtos vendidos e serviços prestados	17	(41.915)	(25.986)	(52.300)	(33.568)
Resultado operacional bruto		59.981	40.131	64.102	39.358
Despesas administrativas e gerais	18	(20.734)	(12.830)	(30.840)	(15.356)
Despesas comerciais	19	(3.178)	(2.980)	(3.470)	(2.994)
(Perda) reversões por redução ao valor recuperável de contas a receber	19	217	(74)	217	(74)
Despesas tributárias		(408)	(302)	(406)	(301)
Resultado de participações societárias	8	(6.889)	(3.481)	-	-
Outras despesas		618	270	536	270
Resultado antes das Receitas (despesas) financeiras líquidas e impostos		29.607	20.734	30.139	20.903
Receitas financeiras	20	1.582	2.229	1.620	2.275
Despesas financeiras	20	(20.027)	(10.934)	(21.738)	(11.687)
Lucro do exercício antes dos impostos de renda e contribuição social		11.162	12.029	10.021	11.491
Imposto de renda e contribuição social	21	(2.826)	(1.216)	(3.402)	(1.515)
Imposto de renda e contribuição social diferido	21	(3.361)	(4.431)	(3.361)	(4.431)
Lucro líquido do exercício		4.975	6.382	3.258	5.545
Acionistas não controladores		-	-	(1.717)	(837)
Acionistas controladores		4.975	6.382	4.975	6.382
Lucro do período atribuível a controladores		4.975	6.382	3.258	5.545

Demonstrações dos fluxos de caixa - Períodos findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020
(Em milhares de reais)

	Controladora		Consolidado		Nota
	Reapresentado 31.12.2021	31.12.2020	Reapresentado 31.12.2021	31.12.2020	
Atividades operacionais					
Lucro do exercício antes dos impostos de renda e contribuição social		11.162	12.029	10.021	11.491
Ajustes de receitas e despesas que não afetam caixa e equivalentes:					
Depreciação e amortização	9	25.356	15.987	25.508	16.029
Amortização de arrendamentos	10	3.130	3.524	3.400	3.524
Resultado de equivalência patrimonial	8	6.889	3.481	-	-
Amortização mais valia		214	-	214	-
Resultado apurado em compra vantajosa	8	(414)	-	(414)	-
Resultado na venda de ativo imobilizado	9	5.634	1.069	5.716	1.069
Provisão perda estimada de liquidação duvidosa	5	(217)	74	(217)	74
Juros sobre empréstimos e arrendamentos	10 e 14	20.499	13.114	21.619	13.560
Provisão para contingências		-	-	19	-
Lucro líquido ajustado (Aumento) redução de ativos e aumento (redução) de passivos operacionais		72.253	49.278	65.866	45.747
Contas a receber		(14.071)	(4.075)	(6.649)	(6.186)
Estoques		(2.788)	(2.023)	(2.756)	(8.034)
Adiantamentos a fornecedores		1.669	(1.709)	1.637	(1.709)
Impostos a recuperar		(691)	(315)	(691)	(317)
Créditos diversos		(26.668)	(382)	(26.104)	(444)
Despesas antecipadas		1.892	(2.351)	1.892	(2.351)
Cauções		-	-	(126)	-
Fornecedores		(11.501)	10.435	(9.467)	11.139
Obrigações trabalhista		774	1.776	940	2.037
Outras contas a pagar		(183)	(22)	(162)	3.977
Impostos e contribuições		(336)	(1.214)	(583)	(87)
Aquisições de itens do ativo imobilizado para locação		(84.464)	(58.485)	(84.464)	(58.485)
Caixa líquido utilizado nas atividades operacionais		(64.114)	(9.087)	(60.667)	(14.713)
Juros pagos	10 e 14	(19.377)	(10.884)	(20.560)	(11.221)
Imposto de renda e contribuição social pagos		(3.296)	(88)	(3.953)	(88)
Fluxo de caixa líquido utilizado nas atividades operacionais		(86.787)	(20.059)	(85.180)	(26.022)
Atividades de investimento					
Aquisição de investimentos		(1.333)	(2.000)	(1.333)	(2.000)
Aquisições de itens do ativo imobilizado	9	(7.362)	(6.541)	(9.745)	(7.346)
Aquisições de itens do ativo intangível		(1.012)	296	(1.045)	(1.727)
Adições ao investimento em controladas		(4.381)	-	730	-
Dividendos Recebidos	8	151	-	-	-
Caixa líquido utilizado nas atividades de Investimentos		(13.937)	(8.245)	(11.393)	(11.073)
Fluxos de caixa das atividades de financiamentos					
Aquisição de empréstimos com terceiros	14	175.730	101.753	183.383	112.000
Pagamento de empréstimos com terceiros		(55.277)	(42.929)	(66.583)	(43.624)
Pagamento de empréstimos com antigos acionistas		(114)	(245)	(114)	(245)
Pagamentos de arrendamento mercantil - direito de uso	10	(2.930)	(4.251)	(3.200)	(4.251)
Dividendos distribuídos	15.3	(2.729)	(6.063)	(2.729)	(6.063)
Capital de minoritários		-	-	-	(420)
Caixa líquido proveniente das atividades de financiamentos		114.680	48.265	110.757	57.397
Aumento de caixa e equivalentes de caixa		13.956	19.961	14.184	20.302
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício		21.705	1.744	22.046	1.744
Caixa e equivalentes de caixa no encerramento do exercício		35.661	21.705	36.230	22.046
Aumento de caixa e equivalentes de caixa		13.956	19.961	14.184	20.302

Documento assinado digitalmente conforme MP nº 2.200-2 de 24/08/2021, que institui a Infraestrutura de Chaves Públicas Brasileira - ICP-Brasil.



Esta publicação foi feita de forma 100% digital pela empresa Gazeta de S.Paulo em seu site de notícias.

AUTENTICIDADE DA PÁGINA. A autenticidade deste documento pode ser conferida através do QR Code ao lado ou pelo link <https://publicidadelegal.gazetasp.com.br>