

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021 (EM MILHARES DE REAIS)

	Notas	2022	2021
Receita líquida	11	145.627	111.344
Custo dos serviços prestados	12	(82.101)	(74.568)
Lucro bruto		63.526	36.776
Receitas (despesas) operacionais			
Gerais e administrativas	12	(7.693)	(7.472)
Outras (despesas) receitas operacionais, líquidas	13	545	10.090
Lucro operacional		56.378	39.394
Receitas financeiras	14	27.872	23.490
Despesas financeiras	14	(34.142)	(33.958)
Resultado financeiro líquido		(6.270)	(10.468)
Lucro antes do imposto de renda e da contribuição social		50.108	28.926
Imposto de renda e contribuição social – corrente	7	(5.229)	(3.766)
Imposto de renda e contribuição social – diferido	7	(7.077)	(654)
Lucro líquido do exercício		37.802	24.506

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021 (EM MILHARES DE REAIS)

	2022	2021
Lucro do exercício	37.802	24.506
Ajustes acumulados de conversão	(35.430)	42.014
Efeito de imposto de renda e contribuição social	12.100	(14.285)
	(23.330)	27.729
Total de outros resultados abrangentes do exercício, líquidos de impostos	(23.330)	27.729
Resultado abrangente do exercício	14.472	52.235

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021 (EM MILHARES DE REAIS)

	Capital social	Reserva legal	Reserva de lucros				Outros resultados abrangentes	Total do patrimônio líquido
			Reservas de incentivos fiscais	Reserva de lucros a realizar	Reserva de retenção de lucros	Lucros/(prejuízos) Acumulados		
Saldos em 31 de dezembro de 2020	204.558	1.179	20.586	13.252	-	-	198.989	438.564
Lucro do exercício	-	-	-	-	-	24.506	-	24.506
Constituição reserva legal	-	1.225	-	-	-	(1.225)	-	-
Constituição de reservas de incentivo fiscal	-	-	7.578	-	-	(7.578)	-	-
Distribuição de dividendos	-	-	-	(13.252)	-	(15.703)	-	(28.955)
Ajuste de avaliação patrimonial - conversão de moeda	-	-	(2.384)	-	-	-	27.729	25.345
Saldos em 31 de dezembro de 2021	204.558	2.404	25.780	-	-	-	226.718	459.460
Lucro do exercício	-	-	-	-	-	37.802	-	37.802
Constituição reserva legal	-	1.890	-	-	-	(1.890)	-	-
Constituição de reservas de incentivo fiscal	-	-	10.435	-	-	(10.435)	-	-
Constituição de reserva de retenção de lucros	-	-	-	-	25.477	(25.477)	-	-
Ajuste de avaliação patrimonial - conversão de moeda	-	-	-	-	-	-	(23.330)	(23.330)
Saldos em 31 de dezembro de 2022	204.558	4.294	36.215	-	25.477	-	203.388	473.932

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021 (EM MILHARES DE REAIS)

	2022	2021
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
Lucro antes do imposto de renda e da contribuição social	50.108	28.926
Ajustes para conciliar o lucro antes dos impostos aos fluxos de caixa das operações		
Depreciação e amortização	20.907	20.456
Provisões para riscos fiscais, trabalhistas e cíveis	17	(62)
Juros sobre financiamentos	4.805	4.151
Tributos sobre o lucro – diferido	-	(654)
Variação em ativos e passivos operacionais		
Contas a receber	(13.285)	21.647
Estoques	(4.724)	(2.428)
Despesas antecipadas	(366)	409
Impostos a recuperar	451	(518)
Outros ativos	174	(271)
Fornecedores	1.762	(177)
Impostos a recolher	583	(5.959)
Outros passivos	1.321	1.241
	61.753	66.761
Pagamento de encargos financeiros relacionados a financiamentos	(4.660)	(3.615)
Pagamento de imposto de renda e contribuição social	(3.781)	(958)
Fluxo de caixa gerado nas atividades operacionais	53.312	62.188
Fluxo de caixa aplicado nas atividades de investimento		
Adições de imobilizado	(23.985)	(19.201)
Adições de intangível	(59)	-
Baixas imobilizado	2.787	2.114
Fluxo de caixa aplicado nas atividades de investimento	(21.257)	(17.087)
Fluxo de caixa aplicado pelas atividades de financiamento		
Dividendos pagos	-	(27.911)
Pagamento a partes relacionadas	-	(3.774)
Empréstimo em moeda estrangeira adquirido no exterior	(48.135)	(51.491)
Fluxo de caixa líquido aplicado pelas atividades de financiamento	(48.135)	(83.176)
Efeitos de variações nas taxas de câmbio sobre o saldo de caixa mantido em moedas distinta da moeda funcional	5.891	15.840
Redução do caixa e equivalentes de caixa	(10.189)	(22.235)
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	22.777	45.012
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício	12.588	22.777
Redução do caixa e equivalentes de caixa	(10.189)	(22.235)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Notas explicativas às demonstrações financeiras 31 de dezembro de 2022 e 2021 (Em milhares de reais)**1. Contexto operacional**

O Terminal de Grãos Ponta da Montanha S.A. ("Companhia") é uma entidade de economia privada brasileira constituída sob as leis brasileiras, com sede na cidade de Belém, Estado do Pará, Brasil. O endereço do escritório central da Companhia é Avenida Visconde de Souza Franco nº 05, Ed. Quadra Corporate, sala 2601 - Reduto. A base de negócios da Companhia é o serviço portuário.

A Companhia tem como principais objetivos a representação de armadores e sociedades ou linhas de navegação marítima do país e do exterior, agenciamento marítimo de navios e cargas, desembarço aduaneiro de mercadorias importadas e exportadas; estiva, desestiva, carga, descarga de navios e armazenagem; atuação no ramo de atividade de operadores portuários; transporte multimodal de cargas; comercialização, industrialização, distribuição, produção, importação e exportação de produtos agrícolas; comercialização, importação, exportação, distribuição, armazenamento, expedição e transporte de matéria-prima para uso alimentício, de produtos para uso alimentício e de ingredientes para alimentação animal. A Companhia é uma entidade controlada em conjunto (joint venture) entre ADM do Brasil Ltda., Sartco Ltda. e Andorsi Participações Ltda.

1. 1. Impactos COVID-19

Os casos de coronavírus ("COVID-19") foram reportados pela primeira vez em 30 de dezembro de 2019 e desde então se espalharam por diversos países, com relatos de múltiplas fatalidades ocasionadas pelo vírus, incluindo nas localidades onde a Companhia mantém suas principais operações. Em virtude do segmento de negócio da Companhia, o impacto da COVID não afetou a capacidade da entidade de continuar em operação no futuro previsível, mantendo o pressuposto de continuidade de suas operações. A Companhia avaliou os impactos da COVID-19 em seus negócios em relação às premissas de redução do valor recuperável de ativos ("impairment") e estimativas contábeis e não constatou efeitos que afetem suas demonstrações contábeis.

2. Resumo das principais políticas contábeis**2. 1. Declaração de preparação**

A Administração da Companhia é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil. As práticas contábeis adotadas no Brasil compreendem aquelas incluídas na legislação societária brasileira e os pronunciamentos técnicos e as orientações e interpretações técnicas emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis - CPC e aprovados pela Conselho Federal de Contabilidade (CFC).

Todas as informações relevantes próprias destas demonstrações financeiras, e somente elas, estão sendo evidenciadas, e estas correspondem às utilizadas pela Administração na gestão da Companhia.