

MORPETH ADMINISTRAÇÃO E PARTICIPAÇÃO S.A.

C.G.C/MF - 28.471.578/0001-45

RELATÓRIO DA DIRETORIA
Srs. Acionistas: Cumprindo determinação da Legislação vigente, submetemos a apreciação de V.sas., as Demonstrações Financeiras relativas aos exercícios sociais

encerrados em 31/12/20, 31/12/19, 31/12/18 e 31/12/17. Ficamos à disposição de V.sas, para os esclarecimentos que se fizerem necessários – RJ, 31/12/2020. Christopher John Ogle Freeman – Diretor Presidente – CPF – 853.543.768-15.

DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO (EM REAIS MIL)

BALANÇOS PATRIMONIAIS (EM REAIS MIL)				
	2020	2019	2018	2017
ATIVO	308.404	294.842	268.934	2.679
CIRCULANTE	156	16.358	16.223	1
Disponibilidade	6	29	1	1
Contas a Receber	3	13.994	14.024	-
Impostos a Recuperar	148	2.334	2.198	-
NÃO CIRCULANTE	308.248	278.484	252.711	2.678
Investimento	308.248	278.484	252.711	2.678
PASSIVO	308.404	294.842	268.934	2.679
CIRCULANTE	797	16.858	15.694	0
Dividendos e Juros s/capital próprio	-	13.065	12.018	-
Obrigações sociais	30	469	1.738	-
Obrigações tributárias	234	2.113	1.938	-
Tributos parcelados	533	542	-	-
Outros	-	669	-	-
NÃO CIRCULANTE	1.406	1.926	19	0
EXIGÍVEL A LONGO PRAZO				
Empréstimos e financiamentos	19	19	19	-
Tributos parcelados	1.387	1.907	-	-
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	306.201	276.058	253.222	2.679
Capital Social	1.895	1.895	1.895	1
Reservas de Capital	227.999	227.999	227.999	-
Reservas legal	379	379	-	-
Reservas de Lucro	31.357	7.979	(11.211)	-
Lucro (Prejuízo) Exercício	44.571	37.806	34.539	2.678

DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA (EM REAIS MIL)		
	31/12/2020	31/12/2019
Fluxo de caixa das atividades operacionais	44.571	37.806
Lucro líquido do exercício	(45.968)	(39.599)
Equivalência patrimonial	(1.397)	(1.793)
(Aumento) diminuição nas contas do ativo		
Contas a receber	13.991	31
Impostos a recuperar	2.187	(136)
Obrigações tributárias	(2.327)	(552)
Outros passivos	(13.734)	1.716
Caixa gerado pelas atividades operacionais	(1.280)	(734)
Fluxo de caixa das atividades de investimentos		
Aumento/Diminuição em Investimento	(12.091)	(198)
Caixa aplicado nas atividades de investimento	(12.091)	(198)
Fluxo de caixa das atividades de financiamento		
Pagamento dos parcelamentos de tributos	(520)	1.907
Recebimento de Juros sobre o capital próprio/dividendos	28.296	14.024
Pagamentos de Juros sobre o capital próprio/dividendos	(14.428)	(14.971)
Caixa aplicado nas atividades de financiamento	13.348	960
Aumento líquido do caixa e caixa equivalentes	(23)	28
Caixa e equivalentes no final do exercício	29	1
Caixa e equivalente no início do exercício	6	29
Aumento líquido do caixa e caixa equivalentes	23	(28)

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

1. Contexto operacional: Fundada em 24/07/2017, a Morpeth Administração e Participação S.A., é uma sociedade por ações de capital fechado, com sede à Rua Barão de Tefé, nº 34 – Saúde, Rio de Janeiro, RJ. **2. Bases de elaboração e apresentação das demonstrações contábeis:** As demonstrações contábeis foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, incluindo os pronunciamentos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPCs). **3. Resumo das principais práticas contábeis:** As demonstrações contábeis foram preparadas com base no custo histórico, com exceção de caixa e equivalentes de caixa que foram mensurados pelo valor justo por meio do resultado, consistente práticas contábeis adotadas no Brasil tomando-se por base a Lei das Sociedades por Ações e as normas estabelecidas pela Comissão de Valores Mobiliários. As práticas contábeis mais relevantes adotadas pela Companhia são as seguintes: a) Os saldos realizáveis e exigíveis com vencimento em até 12 meses da data do balanço são classificados no ativo e passivo circulantes,

	Capital social	Reserva legal	Reserva Capital	Retenção de Lucro	Lucros (prejuízos) acumulados	Total
Integralização capital	1	-	-	-	-	1
Reserva de Lucro	-	-	-	2.678	(2.678)	-
Lucro líquido do exercício	-	-	-	-	2.678	2.678
Saldos em 31/12/2017	1	-	-	2.678	-	2.679
Aumento de capital	1.894	-	-	-	-	1.894
Reserva de Capital	-	-	227.999	-	-	227.999
Reserva de Lucro	-	-	-	20.650	(20.650)	-
Distribuição de lucros	-	-	-	-	(13.889)	(13.889)
Lucro líquido do exercício	-	-	-	-	34.539	34.539
Saldos em 31/12/2018	1.895	-	227.999	23.328	-	253.222
Reserva de Lucro	-	379	-	22.457	(22.836)	-
Distribuição de lucros	-	-	-	-	(14.970)	(14.970)
Lucro líquido do exercício	-	-	-	-	37.806	37.806
Saldos em 31/12/2019	1.895	379	227.999	45.785	-	276.058
Reserva de Lucro	-	-	-	30.143	(30.143)	-
Distribuição de lucros	-	-	-	-	(14.428)	(14.428)
Lucro líquido do exercício	-	-	-	-	44.571	44.571
Saldos em 31/12/2020	1.895	379	227.999	75.928	-	306.201

respectivamente. b) O regime de apuração do resultado é o de competência. c) Os ativos e passivos são demonstrados pelos valores de realização e exigibilidade, respectivamente, e contemplam as variações monetárias ou cambiais, bem como os rendimentos e encargos auferidos ou incorridos até a data do balanço, reconhecidos em base "pro rata temporis". Quando aplicável, são constituídas provisões para redução dos ativos ao valor de mercado ou provável de realização. **4. Caixa e equivalentes de caixa:** Os equivalentes de caixa são mantidos com a finalidade de atender a compromissos de caixa de curto prazo, e não para investimentos ou outros fins. **5. Contas a Receber:** As contas a receber estão apresentadas pelo valor de realização de juros sobre capital próprio e dividendos. **6. Investimentos:** Nas demonstrações financeiras, os investimentos em controlada são contabilizados com base no método da equivalência patrimonial, cuja participação percentual na data do balanço encontra-se apresentada abaixo:

Controlada	Referência	Cidade	Controle	Participação
Ponteland				
Distribuição S.A.	(a)	Rio de Janeiro/RJ	Direto	65,00%

(a) Controlada direta e tem como objeto social – Atacadista de Produtos Cosméticos e farmacêuticos. **7. Reconhecimento de Despesas:** As despesas são reconhecidas pelo Regime de competência.