





Controladora e Consolidado				
Fornecedores	Ativos	Passivo de direito de Arrendamento	Ativos	Taxa de juros
Localiza	Veículos	1.323	1.454	38 1,0280%
Transbarra	Máquinas e equipamentos	709	801	36 0,9902%
Ormecc	Máquinas e equipamentos	175	187	22 0,9902%
Solaris	Máquinas e equipamentos	18	21	36 0,9902%
Trimak	Máquinas e equipamentos	178	187	36 0,9902%
		<b>2.403</b>	<b>2.650</b>	

Para obter as taxas de juros, a Companhia simulou a captação de recursos junto a instituições financeiras para aquisição dos ativos subjacentes, com prazos semelhantes aos respectivos contratos. As movimentações dos ativos de direito de uso e passivos de arrendamento, com seus respectivos saldos finais em 31 de dezembro de 2021, são:

Controladora e Consolidado				
Ativo de arrendamento	2020	Adições	(-) Depreciação	2021
Direito de uso – Veículos	1.186	984	(711)	1.459
Direito de uso – Máquinas e equipamentos	1.881	360	(1.297)	944
	3.067	1.344	(2.008)	2.403

Controladora e Consolidado				
Ativo de arrendamento	2019	Adições	(-) Depreciação	2020
Direito de uso – Veículos	1.688	135	(637)	1.186
Direito de uso – Máquinas e equipamentos	2.595	383	(1.097)	1.881
	4.283	518	(1.734)	3.067

Controladora e Consolidado						
Passivo de arrendamento	2020	Adições	Transfe-rências	Juros mentos	2021	
Circulante	1.890	541	1.398	407	(2.391)	1.845
Não circulante	1.400	803	(1.398)	-	-	805
	3.290	1.344	-	407	(2.391)	2.650

Controladora e Consolidado						
Passivo de arrendamento	2019	Adições	Transfe-rências	Juros mentos	2020	
Circulante	1.569	242	1.696	454	(2.071)	1.890
Não circulante	2.820	276	(1.696)	-	-	1.400
	4.389	518	-	454	(2.071)	3.290

Controladora e Consolidado					
2021		2020		Total	
Fixos (Arrendamento)	Variáveis (Custo)	Fixos (Arrendamento)	Variáveis (Custo)	Total	
Veículos	(859)	-	(859)	(806)	
Máquinas e equipamentos	(1.532)	(2.391)	(1.301)	(78)	(1.379)
					(2.391)

A tabela a seguir descreve os prazos de vencimento dos passivos de arrendamento, considerando os fluxos de caixa futuros de pagamento de principal e juros conforme previsão contratual, com posição em 31 de dezembro de 2021:

Controladora e Consolidado					
Passivo de arrendamento	Até 6 meses	De 6 a 12 meses	De 1 a 2 anos	Acima de 2 anos	Total
	1.052	793	796	9	2.650

Controladora e Consolidado					
12 Imobilizado	Taxa de Depreciação anual%	Custo	Depreciação acumulada em 2021	Saldo líquido em 2021	Saldo líquido em 2020
Benefeitorias	4	66.220	(61.340)	4.880	1.076
Móveis e utensílios	10	1.263	(583)	680	513
Veículos	20 e 25	1.760	(795)	965	278
Equipamentos de informática	20	11.118	(6.633)	4.485	5.994
Máquinas e equipamentos	50	38.057	(7.120)	30.937	24.080
Equipamentos eletrônicos	20	2.187	(863)	1.324	866
Defensas	10	4.031	(2.988)	1.043	1.716
Quebra-Mar	2,22	855.692	(133.251)	722.441	738.933
Canal de acesso marítimo	2,22	451.987	(67.630)	384.357	407.334
Pier - Terminal Portuário	2,22	835.171	(109.038)	726.133	744.483
Equipamentos de segurança	10	23.704	(12.182)	11.522	12.548
Ferramentas e equipamentos operacionais	5 e 20	55.347	(14.380)	40.967	24.202
Obras em andamento	-	119.887	-	119.887	127.759
Outros	-	27.820	(13.179)	14.641	11.898
		<b>2.494.244</b>	<b>(429.982)</b>	<b>2.064.262</b>	<b>2.101.680</b>

Controladora e Consolidado					
2021	Taxa de Depreciação anual%	Adições	Baixas	Transfe-rências	2021
Benefeitorias	4	66.220	-	-	66.220
Móveis e utensílios	10	1.067	198	(2)	1.263
Veículos	20 e 25	1.332	834	(406)	1.760
Equipamentos de informática	20	10.176	945	(3)	11.118
Máquinas e equipamentos	10, 20 e 50	30.038	8.025	(6)	38.057
Equipamentos eletrônicos	20	1.396	798	(7)	2.187
Defensas	10	4.031	-	-	4.031
Quebra-Mar	2,22	853.058	2.634	-	855.692
Canal de acesso marítimo	2,22	451.796	191	-	451.987
Pier - Terminal Portuário	2,22	830.479	1.702	-	835.171
Equipamentos de segurança	10	20.854	2.850	-	23.704
Ferramentas e equipamentos operacionais	5 e 20	33.920	16.228	(101)	53.047
Obras em andamento	-	127.759	4.623	(8.290)	119.887
Outros	10 e 5	17.421	10.397	-	27.818
		<b>2.449.547</b>	<b>49.425</b>	<b>(4.728)</b>	<b>2.494.244</b>

Controladora e Consolidado					
2020	Taxa de Depreciação anual%	Adições	Baixas	Transfe-rências	2020
Benefeitorias	4	66.220	-	-	66.220
Móveis e utensílios	10	731	336	-	1.067
Veículos	20 e 25	1.332	-	-	1.332
Equipamentos de informática	20	8.685	1.491	-	10.176
Máquinas e equipamentos	50	12.422	17.616	-	30.038
Equipamentos eletrônicos	20	782	614	-	1.396
Defensas	10	4.031	-	-	4.031
Quebra-Mar	2,22	852.373	685	-	853.058
Canal de acesso marítimo	2,22	451.796	-	-	451.796
Pier - Terminal Portuário	2,22	828.852	1.627	-	830.479
Equipamentos de segurança	10	20.114	740	-	20.854
Ferramentas e equipamentos operacionais	5 e 20	16.648	17.272	-	33.920
Obras em andamento	-	109.382	18.398	(21)	127.759
Outros	10 e 5	17.520	(99)	-	17.421
		<b>2.390.888</b>	<b>58.779</b>	<b>(120)</b>	<b>2.449.547</b>

Controladora e Consolidado					
2020	Taxa de Depreciação anual%	Adições	Baixas	2021	
Benefeitorias	4	(65.144)	(1.366)	5.170	(61.340)
Móveis e utensílios	10	(554)	(92)	63	(583)
Veículos	20 e 25	(1.054)	(147)	406	(795)
Equipamentos de informática	20	(4.182)	(1.346)	(1.105)	(6.633)
Máquinas e equipamentos	50	(5.958)	(2.744)	1.582	(7.120)
Equipamentos eletrônicos	20	(530)	(338)	5	(863)
Defensas	10	(2.315)	(684)	11	(2.988)
Quebra-Mar	2,22	(114.125)	(18.944)	(182)	(133.251)
Canal de acesso marítimo	2,22	(44.462)	(20.714)	(2.453)	(67.629)
Pier - Terminal Portuário	2,22	(85.996)	(28.844)	5.802	(109.038)
Equipamentos de segurança	10	(8.306)	(2.401)	(1.476)	(12.183)
Ferramentas e equipamentos operacionais	5 e 20	(9.718)	(4.586)	(76)	(14.380)
Outros	10 e 5	(5.523)	(1.478)	(6.178)	(13.179)
		<b>(347.867)</b>	<b>(83.684)</b>	<b>1.569</b>	<b>(429.982)</b>
		<b>2.101.680</b>	<b>(34.258)</b>	<b>(3.160)</b>	<b>2.064.262</b>

Controladora e Consolidado					
2020	Taxa de Depreciação anual%	Adições	Baixas	2021	
Benefeitorias	4	(65.089)	(55)	(65.144)	
Móveis e utensílios	10	(479)	(75)	(554)	
Veículos	20 e 25	(957)	(97)	(1.054)	
Equipamentos de informática	20	(3.222)	(960)	(4.182)	
Máquinas e equipamentos	10, 20 e 50	(4.274)	(1.684)	(5.958)	
Equipamentos eletrônicos	20	(374)	(156)	(530)	
Defensas	10	(1.929)	(386)	(2.315)	
Quebra-Mar	2,22	(95.433)	(18.692)	(114.125)	
Canal de acesso marítimo	2,22	(37.739)	(6.723)	(44.462)	
Pier - Terminal Portuário	2,22	(66.912)	(19.084)	(85.996)	
Equipamentos de segurança	10	(6.789)	(1.517)	(8.306)	
Ferramentas e equipamentos operacionais	5 e 20	(6.573)	(3.145)	(9.718)	
Outros	10 e 5	(5.230)	(293)	(5.523)	
		<b>(295.000)</b>	<b>(52.867)</b>	<b>(347.867)</b>	
		<b>2.095.888</b>	<b>5.912</b>	<b>2.101.680</b>	

**Alocação de Ativos.** Como mencionado anteriormente, a Companhia, a Açúcar Petróleo e a AAMFB assinaram o Acordo de Asset Allocation, no qual é atribuída a responsabilidade da Ferroport na construção do terminal portuário T1, e define a alocação de ativos entre as partes, meios de pagamento, transferência de ativos divisíveis e as regras para propriedade conjunta dos ativos indivisíveis. Os ativos divisíveis são transferidos para as partes conforme previsto no Acordo. Em relação aos ativos indivisíveis, cada companhia possui uma participação nos ativos ("contrato de condomínio") de acordo com o valor total investido na construção.

13 Intangível					
Amortização	Controladora	Consolidado	2021	2020	
Custo					
Licença de uso de software	5 anos	11.813	1.515	-	13.328
Total		<b>11.813</b>	<b>1.515</b>	-	<b>13.328</b>
Amortização					
Licença de uso de software	5 anos	(11.240)	(801)	1.835	(10.206)
Total		<b>(11.240)</b>	<b>(801)</b>	<b>1.835</b>	<b>(10.206)</b>
		<b>573</b>	<b>714</b>	<b>1.835</b>	<b>3.122</b>

14 Transações com partes relacionadas				
Ativos	Controladora	Consolidado	2021	2020
Ativos a serem transferidos à AAMFB (a)			210.102	210.102
Contas a receber da AAMFB (b)			85.249	158.955
Contas a receber da Açúcar Petróleo (c)			1.662	2.275
			<b>297.013</b>	<b>371.332</b>

Nota de crédito				
AAMFB	Açúcar Petróleo	Circulante	2021	2020
			322	528
			3.345	236
			90.578	161.994
			210.102	210.102

Passivos				
Adiantamentos para transferência de ativos	AAMFB (a)	2021	2020	
		210.102	210.102	
Mútuos				
Prumo Participações e Investimentos		73.355	300.376	
IRRF sobre empréstimo		84	153	
Anglo American Capital London		23.644	253.663	
		<b>307.185</b>	<b>764.294</b>	

**Receita diferida**  
Receita Diferida de parte relacionada (d)  
Circulante  
Não circulante

(a) Refere-se aos ativos divisíveis a serem transferidos à AAMFB, conforme descrito no Acordo de acionistas; (b) Recebíveis do acordo de take-or-pay com AAMFB; (c) Recebíveis do acordo de Port Access Agreement referente às operações de transbordo de petróleo; (d) Em janeiro de 2008, foi celebrado contrato com o Porto do Açúcar para concessão do direito de acesso às instalações portuárias para embarque e desembarque de navios. Esse contrato, no valor de R\$ 62.159, tem prazo de vigência de 35 anos, renovável por mais 35 anos, e foi integralmente pago em 31 de dezembro de 2009. A receita será reconhecida pelo prazo do contrato. Após o início da operação em outubro de 2014, esse valor passou a ser reconhecido mensalmente como outras receitas.

**Vencimento e juros.** Os empréstimos intercompanhias são determinados em Reais (BRL) e sujeitos a juros anuais de 100% do CDI mais 2% a.a. Empréstimos entre empresas não possuem convênios ou garantias. As transações que afetam o resultado são as seguintes:

Receitas (despesas)				
Controladora	Consolidado	2021	2020	
AAMFB - take-or-pay agreement		896.267	864.037	
Açúcar Petróleo		23.334	29.659	
Ferroport Serviços		-	265	
Custos/Despesas		-	(1.088)	
Porto do Açúcar		-	(60)	
Açúcar Petróleo		-	(60)	
GNA		-	(40)	
		<b>902.643</b>	<b>849.893</b>	

Despesas Financeiras				
Juros sobre empréstimos	Prumo Participações e Investimentos	Anglo American Capital London	2021	2020
			(9.990)	(22.513)
			(6.968)	(20.367)
			<b>902.643</b>	<b>849.893</b>

Reconciliação de ativos e passivos para fluxos de caixa de atividades de financiamento:

Passivos				
Empréstimos com partes relacionadas	2021	2020		
	14.822	(456.630)		
	(471.452)			

**Outras variações relacionadas ao passivo**  
Despesas financeiras (juros apropriados)  
Imposto de renda sobre mútuo

Total de outras variações não caixa relacionadas ao passivo				
Saldo inicial em 01 de janeiro de 2021	2021	2020		
	14.412	307.101		
	307.101			
	<b>683.785</b>			

**Outras variações relacionadas ao passivo**  
Despesas financeiras (juros apropriados)  
Imposto de renda sobre mútuo

Total de outras variações não caixa relacionadas ao passivo				
Saldo final em 31 de dezembro de 2020	2021	2020		
	36.448	764.142		
	764.142			

A remuneração dos principais executivos é demonstrada a seguir:

Diretores (Salários e encargos)				
Controladora	Consolidado	2021	2020	
		3.964	3.832	

**15 Impostos a pagar**



## Ferroport Logística Comercial Exportadora S.A

CNPJ nº 08.807.683/0001-03



das são denominadas e a moeda funcional do Grupo. A moeda funcional do Grupo é principalmente o Real. A moeda na qual essas transações são principalmente denominadas é o dólar. **Risco de liquidez.** A tabela abaixo apresenta os principais passivos financeiros da Companhia em 31 de dezembro de 2021. Esses valores são brutos e não descontados e incluem pagamentos de juros estimados e excluem o impacto dos contratos de compensação.

	A vencer	Até 6 meses	Total
Passivos financeiros			
Fornecedores	-	33.883	33.883
Partes relacionadas – contas a pagar	210.102	-	210.102
Partes relacionadas - mútuo	-	97.083	97.083
<b>Total por faixa de vencimento</b>	<b>210.102</b>	<b>130.966</b>	<b>341.068</b>

Os acionistas da Companhia apoiaram a implementação do plano de negócios. O Capex restante até a conclusão será financiado pela geração de caixa da Companhia e pelos acionistas quando exigido pelo Contrato. **Risco de crédito.** Esse risco decorre da possibilidade de a Companhia incorrer em perdas decorrentes da inadimplência de suas contrapartes ou instituições financeiras depositárias de recursos. A Companhia utiliza a análise de *rating* das instituições financeiras por meio de relatórios de *rating* fornecidos pelas agências de risco, com o objetivo de classificar e acompanhar sistematicamente o risco e o desempenho de cada banco. A exposição da Companhia ao

risco de crédito é influenciada principalmente pelas características individuais de cada cliente. No entanto, a administração também considera os fatores que podem influenciar o risco de crédito da base de clientes, incluindo o risco de inadimplência associado ao setor em que os clientes atuam. A Companhia possui caixa e equivalentes de caixa consolidados de R\$ 140.452 em 31 de dezembro de 2021 (R\$ 79.143 em 31 de dezembro de 2020). O caixa e equivalentes de caixa são mantidos com contrapartes de bancos e instituições financeiras, que são classificadas como AAA com base no *rating* da agência S&P. Na exposição ao risco de crédito estão os seguintes:

Instrumentos financeiros	2021	2020
Caixa e equivalentes de caixa	140.452	79.143
Contas a receber (Partes relacionadas)	90.578	161.994
	<b>231.030</b>	<b>241.137</b>

Para o exercício findo em 31 de dezembro de 2021 e 2020, a receita de serviços da Companhia está integralmente relacionada a serviços prestados às partes relacionadas e o caixa e equivalentes de caixa são aplicados em bancos com classificação mínima A-. **Gerenciamento de capital.** Os recursos da Companhia para desenvolver seu plano de negócios foram integralmente financiados por aportes de capital e empréstimos dos acionistas. A Companhia iniciou suas operações em outubro de 2014 e passou a gerar caixa operacional desde então; os recursos adicionais necessários para a conclusão da

construção do porto também serão custeados por seus acionistas por meio de empréstimos adicionais quando exigido pelo Contrato e geração de caixa operacional. **27 Seguros.** A política da Companhia consiste em contratar cobertura de seguros para os bens sujeitos a riscos por valores considerados suficientes pela administração para cobrir sinistros, se houver, considerando a natureza de sua atividade. As apólices estão em vigor e os prêmios foram devidamente pagos. Em 31 de dezembro de 2021 e 2020, a cobertura de seguros era a seguinte:

	2021	2020
Danos materiais e lucros cessantes	3.094.000	2.642.100
Responsabilidade Civil	279.025	259.835
Responsabilidade Civil Ambiental	30.000	30.000
Diretores e Administradores (D&O)	60.000	60.000

**Carsten Bosselmann**  
Diretor Presidente e de Operações

**Marcelo Amaral Palladino**  
Diretor Financeiro

**Douglas dos Santos Guimarães**  
Contador CRC-RJ-110416/O-0

### Relatório dos auditores independentes sobre as demonstrações financeiras

**Aos Acionistas e Diretores da Ferroport Logística Comercial Exportadora S.A.**  
Rio de Janeiro – RJ

**Opinião.** Examinamos as demonstrações financeiras individuais e consolidadas da Ferroport Logística Comercial Exportadora 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 Ferroport Logística Comercial Exportadora S.A em 31 de dezembro de 2021, o desempenho individual e consolidado de suas operações e os seus respectivos 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 sua controlada, 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 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 da 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 sua controlada 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 sua controlada. - 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 e sua controlada. 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 sua controlada 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, conseqüentemente, 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.

Rio de Janeiro, 10 de março de 2022



**KPMG Auditores Independentes Juliana Ribeiro de Oliveira**  
CRC SP-014428/O-6 F-RJ Contadora CRC RJ-095335/O-0

Documento assinado digitalmente  
conforme MP nº 2.200-2 de  
24/08/2001, que institui a Infraestrutura  
de Chaves Públicas Brasileira - ICP-Brasil



Certificado por Editora Globo SA  
04067191000160 em 28/04/2022 22:18

A autenticidade deste documento  
pode ser conferida através do QR Code  
ou pelo link

<https://publicidadelegal.valor.com.br/valor/2022/04/28/FERROPORT1561951128042022.pdf>  
Hash:16511086834d41a6db941045cdaf8e1743810e71cd