

# DF Gestão de Ativos S/A.

CNPJ: 23.284.932/0001-09

## Demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2021 e relatório dos auditores independentes

### BALANÇO PATRIMONIAL

Exercícios findos em 31 de dezembro de: (em reais)

	2021	2020
<b>ATIVO</b>		
Disponibilidades e valores equivalentes	133.323	491.624
Impostos a recuperar	8.631	6.268
<b>Total do ativo circulante</b>	<b>141.954</b>	<b>497.892</b>
Não Circulante	-	-
<b>Total do ativo não circulante</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Total do Ativo</b>	<b>141.954</b>	<b>497.892</b>
<b>PASSIVO</b>		
Obrigações Trabalhistas, Sociais e Tributárias	4.038	6.595
<b>Total do Passivo Circulante</b>	<b>4.038</b>	<b>6.595</b>
Débitos Partes Relacionadas	847	-
<b>Total do Não Circulante</b>	<b>847</b>	<b>-</b>
Capital	1.943.800	1.943.800
Resultado Acumulado	(1.806.731)	(1.452.502)
<b>Total do patrimônio líquido</b>	<b>137.069</b>	<b>491.298</b>
<b>Total do Passivo</b>	<b>141.954</b>	<b>497.892</b>

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis

### DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADOS DO EXERCÍCIO

Exercícios findos em 31 de dezembro de: (Em reais)

	2021	2020
(+) Receitas operacionais	-	-
(-) Receitas operacionais	-	-
<b>(=) Receita líquida</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
(-) Custos Operacionais	-	-
<b>(=) Lucro bruto</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
(-) Despesas operacionais	(363.397)	(341.389)
Despesas Pró Labore	(282.000)	(264.667)
Encargos Trabalhistas	(41.850)	(42.675)
Serviços de Terceiros	(18.638)	(18.081)
Publicações e Divulgações	(19.350)	(14.916)
Despesas Tributárias	(1.560)	(1.050)
<b>(=) Resultado operacional</b>	<b>(363.397)</b>	<b>(341.389)</b>
(+/-) Resultado Financeiro	9.168	16.103
Receitas Financeiras	10.204	16.632
Despesas Financeiras	(1.035)	(529)
(+/-) Outras Receitas e Outras Despesas	-	16
<b>(=) Resultado Antes dos Tributos s/ o Lucro</b>	<b>(354.229)</b>	<b>(325.270)</b>
(-) Despesas c/ Tributos s/ o Lucro	-	-
Despesas c/ Imposto de Renda e Contribuição Social	-	-
<b>(=) Resultado Líquido do Exercício</b>	<b>(354.229)</b>	<b>(325.270)</b>

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis

### DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Exercícios findos em 31 de dezembro de: (Em reais)

	Capital Social	Resultado Exercício	Resultado Acumulados	Total
<b>Saldos em 31 de dezembro de 2019</b>	<b>1.943.800</b>	<b>(1.127.233)</b>	<b>-</b>	<b>816.567</b>
Resultado do exercício	-	(325.270)	(325.270)	-
Capital Integralizado	-	-	-	-
Dividendos distribuídos	-	-	-	-
Aumento de Capital	-	-	-	-
<b>Saldos em 31 de dezembro de 2020</b>	<b>1.943.800</b>	<b>(1.452.502)</b>	<b>-</b>	<b>491.298</b>
Resultado do exercício	-	(354.229)	(354.229)	-
Capital Integralizado	-	-	-	-
Dividendos distribuídos	-	-	-	-
Aumento de Capital	-	-	-	-
<b>Saldos em 31 de dezembro de 2021</b>	<b>1.943.800</b>	<b>(1.806.731)</b>	<b>-</b>	<b>137.069</b>

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis

### DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercícios findos em 31 de dezembro de: (Em reais)

	2021	2020
<b>Atividades Operacionais</b>		
<b>Resultado Líquido do exercício</b>	<b>(354.229)</b>	<b>(325.270)</b>
Aumento de impostos a recuperar	2.364	240
Aumento de obrigações trabalhistas	(2.557)	(2.325)
Aumento de débitos a pagar	847	(16)
<b>Geração de caixa nas atividades operacionais</b>	<b>(4.073)</b>	<b>(2.101)</b>
<b>Atividades de Investimentos</b>		
Aumento participação permanente outras empresas	-	-
Diminuição participações permanentes outras empresas	-	-
<b>Geração de caixa nas atividades de investimentos</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Atividades de Financiamentos</b>		
Aumento dos dividendos a pagar	-	-
Aumento de capital	-	-
<b>Geração de caixa nas atividades de financiamentos</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Aumento Líquido no caixa e equivalente de caixa</b>	<b>(358.302)</b>	<b>(327.370)</b>
Início do exercício	491.624	818.995
Final do exercício	133.323	491.624
<b>Aumento Líquido no caixa e equivalente de caixa</b>	<b>(358.302)</b>	<b>(327.370)</b>

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis

### NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS em 31 de dezembro de 2021

#### 1. Informações Gerais:

A DF GESTÃO DE ATIVOS S/A, é uma sociedade por ações constituída em 31 de julho de 2015, de acordo com as leis brasileiras, aprovada pela Lei Complementar nº 897 de 01/06/2015, organizada sob a forma de sociedade de economia mista, com capital de R\$ 1.943.800,00 (um milhão, novecentos e quarenta e três mil e oitocentos reais) divididos em 1.943.800 (um milhão, novecentos e quarenta e três mil e oitocentas) ações ordinárias, nominativas e sem valor nominal, sendo que o GOVERNO DO DISTRITO FEDERAL subscreveu 1.924.362 (um milhão, novecentos e vinte e quatro mil, trezentos e sessenta e duas) ações no valor de R\$ 1.924.362,00 (um milhão, novecentos e vinte e quatro mil, trezentos e sessenta e dois reais) e o BANCO DE BRASÍLIA S/A, subscreveu 19.438 (dezenove mil, quatrocentos e trinta e oito) ações no valor de R\$ 19.438,00 (dezenove mil, quatrocentos e trinta e oito reais).

#### 2. Objeto Social:

A sociedade tem por objeto social: Aquisição de direitos creditórios de titularidade do Distrito Federal, originários de créditos tributários e não tributários, objeto de parcelamentos administrativos ou judiciais e a estruturação e implementação de operações que envolvam a emissão de valores mobiliários, tais como debêntures, de emissão pública ou privada, ou outra forma de obtenção de recursos junto ao mercado de capitais, lastreadas nos referidos direitos creditórios, sendo expressamente proibido o recebimento de repasse do Tesouro do Distrito Federal para a cobertura de despesas de pessoal ou de custeio.

#### 3. Companhia em Fase Pré-operacional:

Desde a sua constituição até a data deste relatório, a Companhia encontra-se em fase pré-operacional. Por esta razão, não possui ainda produtos ou serviços a serem oferecidos ao mercado.

#### 4. Continuidade Operacional

A administração reconhece que uma certa incerteza permanece por não

haver perspectivas concretas e/ou por não se encontrar definida uma data em que poderá realizar a aquisição de direitos creditórios, nem tampouco a data para a emissão de valores mobiliários a serem utilizados como instrumento de captação.

#### 5. Demonstrações Financeiras - período de 01 de janeiro de 2021 a 31 de dezembro de 2021:

As demonstrações financeiras foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil as quais abrangem a Lei das Sociedades por Ações e as normas emitidas pela Comissão de Valores Mobiliários (CVM). As demonstrações financeiras estão sendo apresentadas com o propósito de serem incluídas no conjunto das informações requeridas no processo de registro da Companhia na CVM, em atendimento aos dispositivos da instrução CVM nº 480/09. As principais práticas adotadas para a contabilização das operações e a elaboração das demonstrações financeiras são:

- a) Caixa e equivalente de caixa - são representados por disponibilidades em moeda nacional e depósitos bancários;
- b) Passivo Circulante e Não Circulante - são registrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos, variações monetárias e ou cambiais incorridas até a data do balanço patrimonial;
- c) Moeda funcional - a moeda funcional para a preparação e a apresentação das demonstrações financeiras é o real;
- d) Disponibilidades - referem-se ao saldo em conta corrente em reais oriundo da integralização de seu capital social; e
- e) Patrimônio Líquido - Capital Social - em 31 de dezembro de 2021 o capital social subscrito é de R\$ 1.943.800,00 (um milhão, novecentos e quarenta e três mil e oitocentos reais) e está representado por 1.943.800 (um milhão, novecentos e quarenta e três mil e oitocentas) ações ordinárias nominativas, e sem valor nominal.

A presente demonstração financeira foi elaborada na data (31/12/2021) com os dados existentes no período em pauta.

**Valter Agapito Teixeira**

Diretor Administrativo, Financeiro e Contábil  
CPF: 232.764.601-49

**João Sifronio Diniz**

Contador - CRC/DF: 008522/0-0  
CPF: 308.316.011-91

### RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Aos

Diretores da  
**DF Gestão de Ativos S/A.**  
Brasília-DF

#### Opinião

Examinamos as demonstrações contábeis da **DF Gestão de Ativos S/A**, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2021 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da **DF Gestão de Ativos S/A** em 31 de dezembro de 2021, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nesta 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 "Responsabilidade dos auditores independentes pelas demonstrações contábeis". Somos independentes em relação a **DF Gestão de Ativos S/A** 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 - Continuidade Operacional

Conforme mencionado na Nota Explicativa nº. 4 - Continuidade Operacional, a Companhia encontra-se em fase pré-operacional desde o exercício de 2015 e as demonstrações financeiras estão sendo apresentadas e foram preparadas no pressuposto de continuidade normal de suas atividades. Desta forma, a continuidade operacional está condicionada ao fato da Companhia vir a lograr êxito nas suas atividades propostas em seu estatuto social e em aportes de recursos na forma de capital ou adiantamentos dos acionistas que permitam a manutenção de sua continuidade.

#### Outros Assuntos

As demonstrações contábeis da **DF Gestão de Ativos S/A**, referentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2020, apresentadas para fins de comparação, também foram examinadas por esta empresa de auditoria, que emitiu relatório datado de 02 de fevereiro de 2021, também sem modificação de opinião.

#### Responsabilidade da administração pelas demonstrações contábeis

A administração da **DF Gestão de Ativos S/A** é responsável pela elaboração e adequada apresentação dessas demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações contábeis, a administração é responsável pela avaliação da capacidade da **DF Gestão de Ativos S/A** continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis, a não ser que a administração pretenda liquidar a entidade ou cessar suas operações, ou não teria nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela administração da **DF Gestão de Ativos S/A** são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.

#### Responsabilidade dos auditores independentes pelas demonstrações contábeis

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, 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 uma 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 contábeis.

Como parte de uma 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 contábeis, 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 **DF Gestão de Ativos S/A**.
- 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 uma incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possa causar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da **DF Gestão de Ativos S/A**. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis 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 **DF Gestão de Ativos S/A** a não mais se manter em continuidade operacional.

• Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

• Fornecemos também aos responsáveis da administração da entidade, declaração de que cumprimos com as exigências éticas relevantes, incluindo os requisitos aplicáveis de independência, e comunicamos todos os eventuais relacionamentos ou assuntos que poderiam afetar, consideravelmente, nossa independência, incluindo, quando aplicável, as respectivas salvaguardas.

Comunicamos-nos com os responsáveis pela 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.

Brasília-DF, 25 de janeiro de 2022.

**JL MACHADO CONSULTORES E AUDITORES S/S.**  
CRC/DF nº. 000307/O

**Hildebrando César Dias Machado**  
CRC/DF nº. 07119/O

**Pedro Henrique Duarte de Souza**  
CRC/DF nº. 024683/O

**Valter Agapito Teixeira**

Diretor Administrativo, Financeiro e Contábil  
CPF: 232.764.601-49

**João Sifronio Diniz**

Contador - CRC/DF: 008522/0-0  
CPF: 308.316.011-91