

Barcas S.A. - Transportes Marítimos

CNPJ nº 33.644.865/0001-40

	Transações					Saldos			
	2019					2019			
	Despesas/custos com serviços prestados	Depreciação Arrendamento Mercantil	Receitas brutas	Receitas Financeiras	Despesas Financeiras	Ativo Contas a Receber	Passivo AFAC	Mútuo	Fornecedores/contas a pagar/arrendamento mercantil
Controladora									
CCR	3.855 (a)	-	-	-	2.303 (a)	-	-	-	17.762 (a)
CPC	3.023 (b)	-	-	-	8.947 (b) (e)	-	171.200 (g)	119.433 (e)	14.849 (b)
Outras partes relacionadas									
MTH Houdster in Maritiem Trans	-	3.205 (d)	-	1.614 (i)	2.299 (i)	-	-	-	23.126 (d)
ViaLagos	-	-	-	-	-	-	-	-	1 (f)
Samm	332 (h)	-	-	-	-	-	-	-	-
ATP	-	-	3.087 (c)	-	-	11.277 (c)	-	-	-
Conces. ViaRio S.A.	-	-	-	-	-	20 (f)	-	-	-
Metró Bahia	-	-	-	-	-	9 (f)	-	-	-
RIOCARD Tec. da Informação S.A.	345 (j)	-	-	-	-	5.497 (k)	-	-	1.084 (j)
SPTA Holding em transporte aquaviário Ltda.	-	-	-	-	-	-	42.800 (g)	-	-
JCA Holding Participações Ltda.	-	-	-	-	162 (e)	-	-	2.174 (e)	-
RIOPAR Participações S.A.	-	-	-	-	124 (e)	-	-	1.663 (e)	-
Total, 31 de dezembro de 2019	7.555	3.205	3.087	1.614	13.835	16.803	214.000	123.270	56.822

Despesas com profissionais-chaves da administração:

	2020	2019
Remuneração (n):	-	89
Outros benefícios:	(89)	(310)
Provisão para remuneração variável do ano a pagar no ano seguinte	(89)	(221)
Reversão de PPR do ano anterior pago no ano	-	-

Saldos a pagar aos profissionais-chave da administração:

	2020	2019
Remuneração dos administradores (n)	-	89

(a) Contrato de prestação de serviços de gestão administrativa nas áreas de contabilidade, assessoria jurídica, suprimentos, tesouraria e recursos humanos executados pela CCR - Divisão Actua, cujo vencimento se dá no mês seguinte ao do faturamento; (b) Contrato de prestação exclusiva de serviços de informática e manutenção executados pela CPC através de sua Divisão EngelogTec, cujos valores são liquidados mensalmente no 1º dia útil do mês seguinte ao do faturamento; (c) Receita de sub-rogação de contratos de receitas acessórias à ATP; (d) Refere-se ao contrato de aluguel de embarcações, válidos até 30 de maio de 2021, sendo os pagamentos realizados de forma trimestral; (e) Contrato de mútuo firmado em 4 de outubro de 2016, entre a Companhia e suas acionistas, remunerado a 127,9% do CDI, com vencimento em 31 de janeiro de 2020 e prorrogado para 31 de dezembro de 2021; (f) Refere-se encargos de folha de pagamento relativo à transferência de colaboradores, cujo vencimento se dá no mês subsequente a emissão do documento; (g) Adiantamentos para futuro aumento de capital; (h) Prestação de serviços de transmissão de dados, cujos valores são liquidados todo dia 20 do mês seguinte ao do faturamento; (i) Refere-se ao custo do aluguel de embarcações, suas variações cambiais e juros; (j) Taxa administrativa da RioCard referente aos serviços de gestão dos pagamentos e emissão de cartões eletrônicos; (k) Créditos a receber decorrentes de serviços prestados aos usuários, relativos às tarifas aquaviárias, utilizados por intermédio do cartão RioCard; (l) Aquisição de veículo; (m) Repasse de custos de energia elétrica, água, lixo e entulho com a controlada ATP; e (n) Contempla o valor total de remuneração fixa e variável atribuível aos membros da administração e diretoria.

12. Ativo Imobilizado:

	2019		2020	
	Taxa média anual de depreciação %	Saldo inicial	Adições	Transferências (a)
Valor de custo				Saldo final
Móveis e utensílios		1.180	-	41
Máquinas e equipamentos		15.654	-	187
Veículos		975	-	975
Equipamentos operacionais		5.521	-	5.521
Imobilizações em andamento		126	541	(234)
Total custo		23.456	541	(6)
Valor de depreciação				
Móveis e utensílios	14	(843)	(146)	-
Máquinas e equipamentos	15	(11.661)	(1.491)	-
Veículos	27	(925)	(30)	-
Equipamentos operacionais	18	(2.926)	(848)	-
Total depreciação		(16.355)	(2.515)	(18.870)
Total geral		7.101	(1.974)	(6)

	2018		2019		Saldo final
	Taxa média anual de depreciação %	Saldo inicial	Adições	Transferências (a)	
Valor de custo					
Móveis e utensílios		1.197	(20)	3	1.180
Máquinas e equipamentos		15.343	(44)	355	15.654
Veículos		967	-	8	975
Equipamentos operacionais		4.329	-	1.192	5.521
Imobilizações em andamento		459	378	(30)	(566)
Total custo		22.295	378	(94)	992
Valor de depreciação					
Móveis e utensílios	11	(722)	(133)	-	(855)
Máquinas e equipamentos	13	(9.940)	(1.757)	36	(11.661)
Veículos	26	(413)	(44)	(468)	(925)
Equipamentos operacionais	17	(2.509)	(885)	468	(2.926)
Total depreciação		(13.584)	(2.819)	48	(16.355)
Total geral		8.711	(2.441)	(46)	992

(a) Reclassificações do ativo intangível para o imobilizado; (b) Refere-se a ativo imobilizado baixado para o custo.

13. Intangível e intangível em construção:

	2019		2020		Saldo final
	Taxa média anual de depreciação %	Saldo inicial	Adições	Transferências (b)	
Valor de custo					
Direitos de exploração da infraestrutura concedida		287.367	-	(8.463) (a)	279
Direitos de uso de sistemas informatizados		8.749	-	-	8.749
Direitos de uso de sistemas informatizados em andamento		84	591	-	(83)
Intangível		296.200	591	(8.463)	288.609
Intangível em construção		295	115	-	(275) (f)
Total custo		296.495	706	(8.463)	6
Valor de amortização					
Direitos de exploração da infraestrutura	(e)	(240.278)	(15.083)	6.915 (a)	-
Direitos de uso de sistemas informatizados	35	(8.533)	(148)	-	(8.681)
Total amortização		(248.811)	(15.231)	6.915	(257.127)
Total geral		47.684	(14.525)	(1.548)	6

	2018		2019		Saldo final
	Taxa média anual de depreciação %	Saldo inicial	Adições	Transferências (b)	
Valor de custo					
Direitos de exploração da infraestrutura concedida		315.729	(5.594) (a)	(1.541) (21.227) (c)	287.367
Direitos de uso de sistemas informatizados		8.666	(99)	234 (52) (c)	8.749
Direitos de uso de sistemas informatizados em andamento		-	20	64	84
Intangível		324.395	20 (5.693)	(1.243) (21.279)	296.200
Intangível em construção		138	243 (72)	287 (301) (d)	295
Total custo		324.533	263 (5.765)	(956) (21.580)	296.495
Valor de amortização					
Direitos de exploração da infraestrutura	(e)	(221.862)	(22.489)	4.114 (a)	(240.278)
Direitos de uso de sistemas informatizados	22	(8.107)	(431)	-	(8.533)
Total amortização		(229.969)	(22.920)	4.114	(248.811)
Total geral		94.564	(22.657) (1.651)	(992) (21.580)	47.684

Em 31 de dezembro de 2020 não foram acrescidos custos de empréstimos (em 31 de dezembro de 2019 foram diminuídos aos ativos intangíveis, custos de empréstimos de R\$ 145). (a) Refere-se a baixa das embarcações Boa Viagem, Icarai, Imbuhy e Maracanã em 2020. E as embarcações Itapuca e Vital Brasil em 2019, de acordo com processos autorizados pelo Poder Concedente; (b) Reclassificação do ativo intangível para o imobilizado; (c) Refere-se à remensuração do ativo de contrato em decorrência de revisão anual da vida útil remanescente baseada em laudo de consultoria especializada e reversão por baixa de ativo de contrato; (d) Refere-se a reclassificação para custo; (e) Amortização linear pelo prazo de concessão; e (f) Refere-se à adequação do estaleiro às normas atuais dos bombeiros para manutenção das licenças.

14. Arrendamento mercantil: a. Direito de uso em arrendamento:

	2019		2020	
	Saldo Inicial	Depreciação	Saldo Inicial	Depreciação
Embarcações	9.807	(3.097)	9.807	(3.097)

b. Passivo de arrendamento:

	2019		2020	
	Saldo Inicial	Reversão do ajuste a valor presente	Varição cambial	Saldo Inicial
Circulante	(3.447)	(834)	(1.438)	4.848
Não Circulante	(6.834)	-	(2.552)	4.064
Total	(10.281)	(834)	(3.990)	8.912

O cálculo do valor presente foi efetuado considerando-se uma taxa de juros nominal de 6,49% a.a. para contratos de arrendamentos firmados no Brasil. No exercício findo em 31 de dezembro de 2020, foi reconhecido como despesa de aluguel o montante de R\$ 96, decorrente de arrendamentos mercantis não reconhecidos como tal, dada sua característica de curto prazo.

Cronograma - Não circulante

	2020
2022	4.751
2023	571
	5.322

15. Provisão para riscos cíveis, trabalhistas, previdenciários e tributários: A Companhia é parte em ações judiciais e processos administrativos perante tribunais e órgãos governamentais, decorrentes do curso normal de suas respectivas operações, envolvendo questões tributárias, trabalhistas e cíveis. A Administração constituiu provisão em montante considerado suficiente para cobrir as prováveis perdas estimadas com as ações em curso, conforme quadro abaixo, com base em (i) informações de seus assessores jurídicos, (ii) análise das demandas judiciais pendentes e (iii) com base na experiência anterior referente às quantias reivindicadas:

	2019		2020	
	Saldo inicial	Constituição	Reversão	Saldo final
Cíveis e tributários	7.634	5.318	(3.390)	9.562
Trabalhistas	38.827	1.574	(545)	40.347
Total	46.461	6.892	(3.935)	50.799

A Companhia possui outros riscos passivos relativos a questões cíveis, tributários e trabalhistas, avaliadas pelos assessores jurídicos como sendo de risco possível, nos montantes indicados abaixo, para os quais nenhuma provisão foi constituída, tendo em vista que as práticas contábeis adotadas no Brasil não determinam sua contabilização.

	2020	2019
Cíveis e tributários	3.169	4.123
Trabalhistas e previdenciários	24.360	21.524
	27.529	25.647

16. Patrimônio líquido: a) Capital social: Em dezembro de 2020 e 2019, o capital social subscrito e integralizado da Companhia é de R\$ 441.236, composto por 83.186.127.207 ações ordinárias, todas nominativas e sem valor nominal.

	2020		2019	
	Participação acionária	Quantidade de ações	Participação acionária	Quantidade de ações
Companhia de Participações em Concessões	80,00%	66.548.901.766	80,00%	66.548.901.766
SPTA Holdings em Transporte Aquaviário Ltda.	20,00%	16.637.225.441	20,00%	16.637.225.441
	100,00%	83.186.127.207	100,00%	83.186.127.207

17. Receitas operacionais:

	2020	2019
Receitas aquaviárias	54.310	136.264
Receitas de prestação de serviço entre partes relacionadas	1.760	3.087
Receitas de construção (ICPC 01 R1)	115	369

Receita bruta

Impostos sobre receitas	56.185	139.720
Devoluções e abatimentos	(679)	(2.931)
Deduções da receita bruta	(679)	(1.524)
Receita operacional líquida	55.490	138.196

18. Resultado financeiro:

	2020	2019
Despesas financeiras		
Capitalização de custos dos empréstimos	-	(145)
Juros sobre mútuos	(7.083)	(7.200)
Juros sobre partes relacionadas	(1.801)	(3.573)
Juros sobre impostos parcelados	-	(32)
Variações monetárias sobre partes relacionadas	(1.705)	(1.162)
Variações cambiais sobre partes relacionadas	(4.272)	(1.900)
Taxas, comissões e outras despesas financeiras	(2.330)	(1.310)
Variações cambiais sobre fornecedores estrangeiros	(3.497)	(612)
Varição cambial sobre arrendamento mercantil	(4.594)	(2.053)
Ajuste a valor presente sobre arrendamento mercantil	(834)	(675)
	(26.116)	(18.662)

Receitas financeiras

Ajuste a valor presente sobre ativo do contrato	12.393	7.150
Varição monetária sobre outros créditos - precatórios	-	457
Variações cambiais sobre partes relacionadas	428	1.614
Juros sobre impostos parcelados	72	-
Rendimento sobre aplicação financeira	320	474
Variações cambiais sobre fornecedores estrangeiros	787	654
Varição cambial sobre arrendamento mercantil	604	1.909
Juros e outras receitas financeiras	382	1.872
	14.986	14.130
	(11.130)	(4.532)

Resultado financeiro líquido

19. Instrumentos financeiros: A Companhia mantém operações com instrumentos financeiros. A administração desses instrumentos é efetuada por meio de estratégias operacionais e controles internos visando assegurar liquidez, rentabilidade e segurança. A contratação de derivativos com o objetivo de proteção é feita por meio de uma análise periódica da exposição ao risco que a administração pretende cobrir (câmbio, taxa de juros, etc.). A política de controle consiste em acompanhamento permanente das condições contratadas versus condições vigentes no mercado. Não são efetuadas aplicações de caráter especulativo em derivativos ou quaisquer outros ativos de risco, assim como em operações definidas como derivativos exóticos. Os resultados obtidos com essas operações estão condizentes com as políticas e estratégias definidas pela administração da Companhia. Para apoio ao Conselho de Administração da Companhia, nas questões financeiras estratégicas, a Controladora da Companhia possui um Comitê de Resultados e Finanças, formado por conselheiros indicados pelos acionistas controladores e conselheiros independentes, que analisa as questões que dizem respeito à política e estrutura financeira da Companhia, acompanha e informa o Conselho de Administração sobre questões financeiras chave, tais como empréstimos/refinanciamentos de dívidas de longo prazo, análise de risco, exposições ao câmbio, aval em operações, nível de alavancagem, política de dividendos, emissão de títulos de dívida e investimentos. A Companhia não possui e não operou com instrumentos financeiros derivativos durante os exercícios apresentados. Todas as operações com instrumentos financeiros estão classificadas e reconhecidas nas demonstrações financeiras da Companhia, conforme o quadro a seguir: **Instrumentos financeiros por categoria**

	2020		2019	
	Valor justo através do resultado	Passivos mensurados ao custo amortizado	Valor justo através do resultado	Passivos mensurados ao custo amortizado
Ativos				
Caixa e bancos	695	-	1.349	-
Aplicações financeiras	30.354	-	13.521	-
Ativo do contrato	-	103.557	-	-
Contas a receber	-	14	-	91.164
Contas a receber - partes relacionadas	-	5.117	-	14
Outros créditos - precatórios	-	-	-	16.803
Passivos				
Fornecedores e outras contas a pagar	-	(13.515)	-	(13.287)
Obrigações com o poder concedente	-	(84)	-	(69)
Mútuos - partes relacionadas	-	(292.970)	-	(123.270)
Arrendamento mercantil				