

(continuação)

créditos sobre compras de matérias-primas e componentes utilizados no processo industrial para produção de equipamentos de armazenagem, compressão, decompressão e transporte de gás natural. A realização destes créditos tem sido efetuada através da compensação com débitos da própria operação, oriundos da venda de peças e equipamentos ou cobrança dos serviços prestados. Impostos sobre o lucro a recuperar, em sua maior parte, é proveniente de retenções no exterior: venda da NEOgás Peru (releção de IR sobre ganho de capital gerado em 2016) R\$2.782 e IRRF sobre serviços prestados no exterior de R\$2.350. As demais retenções são provenientes de aplicações financeiras.

**9. Investimentos:** Nas demonstrações da controladora, o saldo do investimento em controladas e na joint venture é como segue:

	Neo-Colômbia		NEOGás		Controladora	
	2021	2020	2021	2020	2021	2020
Percentual de participação	50%	50%	100%	100%	-	-
<b>Patrimônio líquido</b>	<b>46.732</b>	<b>2.936</b>	<b>48.201</b>	-	-	-
Resultado do exercício	7.137	344	887	-	-	-
(+) Margem realiz. lucros no exterior	82	475	-	-	-	-
(-) Lucros não realiz. anos anteriores	1.430	466	-	-	-	-
<b>Saldo inicial no exercício</b>	<b>(1.512)</b>	<b>5.872</b>	<b>44.362</b>	<b>48.722</b>	<b>45.907</b>	<b>45.907</b>
Aumento/subscrição de capital	-	(2.979)	1.139	(1.840)	(1.717)	(1.717)
Resultado equivalência patrimonial	82	818	843	1.744	(4.068)	(4.068)
Aj. acumulado de conversão	(1.241)	(1.241)	1.957	616	8.599	8.599
<b>Saldo final do exercício</b>	<b>(1.430)</b>	<b>2.471</b>	<b>48.201</b>	<b>49.242</b>	<b>48.722</b>	<b>48.722</b>

**Dados dos investimentos**

	Neo-Colômbia		NEOGás		Controladora	
	2021	2020	2021	2020	2021	2020
Percentual de participação	50%	50%	100%	100%	-	-
<b>Patrimônio líquido</b>	<b>46.732</b>	<b>2.936</b>	<b>48.201</b>	-	-	-
Resultado do exercício	7.137	344	887	-	-	-
(+) Margem realiz. lucros no exterior	82	475	-	-	-	-
(-) Lucros não realiz. anos anteriores	1.430	466	-	-	-	-
<b>Saldo inicial no exercício</b>	<b>(1.512)</b>	<b>5.872</b>	<b>44.362</b>	<b>48.722</b>	<b>45.907</b>	<b>45.907</b>
Aumento/subscrição de capital	-	(2.979)	1.139	(1.840)	(1.717)	(1.717)
Resultado equivalência patrimonial	82	818	843	1.744	(4.068)	(4.068)
Aj. acumulado de conversão	(1.241)	(1.241)	1.957	616	8.599	8.599
<b>Saldo final do exercício</b>	<b>(1.430)</b>	<b>2.471</b>	<b>48.201</b>	<b>49.242</b>	<b>48.722</b>	<b>48.722</b>

**Movimentação dos investimentos**

	Neo-Colômbia		NEOGás		Controladora	
	2021	2020	2021	2020	2021	2020
Saldo inicial no período	41.286	41.286	31.365	-	-	-
Resultado de equival. patrimonial	3.603	3.603	2.049	-	-	-
Ajuste de conversão de moeda	1.227	1.227	(728)	-	-	-
Ajuste acumulado de conversão	616	616	8.600	-	-	-
<b>Saldo final do exercício</b>	<b>46.732</b>	<b>46.732</b>	<b>41.287</b>	-	-	-

O resultado de equivalência patrimonial considera a margem de lucro não realizada e realizada com as operações do exterior. **Informações da joint venture:** A Neomexicana é uma joint venture constituída em parceria com o Grupo Diavaz (conglomerado de empresas do setor de óleo e gás, de capital mexicano). Assim como as outras empresas do grupo, a atividade principal da Neomexicana é a de entrega e distribuição de gás natural comprimido.

**10. Imobilizado:**

	2021		2020	
	2021	2020	2021	2020
Terrenos	36	36	36	36
Máquinas e equipamentos	5 a 10	13.954	(552)	13.402
Instalações	4 a 8	4.086	(196)	3.890
Móveis e utensílios	10 a 20	495	(74)	421
Veículos	5 a 20	38.893	(2.202)	36.691
Equipamentos de informática	5	531	(126)	406
Direito de uso	0 a 20	5.039	(1.017)	4.022
Imobilizações em andamento	-	6.972	-	6.972
<b>Total</b>	<b>70.006</b>	<b>(4.167)</b>	<b>65.840</b>	<b>60.772</b>

**Informações das controladas:** A NEOgás Colômbia (Sucursal) iniciou as atividades operacionais em 2012 e oferece seus serviços de distribuição e entrega de gás natural comprimido a clientes do segmento de Petróleo e Gás. A NEOgás LLC foi constituída em janeiro de 2013 com objetivo de ser uma holding e detém participação em duas subsidiárias: NEOgás North América (NNA) com participação de 88%; as operações foram iniciadas em 2014 com o objetivo de explorar, no mercado Norte-Americano, as mesmas potencialidades que a NEOgás já explora em diferentes países da América Latina. Em agosto de 2019 a Companhia firmou um acordo de venda de ativos da NNA. Neste acordo, todos os clientes e colaboradores foram cedidos ao comprador. A transação gerou recursos líquidos da ordem de US\$2,7 milhões, a baixa dos ativos a valor de livro representou US\$3,4 milhões. Como resultado, a Companhia registrou perdas líquidas que remontam a US\$700. A NNA, como personalidade jurídica, permaneceu constituída até agosto de 2021, quando todas as obrigações do APA (assets purchase agreement) se esgotaram. NEOMexicana (NMX) com participação de 50%; trata-se de uma joint venture com o grupo mexicano Diavaz. As operações foram iniciadas em 2012 e os clientes atendidos compreendem uma ampla gama de setores, dentre os quais destacam-se os segmentos alimentício, auto-peças e farmacêutico.

**11. Fornecedores:** Os saldos de fornecedores estão assim representados:

	2021		2020	
	2021	2020	2021	2020
Terrenos	36	36	36	36
Máquinas e equipamentos	5 a 10	13.954	(552)	13.402
Instalações	4 a 8	4.086	(196)	3.890
Móveis e utensílios	10 a 20	495	(74)	421
Veículos	5 a 20	38.893	(2.202)	36.691
Equipamentos de informática	5	531	(126)	406
Direito de uso	0 a 20	5.039	(1.017)	4.022
Imobilizações em andamento	-	6.972	-	6.972
<b>Total</b>	<b>70.006</b>	<b>(4.167)</b>	<b>65.840</b>	<b>60.772</b>

**12. Empréstimos e financiamentos:** Os saldos de empréstimos e financiamentos bancários estão assim representados:

	2021		2020	
	2021	2020	2021	2020
Terrenos	36	36	36	36
Máquinas e equipamentos	5 a 10	14.199	(556)	13.643
Instalações	4 a 8	4.086	(196)	3.890
Móveis e utensílios	10 a 20	558	(75)	483
Veículos	5 a 20	39.713	(1.890)	37.823
Equipamentos de informática	5	547	(132)	416
Direito de uso	0 a 20	5.039	(1.017)	4.022
Imobilizações em andamento	-	6.972	-	6.972
<b>Total</b>	<b>71.150</b>	<b>(3.866)</b>	<b>67.285</b>	<b>62.141</b>

O saldo apresentado na linha de imobilizado em andamento na controladora refere-se a investimentos que estão sendo realizados vinculados a modificações e melhorias de seu próprio Ativo. O saldo apresentado na linha de Direito de uso se refere a adoção na norma do CPC 06 (R2) - Arrendamentos, emitido pelo CPC é equivalente à norma internacional IFRS 16 - Leases.

**13. Transações com partes relacionadas:** A posição das transações e dos saldos com partes relacionadas, em 31 de dezembro, está assim representada:

	2021		2020	
	2021	2020	2021	2020
Terrenos	36	36	36	36
Máquinas e equipamentos	5 a 10	14.199	(556)	13.643
Instalações	4 a 8	4.086	(196)	3.890
Móveis e utensílios	10 a 20	558	(75)	483
Veículos	5 a 20	39.713	(1.890)	37.823
Equipamentos de informática	5	547	(132)	416
Direito de uso	0 a 20	5.039	(1.017)	4.022
Imobilizações em andamento	-	6.972	-	6.972
<b>Total</b>	<b>71.150</b>	<b>(3.866)</b>	<b>67.285</b>	<b>62.141</b>

**14. Instrumentos financeiros:** Os montantes dos instrumentos financeiros, ativos e passivos, em 31 de dezembro de 2021 e 2020 estão registrados nas respectivas contas patrimoniais. Os ativos financeiros (equivalentes de caixa, bancos aplicação em garantia, contas a receber de clientes e outras contas a receber, créditos com partes relacionadas) estão registrados pelos seus valores de realização, que se aproximam do valor justo. Os passivos financeiros (fornecedores, empréstimos e financiamentos e outras contas a pagar) estão acrescidos dos encargos contratuais, que se aproximam dos seus valores de mercado. Os ativos e passivos financeiros da Companhia se compõem de:

**15. Fornecedores:** Os saldos de fornecedores estão assim representados:

	2021		2020	
	2021	2020	2021	2020
Terrenos	36	36	36	36
Máquinas e equipamentos	5 a 10	14.199	(556)	13.643
Instalações	4 a 8	4.086	(196)	3.890
Móveis e utensílios	10 a 20	558	(75)	483
Veículos	5 a 20	39.713	(1.890)	37.823
Equipamentos de informática	5	547	(132)	416
Direito de uso	0 a 20	5.039	(1.017)	4.022
Imobilizações em andamento	-	6.972	-	6.972
<b>Total</b>	<b>71.150</b>	<b>(3.866)</b>	<b>67.285</b>	<b>62.141</b>

**16. Receita líquida de vendas:**

	2021		2020	
	2021	2020	2021	2020
Terrenos	36	36	36	36
Máquinas e equipamentos	5 a 10	14.199	(556)	13.643
Instalações	4 a 8	4.086	(196)	3.890
Móveis e utensílios	10 a 20	558	(75)	483
Veículos	5 a 20	39.713	(1.890)	37.823
Equipamentos de informática	5	547	(132)	416
Direito de uso	0 a 20	5.039	(1.017)	4.022
Imobilizações em andamento	-	6.972	-	6.972
<b>Total</b>	<b>71.150</b>	<b>(3.866)</b>	<b>67.285</b>	<b>62.141</b>

**17. Despesas por natureza:**

	2021		2020	
	2021	2020	2021	2020
Terrenos	36	36	36	36
Máquinas e equipamentos	5 a 10	14.199	(556)	13.643
Instalações	4 a 8	4.086	(196)	3.890
Móveis e utensílios	10 a 20	558	(75)	483
Veículos	5 a 20	39.713	(1.890)	37.823
Equipamentos de informática	5	547	(132)	416
Direito de uso	0 a 20	5.039	(1.017)	4.022
Imobilizações em andamento	-	6.972	-	6.972
<b>Total</b>	<b>71.150</b>	<b>(3.866)</b>	<b>67.285</b>	<b>62.141</b>

**18. Imposto de renda e contribuição social:** Despesa com imposto de renda e contribuição social: A despesa de imposto de renda e contribuição social para o exercício findo em 31 de dezembro de 2021 é reconciliada com as alíquotas oficiais, como segue:

	2021		2020	
	2021	2020	2021	2020
Terrenos	36	36	36	36
Máquinas e equipamentos	5 a 10	14.199	(556)	13.643
Instalações	4 a 8	4.086	(196)	3.890
Móveis e utensílios	10 a 20	558	(75)	483
Veículos	5 a 20	39.713	(1.890)	37.823
Equipamentos de informática	5	547	(132)	416
Direito de uso	0 a 20	5.039	(1.017)	4.022
Imobilizações em andamento	-	6.972	-	6.972
<b>Total</b>	<b>71.150</b>	<b>(3.866)</b>	<b>67.285</b>	<b>62.141</b>

**19. Resultado financeiro:** O resultado financeiro líquido, para o exercício findo em 31 de dezembro, está assim representado:

	2021		2020	
	2021	2020	2021	2020
Terrenos	36	36	36	36
Máquinas e equipamentos	5 a 10	14.199	(556)	13.643
Instalações	4 a 8	4.086	(196)	3.890
Móveis e utensílios	10 a 20	558	(75)	483
Veículos	5 a 20	39.713	(1.890)	37.823
Equipamentos de informática	5	547	(132)	416
Direito de uso	0 a 20	5.039	(1.017)	4.022
Imobilizações em andamento	-	6.972	-	6.972
<b>Total</b>	<b>71.150</b>	<b>(3.866)</b>	<b>67.285</b>	<b>62.141</b>

**20. Composição dos saldos de IR e contribuição social diferidos:**

	2021		2020	
	2021	2020	2021	2020
Terrenos	36	36	36	36
Máquinas e equipamentos	5 a 10	14.199	(556)	13.643
Instalações	4 a 8	4.086	(196)	3.890
Móveis e utensílios	10 a 20	558	(75)	483
Veículos	5 a 20	39.713	(1.890)	37.823
Equipamentos de informática	5	547	(132)	416
Direito de uso	0 a 20	5.039	(1.017)	4.022
Imobilizações em andamento	-	6.972	-	6.972
<b>Total</b>	<b>71.150</b>	<b>(3.866)</b>	<b>67.285</b>	<b>62.141</b>

**21. Composição dos saldos de IR e contribuição social diferidos:**

	2021		2020	
	2021	2020	2021	2020
Terrenos	36	36	36	36
Máquinas e equipamentos	5 a 10	14.199	(556)	13.643
Instalações	4 a 8	4.086	(196)	3.890
Móveis e utensílios	10 a 20	558	(75)	483
Veículos	5 a 20	39.713	(1.890)	37.823
Equipamentos de informática	5	547	(132)	416
Direito de uso	0 a 20	5.039	(1.017)	4.022
Imobilizações em andamento	-	6.972	-	6.972
<b>Total</b>	<b>71.150</b>	<b>(3.866)</b>	<b>67.285</b>	<b>62.141</b>

**22. Composição dos saldos de IR e contribuição social diferidos:**

	2021		2020	
	2021	2020	2021	2020
Terrenos	36	36	36	36
Máquinas e equipamentos	5 a 10	14.199	(556)	13.643
Instalações	4 a 8	4.086	(196)	3.890
Móveis e utensílios	10 a 20	558	(75)	483
Veículos	5 a 20	39.713	(1.890)	37.823
Equipamentos de informática				