

SOUZAROCHA SRI EMPREENDIMENTOS SPE S.A.

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
ENCERRADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022

RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE
SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Aos
Acionistas e Administradores da
SOUZAROCHA SRI EMPREENDIMENTOS SPE S.A.

Opinião com ressalva

Examinamos as demonstrações financeiras da **SOUZAROCHA SRI EMPREENDIMENTOS SPE S.A. (Companhia)**, que compreende o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2022 e as respectivas demonstrações do resultado, dos resultados abrangentes, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, sujeito aos efeitos do assunto descrito na seção a seguir intitulada “Base para opinião com ressalva”, as demonstrações financeiras acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da **SOUZAROCHA SRI EMPREENDIMENTOS SPE S.A.** em 31 de dezembro de 2022, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Base para opinião com ressalva

- a. Conforme nota explicativa nº 6, em 31 de dezembro de 2022 a Companhia mantém investimentos em coligadas no montante de R\$ 775.682 (R\$ \$ 6.945.505 em 31 de dezembro de 2021). Estes componentes não foram auditados por nós e nem por outros auditores na data base. Desta forma, não foi possível, nas circunstâncias, por meio de procedimentos alternativos de auditoria, concluirmos sobre o reconhecimento e mensuração destes ativos, bem como os possíveis efeitos que possam vir a impactar as demonstrações financeiras do período findo naquela data. Em 2022, foram registrados R\$ 136.073 (R\$ 130.246 em 31 de dezembro de 2021) de ajustes de exercícios anteriores (reflexo de coligadas) no Patrimônio Líquido.
- b. Conforme a nota explicativa nº 10 – Partes relacionadas, a Companhia apresenta valores a receber, parte pendente de recebimento de uma sociedade parte relacionada no montante de R\$ 13.845.600 (R\$ 13.845.600 em 31 de dezembro de 2021). A Companhia está efetuando rodadas de negociações com a sociedade parte relacionada para redefinição do fluxo de pagamento desses valores, e, portanto, não constituíram nenhuma provisão.

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 do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras”. Somos independentes em relação à Companhia, 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 com ressalva.

Outros assuntos

Demonstrações financeiras comparativas de 31 de dezembro de 2021

As demonstrações financeiras do exercício findo em 31 de dezembro de 2021, apresentadas comparativamente, foram examinadas por nós conforme emissão do relatório datado de 01 de abril de 2022, contendo ressalva em relação a ausência de auditoria de componentes classificados como investimentos em Coligadas.

Responsabilidades da administração e da governança pelas demonstrações financeiras

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações financeiras 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, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a 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 ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela governança da Companhia são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações financeiras.

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações financeiras, tomadas em conjunto, estejam 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, 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 nas circunstâncias, mas não com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Companhia.
- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.
- Concluimos 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 possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Companhia. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações financeiras 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 a não mais se manter em continuidade operacional.
- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações financeiras, inclusive as divulgações e se as demonstrações financeiras representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança 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.

Joinville (SC), 01 de abril de 2023.



ALFREDO HIRATA
Contador CRC (SC) nº 018.835/O-7-T-SP



ISABEL CRISTINA DE FREITAS
Contadora CRC (SC) nº 042.467/O-2

SOUZAROCHA SRI EMPREENDIMENTOS SPE S.A.
BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO
(Em Reais)

ATIVO	Nota	2022	2021
CIRCULANTE			
Caixa e Equivalentes de Caixa	4	8.342.077	6.715.385
Impostos a Recuperar	5	72.320	7.495
Partes Relacionadas	10	7.702.915	21.603.054
Total do Ativo Circulante		16.117.312	28.325.934
NÃO CIRCULANTE			
Realizável a Longo Prazo			
Partes Relacionadas	10	47.464.075	20.744.587
Outros Créditos		20	20
Total do Realizável a Longo Prazo		47.464.095	20.744.607
Investimentos	6	775.682	7.359.982
Total do Ativo Não Circulante		48.239.778	28.104.589
TOTAL DO ATIVO		64.357.090	56.430.523

"As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações financeiras."

SOUZAROCHA SRI EMPREENDIMENTOS SPE S.A.
BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO
(Em Reais)

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	Nota	2022	2021
CIRCULANTE			
Fornecedores	7	2.174	8.447
Obrigações Tributárias	8	1.521	16.530
Dividendos a Pagar	10	3.706.179	2.709.732
Passivos Financeiros	10	59.899.832	45.816.585
Total do Passivo Circulante		63.609.707	48.551.294
NÃO CIRCULANTE			
Provisão Passivo a Descoberto	6	-	414.477
Total do Passivo Não Circulante		-	414.477
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
	11		
Capital Social		14.819.526	4.642.850
Ações em Tesouraria		(14.809.526)	(4.632.850)
Reservas de Lucros		737.383	7.454.752
Total do Patrimônio Líquido		747.383	7.464.752
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		64.357.090	56.430.523

"As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações financeiras."

SOUZAROCHA SRI EMPREENDIMENTOS SPE S.A.**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DOS EXERCÍCIOS ENCERRADOS EM 31 DE DEZEMBRO**

(Em Reais)

	Nota	2022	2021
<u>Despesas Operacionais</u>			
Gerais e Administrativas		(1.147.723)	(1.618.932)
Outras Receitas (Despesas)	13	(611.025)	4.111.783
Equivalência Patrimonial	6	360.885	4.434.228
Total das Despesas Operacionais		(1.397.863)	6.927.079
Resultado Antes das Receitas e Despesas Financeiras			
		(1.397.863)	6.927.079
Receitas Financeiras	12	344.791	208.208
Despesas Financeiras	12	(5.800.370)	(5.509.041)
Lucro Antes dos Tributos e Participações			
		(6.853.442)	1.626.246
Imposto de Renda e Contribuição Social Correntes		-	(53.710)
Lucro Líquido do Exercício		(6.853.442)	1.572.536
Lucro por ação:		(41,08)	12,57

"As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações financeiras."

SOUZAROCHA SRI EMPREENDIMENTOS SPE S.A.
MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO DOS EXERCÍCIOS ENCERRADOS EM 31 DE DEZEMBRO
 (Em Reais)

	Capital Social	Ações em Tesouraria	Reservas de Lucros		Lucros Acumulados	Total
			Reserva Legal	Reserva de Retenção		
Saldos em 31 de dezembro de 2020	1.260.000	(1.250.000)	284.915	7.079.832	-	7.374.747
Lucro Líquido do Exercício	-	-	-	-	1.572.536	1.572.536
Ajustes Reflexos-Coligadas	-	-	-	-	130.246	130.246
Resultado Abrangente Total						1.702.782
Distribuição de Dividendos	-	-	-	-	(1.612.777)	(1.612.777)
Transações de Capital com o Sócios						(1.612.777)
Aumento de Capital	3.382.850	-	-	-	-	3.382.850
Ações em Tesouraria	-	(3.382.850)	-	-	-	(3.382.850)
Constituição da Reserva Legal	-	-	78.627	-	(78.627)	-
Constituição da Reserva de Retenção	-	-	-	11.378	(11.378)	-
Saldos em 31 de dezembro de 2021	4.642.850	(4.632.850)	363.542	7.091.210	-	7.464.752
Lucro Líquido do Exercício					(6.853.442)	(6.853.442)
Ajustes Reflexos-Coligadas					136.073	136.073
Resultado Abrangente Total						(6.717.369)
Aumento de Capital	10.176.676					10.176.676
Ações em Tesouraria		(10.176.676)				(10.176.676)
Constituição da Reserva Legal						-
Constituição da Reserva de Retenção				(6.717.369)	6.717.369	-
Saldos em 31 de dezembro de 2021	14.819.526	(14.809.526)	363.542	373.841	-	747.383

"As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações financeiras."

SOUZAROCHA SRI EMPREENDIMENTOS SPE S.A.**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA DOS EXERCÍCIOS ENCERRADOS EM 31 DE DEZEMBRO****MÉTODO INDIRETO**

(Em Reais)

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Lucro Líquido do Exercício	(6.853.442)	1.572.536
Ajustado por:		
Equivalencia Patrimonial	(360.885)	(4.434.228)
(Ganhos) / Perdas em Investimentos	260.801	(5.358.774)
Varição nos Ativos e Passivos Operacionais		
Impostos a Recuperar	(64.825)	(4.291)
Fornecedores	(6.273)	8.229
Obrigações Tributárias	(15.007)	10.181
Outras Contas a Pagar	-	-
Caixa Líquido das Atividades Operacionais	<u>(7.039.631)</u>	<u>(8.206.347)</u>
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Aquisição/Baixa de Investimentos	6.355.123	2.397.339
Partes Relacionadas	(12.819.350)	(3.295.653)
Lucros Recebidos	50.856	7.985.455
Caixa Líquido das Atividades de Investimentos	<u>(6.413.371)</u>	<u>7.087.141</u>
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
Partes Relacionadas	15.079.694	675.752
Distribuição de Lucros	-	(1.612.776)
Caixa Líquido das Atividades de Financiamentos	<u>15.079.694</u>	<u>(937.024)</u>
AUMENTO (DIMINUIÇÃO) DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	<u>1.626.692</u>	<u>(2.056.230)</u>
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Exercício	6.715.385	8.771.615
Caixa e Equivalentes de Caixa no Final do Exercício	8.342.077	6.715.385

"As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações financeiras."

SOUZAROCHA SRI EMPREENDIMENTOS SPE S.A.
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE DOS EXERCÍCIOS ENCERRADOS EM 31 DE
(Em Reais)

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Lucro Líquido do Exercício	<u>(6.853.442)</u>	<u>1.572.536</u>
Resultado Abrangente Total do Exercício	<u>(6.853.442)</u>	<u>1.572.536</u>

"As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações financeiras."

SOUZAROCHA SRI EMPREENDIMENTOS SPE S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO **ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS** **ENCERRADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022** (Em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

NOTA 1 - INFORMAÇÕES GERAIS

A Companhia **SOUZAROCHA SRI EMPREENDIMENTOS SPE S.A** iniciou suas atividades em 19 de dezembro de 2018 e tem por objeto social atuar como outras sociedades de participações, exceto holdings; a incorporação de empreendimentos imobiliários; e a compra e venda de imóveis próprios.

A Companhia **SOUZAROCHA SRI EMPREENDIMENTOS SPE S.A** é uma sociedade anônima de capital fechado e está registrada no CNPJ - Cadastro Nacional de Pessoas Jurídicas sob o nº 32.303.461/0001-20, com sede na cidade de Curitiba (PR), Rua Candido Xavier, nº 602, Sala 102, Água Verde, CEP 80.240-280.

Em 2023 a companhia efetuará, através de ato societário, alteração de razão social, passando a ser **VERSI I PARTICIPAÇÕES S.A.**.

A emissão destas demonstrações financeiras foi autorizada pela Administração em 17 de março de 2023.

NOTA 2 - BASES DE PREPARAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

As demonstrações financeiras do exercício encerrado em 31 de dezembro de 2022 foram elaboradas e estão sendo apresentadas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, com atendimento aos pronunciamentos emitidos pelo CPC - Comitê de Pronunciamentos Contábeis e aprovados pelo CFC - Conselho Federal de Contabilidade, e em conformidade com as normas internacionais de contabilidade emitidas pelo IASB (IFRS).

NOTA 3 - RESUMO DAS PRINCIPAIS POLÍTICAS CONTÁBEIS

3.1 Classificação de Itens Circulantes e Não Circulantes

No Balanço Patrimonial, ativos e obrigações vincendas ou com expectativa de realização dentro dos próximos 12 meses são classificados como itens circulantes e aqueles com vencimento ou com expectativa de realização superior a 12 meses são classificados como itens não circulantes.

3.2 Compensação Entre Contas

Como regra geral, nas demonstrações financeiras, nem ativos e passivos, ou receitas e despesas são compensados entre si, exceto quando a compensação é requerida ou permitida por um pronunciamento ou norma brasileira de contabilidade e esta compensação reflete a essência da transação.

3.3 - Instrumentos Financeiros

Ativos financeiros

A Companhia classifica seus ativos financeiros como subseqüentemente mensurados ao custo amortizado, ao valor justo por meio de outros resultados abrangentes ou ao valor justo por meio do resultado. A classificação depende da finalidade para a qual os ativos financeiros foram adquiridos. A administração determina a classificação de seus ativos financeiros no reconhecimento inicial.

- a) Ativos financeiros mensurados ao custo amortizado: São ativos financeiros mantidos dentro do modelo de negócios cujo objetivo seja mantê-los para recebimentos de fluxos de caixa contratuais. Os termos contratuais dos ativos financeiros tiveram origem, em datas especificadas, a fluxos de caixa que constituam, exclusivamente, pagamentos de principal e juros sobre o valor do principal em aberto.
- b) Ativos financeiros mensurados ao valor justo por meio de outros resultados abrangentes: São ativos financeiros mantidos dentro de modelo de negócios cujo objetivo seja atingido tanto pelo recebimento de fluxos de caixa contratuais quanto pela venda de ativos financeiros, e que os termos contratuais do ativo financeiro tiverem origem, em datas especificadas, a fluxos de caixa que constituam exclusivamente pagamentos de principal e juros sobre o valor do principal em aberto.
- c) Ativos financeiros mensurados ao valor justo por meio do resultado: Os ativos financeiros são mensurados ao valor justo por meio do resultado, a menos que sejam mensurados ao custo amortizado ou ao valor justo por meio de outros resultados abrangentes. Um ativo financeiro é classificado nessa categoria se foi adquirido, principalmente, para fins de venda no curto prazo. Os ativos financeiros dessa categoria são classificados como ativos circulantes.

Reconhecimento e mensuração:

As compras e as vendas regulares de ativos financeiros são reconhecidas na data de negociação-data na qual a Companhia se compromete a comprar ou vender o ativo. Os investimentos são, inicialmente, reconhecidos pelo valor justo. Todos os outros ativos financeiros (incluindo os ativos designados pelo valor justo por meio do resultado) são reconhecidos inicialmente na data da negociação na qual a Companhia se torna uma das partes das disposições contratuais do instrumento.

Os ativos financeiros são baixados quando os direitos de receber fluxos de caixa dos investimentos tenham vencido ou tenham sido transferidos; neste último caso, desde que a Companhia tenha transferido, significativamente, todos os riscos e os benefícios da propriedade. Os ativos financeiros mensurados ao valor justo por meio do resultado são subsequentemente, contabilizados pelo valor justo.

Os empréstimos e recebíveis são contabilizados pelo custo amortizado, usando o método da taxa de juros efetiva.

Os ganhos ou as perdas decorrentes de variações no valor justo de ativos financeiros mensurados ao valor justo através do resultado são apresentados na demonstração do resultado no período em que ocorrem.

A Companhia avalia, na data do balanço, que não há evidências objetivas de que um ativo financeiro ou um grupo de ativos financeiros, que estejam desvalorizados.

Passivos financeiros

Os passivos financeiros da Companhia incluem contas a pagar a fornecedores, empréstimos e financiamentos e outras contas a pagar.

a) Reconhecimento inicial e mensuração dos passivos financeiros

Passivos financeiros são classificados como mensurados subsequentemente ao custo amortizado. A Companhia determina a classificação dos seus passivos financeiros no momento do seu reconhecimento inicial. Passivos financeiros são inicialmente reconhecidos a valor justo e, no caso de empréstimos e financiamentos, são acrescidos do custo da transação diretamente relacionado.

b) Desreconhecimento (baixa) dos passivos financeiros

Um passivo financeiro é baixado quando a obrigação for revogada, cancelada ou expirar. Quando um passivo financeiro existente for substituído por outro do mesmo mutuante com termos substancialmente diferentes, ou os termos de um passivo existente forem significativamente alterados, essa substituição ou alteração é tratada como baixa do passivo original e reconhecimento de um novo passivo, sendo a diferença nos correspondentes valores contábeis reconhecida na demonstração do resultado.

Os instrumentos de dívida incluem as contas a receber e a pagar e os empréstimos a pagar, e estes são avaliados nas datas dos balanços pelo custo amortizado.

3.4 Caixa e Equivalentes de Caixa

Caixa e equivalentes de caixa incluem depósitos bancários de livre movimentação e aplicações financeiras de curto prazo e de alta liquidez com vencimento original em três meses ou menos da data da transação.

3.5 Investimentos

Os investimentos permanentes em sociedades coligadas são avaliados pelo método da equivalência patrimonial.

3.6 Contas a Pagar a Fornecedores

As contas a pagar aos fornecedores são obrigações a pagar por bens ou serviços que foram adquiridos de fornecedores no curso ordinário dos negócios e são, inicialmente, reconhecidas pelo valor justo e, subsequentemente, mensuradas pelo custo amortizado com o uso do método de taxa de juros efetiva. Na prática, são normalmente reconhecidas ao valor da fatura correspondente, ajustada a valor presente, quando o efeito for relevante.

3.7 Apuração do Resultado

O resultado das operações é apurado em conformidade com o regime contábil da competência dos exercícios, tanto para o reconhecimento de receitas quanto de despesas.

3.8 Julgamento e Uso de Estimativas Contábeis

A preparação de demonstrações financeiras requer que a administração da Companhia se baseie em estimativas para o registro de certas transações que afetam os ativos e passivos, receitas e despesas, bem como a divulgação de informações sobre dados das suas demonstrações contábeis. Os resultados finais dessas transações e informações, quando de sua efetiva realização em períodos subsequentes, podem diferir dessas estimativas.

As políticas contábeis e áreas que requerem um maior grau de julgamento e uso de estimativas na preparação das demonstrações contábeis, são:

- a) Créditos de liquidação duvidosa que são contabilizados diretamente em perdas quando esgotadas as possibilidades de recuperação; e,
- b) Passivos contingentes que são provisionados de acordo com a expectativa de êxito, obtida e mensurada em conjunto a assessoria jurídica da Companhia.

NOTA 4 - CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

	2022	2021
Bancos Conta Movimento	524	10
Aplicações Financeiras	8.341.553	6.715.375
Total de Caixa e Equivalentes	8.342.077	6.715.385

NOTA 5 - IMPOSTOS A RECUPERAR

	2022	2021
IRRF a recuperar	72.320	7.495
Total de Impostos a Recuperar	72.320	7.495

NOTA 6 - INVESTIMENTOS E PASSIVO A DESCOBERTO

	2022	2021
Investimentos em Sociedades Coligadas e Controladas	775.682	7.359.982
	775.682	7.359.982
	2022	2021
Passivo a Descoberto (a)	-	(414.477)
	-	(414.477)
Total de Investimentos	775.682	6.945.505

(a) Valor refere-se a investimento em empresa que apresenta patrimônio líquido negativo em 31/12/2021.

6.1 Mutação dos Investimentos

Mutação dos Investimentos	2022	2021
Saldo em 01 de janeiro	6.945.505	7.405.053
Alienação de Participações Societárias	(6.615.925)	(2.397.339)
Ajustes Reflexos em Investidas	136.073	130.246
Equivalência Patrimonial	360.885	4.434.228
Dividendos recebidos	(50.856)	(2.626.683)
Saldo em 31 de dezembro	775.682	6.945.505

Nome	País	Tipo	Patrimônio Líquido	Resultado	% de Participação
Em 31 de dezembro de 2022					
Tectus Construtora e Incorporadora	Brasil	Coligada	1.348.943	-	7%
RD SCP Cidadão Manauara II	Brasil	Coligada	3.396.844	1.224.898	20%
			4.745.787	1.224.898	

Nome	País	Tipo	Patrimônio Líquido	Resultado	Participação
Em 31 de dezembro de 2021					
SCP Cidadão Manauara II	Brasil	Coligada	3.140.319	1.715.293	20%
SCP City Veneza	Brasil	Coligada	1.508.375	(673.982)	35%
SCP Firenze	Brasil	Coligada	4.118.805	606.628	13%
SCP Galena	Brasil	Coligada	3.290.884	(567.391)	35%
SCP Manauara I	Brasil	Coligada	22.090.608	3.486.857	10%
SCP Manauara III	Brasil	Coligada	(4.144.765)	(2.840.965)	10%
SCP Manauara IX	Brasil	Coligada	15.161.656	8.651.563	10%
SCP Pinheiros	Brasil	Coligada	6.811.909	7.420.358	10%
Tectus Construtora e Incorporadora	Brasil	Coligada	1.348.943	504.934	7%
			53.326.733	18.303.296	

NOTA 7 - FORNECEDORES

	2022	2021
Fornecedores Nacionais	2.174	8.447
Total de Fornecedores	2.174	8.447
Aging List Contas a Pagar	2022	2021
A vencer em até 3 meses	2.174	8.447
Contas a Pagar a Fornecedores	2.174	8.447

NOTA 8 - OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS

	2022	2021
IRRF a Recolher	-	134
Contribuições Retidas a Recolher	-	419
IRPJ a Recolher	-	7.198
CSLL a Recolher	-	8.779
PIS a Recolher	212	-
COFINS a Recolher	1.308	-
Total de Obrigações Tributárias	1.521	16.530

NOTA 9 – PROVISÕES PARA CONTINGÊNCIAS

A Companhia não mantém provisões para contingências. A Administração avaliou e não existem riscos para a constituição de provisão para contingência para cobrir eventuais perdas com processos judiciais

NOTA 10 - PARTES RELACIONADAS

	Ativo	
	2022	2021
Neocasa SCP City Veneza (a)	1.494.650	1.500.000
Fento SCP Firenze (a)	6.000.000	5.300.000
Neocasa SCP Galena (a)	2.100.000	2.100.000
RD SCP Manauara I (a)	5.806.489	1.554.789
RD SCP Manauara III (a)	-	4.500.000
RD SCP Manauara IX (a)	1.410.000	550.000
SR IV Participações S.A.	698.265	698.265
Tectus Construtora e Incorporadora (a)	13.845.600	13.845.600
Longitude SPE Allegro Residencial	2.408.000	3.000.000
Rottas SPE Tingui (a)	-	840.000
RD SPE Manauara V	2.660.000	2.660.000
RDR SPE Minas da Prata	-	1.600.000
Mais Lar SPE Arsenal São Gonçalo	750.000	300.000
Longitude SPE Perfetto Residencial	1.500.000	1.500.000
Rottas SPE Novo Horizonte	842.000	800.000
Rottas SPE Saltinho	2.598.987	1.598.987
Longitude SPE Hype S.A.	393.000	-
Longitude SPE CVA 9 Ion	1.000.000	-
Vega SPE MAX 116 Sul	2.500.000	-
RDR SPE Soul Fonseca	500.000	-
Herc SPE Herc02 Santa Cecília	2.600.000	-
Longitude SPE Salto Soul	2.000.000	-
Mais Lar SPE Porto Alegre	1.100.000	-
Imperial SPE Estância Marieta	1.500.000	-
Longitude SPE CVA 10 Neo	500.000	-
Longitude SPE Hortolândia 12 Life	560.000	-
Longitude SPE Sumaré 20 One	400.000	-
Total Partes Relacionadas	55.166.991	42.347.641
Total Circulante	7.702.915	21.603.054
Total Não Circulante	47.464.075	20.744.587
Total Partes Relacionadas	55.166.991	42.347.641

a) Aportes realizados pela Companhia para a construção das obras.

	Passivo	
	2022	2021
Dividendos a Pagar (a)	3.706.179	2.709.732
Passivo Financeiro (b)	59.899.832	45.816.585
Total Partes Relacionadas	63.606.011	48.526.317

a) Dividendos fixos referentes as ações preferenciais que não foram retirados pelos investidores; e

- b) Passivos financeiros decorrentes de ações preferenciais com resgates obrigatório pelo emitente com quantia fixa e data prevista conforme contrato entre as partes.

NOTA 11 - PATRIMÔNIO LÍQUIDO

O Capital Social pertence integralmente a acionistas domiciliados no país, e é composto por 1.000.000 (um milhão) de ações, todas ordinárias e sem valor nominal.

As ações preferenciais proporcionam resgate obrigatório pelo emitente por uma quantia fixa ou determinável em data fixa ou futura, dando ao titular o direito de exigir que o emitente resgate o instrumento numa ou após uma data específica por uma quantia fixa ou determinável, portanto o montante de R\$ 59.899.832 (cinquenta e nove milhões, oitocentos e noventa e nove mil, oitocentos e trinta e dois reais) referente as ações preferenciais foram classificados como passivo financeiro conforme a NBC TG 39 (R4).

NOTA 12 – RECEITAS E DESPESAS FINANCEIRAS

Receitas Financeiras	2022	2021
Juros Recebidos	223	-
Atualização Selic	-	190
Receitas de Aplicações Financeiras	344.568	208.018
Total das Receitas Financeiras	344.791	208.208
Despesas Financeiras	2022	2021
Despesas Bancárias	(5.066)	(2.911)
Juros Pagos	(25)	(51)
Outras Despesas	(25.860)	(333)
Dividendos sobre investimentos	(5.769.419)	(5.505.746)
Total das Despesas Financeiras	(5.800.370)	(5.509.041)
Resultado Financeiro Líquido	(5.455.579)	(5.300.833)

NOTA 13 – OUTAS RECEITAS E DESPESAS

	2022	2021
Ganho (Perda) Distribuição Desproporcional de Dividendos	(260.801)	5.358.774
Ganho (Perda) Aumento / Redução de Capital Desproporcional	(6.348.457)	(2.397.339)
Dividendos Recebidos – Ativo Financeiro	5.998.232	1.150.348
Total	(611.026)	4.111.783