

SOUZAROCHA SRIII EMPREENDIMENTOS SPE S.A.

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
ENCERRADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021



RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE
SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

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

Opinião com ressalva

Examinamos as demonstrações financeiras da **SOUZAROCHA SRIII EMPREENDIMENTOS SPE S.A. (Companhia)**, que compreende o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2021 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 SRIII EMPREENDIMENTOS SPE S.A.** em 31 de dezembro de 2021, 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

Conforme nota explicativa nº 5, em 31 de dezembro de 2021 a Companhia mantém investimentos em coligadas no montante de R\$ 4.951.322 (R\$ 5.257.973 em 31 de dezembro de 2020). 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 2021, foram registrados R\$ 506.390 de ajustes de exercícios anteriores (reflexo de coligadas) no Patrimônio Líquido.

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 2020

As demonstrações financeiras do exercício findo em 31 de dezembro de 2020, apresentadas comparativamente, foram examinadas por nós conforme emissão do relatório com ressalva, datado de 31 de março de 2021.



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.



- 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 possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Companhia. Se concluímos 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 2022.



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

ATIVO	Nota	2021	2020
CIRCULANTE			
Caixa e Equivalentes de Caixa	4	729.785	870.386
Impostos a Recuperar		902	1.745
Partes Relacionadas	9	2.907.711	2.253.436
Total do Ativo Circulante		3.638.398	3.125.567
NÃO CIRCULANTE			
Partes Relacionadas	9	510.943	367.937
Outros Créditos		20	20
Total do Realizável a Longo Prazo		510.963	367.957
Investimentos	5	5.365.799	5.257.973
Total do Ativo Não Circulante		5.876.762	5.625.930
TOTAL DO ATIVO		9.515.160	8.751.497

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

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

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	Nota	2021	2020
CIRCULANTE			
Fornecedores	6	1.408	218
Obrigações Tributárias	7	631	65
Dividendos a Pagar	9	242.851	61.903
Passivos Financeiros	9	3.718.352	3.023.060
Outras Obrigações		-	2.667
Total do Passivo Circulante		3.963.242	3.087.913
NÃO CIRCULANTE			
Provisão para Passivo a Descoberto	5	414.477	-
Total do Passivo Não Circulante		414.477	-
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Capital Social	11	285.764	196.564
Ações em Tesouraria		(275.764)	(186.564)
Reserva de Lucros		5.127.441	5.653.584
Total do Patrimônio Líquido		5.137.441	5.663.584
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		9.515.160	8.751.497

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

SOUZARROCHA SRIII EMPREENDIMENTOS SPE S.A.
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DOS EXERCÍCIOS ENCERRADOS EM 31 DE DEZEMBRO
 (Em Reais)

	Nota	2021	2020
<u>Despesas Operacionais</u>			
Gerais e Administrativas		(436.599)	(129.096)
Outras Receitas/(Despesas)	12	(611.657)	895.206
Equivalência Patrimonial		1.890.266	5.315.075
Total das Despesas Operacionais		842.009	6.081.185
Resultado Antes das Receitas e Despesas Financeiras			
Receitas Financeiras	13	8.681	14.458
Despesas Financeiras	13	(868.359)	(1.454.998)
Lucro Antes dos Tributos e Participações			
Imposto de Renda e Contribuição Social Correntes	8	(17.669)	4.640.645
Lucro Líquido (Prejuízo) do Exercício		(19.752)	4.637.175
Lucro Líquido (Prejuízo) por Ação		(0,02)	4,64

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

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

	Capital Social	Ações em Resouraria	Reservas de Lucros		Lucros Acumulados	Total
			Reserva Legal	Reserva de Retenção		
Saldos em 31 de dezembro de 2019	10.000	-	-	-	(89.068)	(79.068)
Lucro Líquido do Exercício	-	-	-	-	4.637.175	4.637.175
Ajustes Reflexos-Coligadas	-	-	-	-	1.205.476	1.205.476
Resultado Abrangente Total					5.842.651	5.842.651
Distribuição de Dividendos					(100.000)	(100.000)
Transações de Capital com o Sócios					(100.000)	(100.000)
Capital Social	186.564	(186.564)				-
Constituição da Reserva Legal			39.313		(39.313)	-
Constituição da Reserva de Retenção				5.614.271	(5.614.271)	-
Saldos em 31 de dezembro de 2020	196.564	(186.564)	39.313	5.614.271	-	5.663.584
Prejuízo do Exercício	-	-	-	-	(19.752)	(19.752)
Ajustes Reflexos-Coligadas	-	-	-	-	(506.390)	(506.390)
Resultado Abrangente Total					(526.142)	(526.142)
Capital Social	89.200	(89.200)	-	-	-	-
Absorção de Prejuízo	-	-	-	(526.142)	526.142	-
Saldos em 31 de dezembro de 2021	285.764	(275.764)	39.313	5.088.128	-	5.137.441

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

SOUZAROCHA SRIII EMPREENDIMENTOS SPE S.A.

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE DOS EXERCÍCIOS ENCERRADOS EM 31 DE DEZE

(Em Reais)

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Lucro Líquido do Exercício	<u>(19.752)</u>	<u>4.637.175</u>
Resultado Abrangente Total do Exercício	<u>(19.752)</u>	<u>4.637.175</u>

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

SOUZAROCHA SRIII EMPREENDIMENTOS SPE S.A.
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA DOS EXERCÍCIOS ENCERRADOS EM 31 DE DEZEMBRO
MÉTODO INDIRETO
 (Em Reais)

	2021	2020
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Lucro Líquido (Prejuízo) do Exercício	(19.752)	4.637.175
Ajustado por:		
Equivalência Patrimonial	(1.890.266)	(5.315.075)
(Ganhos) / Perdas em Investimentos	501.779	(164.542)
Varição nos Ativos e Passivos Operacionais		
Impostos a Recuperar	842	(1.086)
Realizável a longo prazo	-	(20)
Fornecedores	1.190	4
Obrigações Tributárias	566	(11.720)
Outras Contas a Pagar	(2.667)	1.667
Caixa Líquido das Atividades Operacionais	(1.408.308)	(853.597)
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Aquisição/baixa de Investimentos	308.726	(10.667)
Dividendos Recebidos	880.021	1.400.990
Partes Relacionadas Ativas	(797.282)	(1.195.372)
Caixa Líquido das Atividades de Investimentos	391.465	194.951
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
Partes Relacionadas Passivas	876.240	1.395.468
Distribuição de Lucros	-	(100.000)
Caixa Líquido das Atividades de Financiamentos	876.240	1.295.468
AUMENTO (DIMINUIÇÃO) DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	(140.602)	636.822
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Exercício	870.386	233.564
Caixa e Equivalentes de Caixa no Final do Exercício	729.785	870.386

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

SOUZAROCHA SRIII EMPREENDIMENTOS SPE S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO **ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS** **ENCERRADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021** (Em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

NOTA 1 - INFORMAÇÕES GERAIS

A Companhia **SOUZAROCHA SRIII EMPREENDIMENTOS SPE S.A** iniciou suas atividades em 13 de junho de 2019 e tem por objeto social a realização de investimentos em empreendimentos imobiliários, a compra e venda de imóveis próprios, participação em outras sociedades, comerciais ou simples, como sócia, acionista ou quotista e a realização de investimentos mediante celebração de mútuos e aplicações financeiras.

A Companhia **SOUZAROCHA SRIII EMPREENDIMENTOS SPE S.A** é uma sociedade anônima de capital fechado e está registrada no CNPJ - Cadastro Nacional de Pessoas Jurídicas sob o nº 33.921.182/0001-92, e NIRE – Número de Inscrição de Registro de Empresas nº 41300302821, com sede na cidade de Curitiba (PR), Rua Candido Xavier, nº 602, Sala 102, Água Verde, CEP: 80.240-280.

A emissão destas demonstrações financeiras foi autorizada pela Administração em 25 de março de 2022.

NOTA 2 - BASES DE PREPARAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

As demonstrações financeiras do exercício encerrado em 31 de dezembro de 2021 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 reconhecido 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

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Bancos Conta Movimento	55	10
Aplicações Financeiras	729.730	870.376
Total de Caixa e Equivalentes	729.785	870.386

NOTA 5 - INVESTIMENTOS E PASSIVO A DESCOBERTO

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Investimentos em Sociedades Coligadas	5.365.799	5.257.973
	5.365.799	5.257.973
Passivo a Descoberto (a)	(414.477)	-
	(414.477)	-
Total de Investimentos	4.951.322	5.257.973

(a) Valor refere-se a investimento em empresas que apresentam patrimônio líquido negativo em 31 de dezembro.

Mutações do Investimento

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Saldo em 01 de janeiro	5.257.973	(36.796)
Aquisições de Participações Societárias	-	12.667
Alienação de Participações Societárias	(308.726)	(2.000)
Ajustes Reflexos em Coligadas	(506.390)	1.205.476
Equivalência Patrimonial	1.890.266	5.315.075
Ganho Compra Vantajosa	-	164.542
Dividendos Recebidos	(1.381.800)	(1.400.990)
Saldo em 31 de dezembro	4.951.322	5.257.973

Nome	País	Tipo	Patrimônio Líquido	Resultado	% de Participação
Em 31 de dezembro de 2021					
SCP Cidadão Manauara II	Brasil	Coligada	3.140.319	1.715.293	10,00%
SCP Manauara I	Brasil	Coligada	22.090.608	3.486.857	10,00%
SCP Manauara III	Brasil	Coligada	(4.144.765)	(2.840.965)	10,00%
SCP Manauara IX	Brasil	Coligada	15.161.656	8.651.563	10,00%
SCP Pinheiros	Brasil	Coligada	6.811.909	7.420.358	10,00%
Tectus Construtora e Incorporadora	Brasil	Coligada	1.348.943	504.934	7,14%
SCP Firenze	Brasil	Coligada	4.118.805	606.628	13,33%
			48.527.474	19.544.668	

NOTA 6 - FORNECEDORES

	2021	2020
Fornecedores Nacionais	1.408	218
Total de Fornecedores	1.408	218
Aging List Contas a Pagar		
	2.021	2020
A vencer em até 3 meses	1.408	218
Contas a Pagar a Fornecedores	1.408	218

NOTA 7 - OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS

	2021	2020
CSLL a Recolher (Nota 08)	150	58
Contribuições Retidas a Recolher	231	-
IRPJ a Recolher (Nota 08)	175	7
IRRF a Recolher	75	-
Total de Obrigações Tributárias	631	65

NOTA 8 - TRIBUTOS SOBRE O LUCRO

Passivo	2021	2020
Provisão CSLL (Nota 07)	150	58
Provisão IRPJ (Nota 07)	175	7
Total Passivo Circulante	325	65

O valor dos tributos sobre o lucro registrados na demonstração do resultado do exercício é decorrente da provisão do imposto de renda e da contribuição social correntes:

Conciliação da Despesa com IRPJ/CSLL	2021	2020
Despesas com IRPJ/CSLL correntes	(2.083)	(3.470)
Saldo em 31 de dezembro	(2.083)	(3.470)

NOTA 9 - TRANSAÇÕES COM PARTES RELACIONADAS

As seguintes transações foram conduzidas com partes relacionadas:

	Ativo (a)	
	2021	2020
SCP Cidadão Manauara II (a)	-	382.225
Manauara II (a)	369.936	367.937
SCP Manauara (a) I	445.211	445.211
SCP Viva Pinheiros (a)	825.000	825.000
SCP MANAUARA IX (a)	237.500	-
SCP Viva Uvaranas (a)	-	600.000
Rottas SPE Saltinho (a)	141.006	-
Rottas SPE Tingui (a)	660.000	-
Manauara V (a)	740.000	-
SR IV Participações S.A. (a)	-	1.000
Total Geral	3.418.654	2.621.373
Ativo Circulante	2.907.711	2.253.436
Ativo Não Circulante	510.943	367.937

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

	Passivo	
	2021	2020
Dividendos a Pagar (a)	242.851	61.903
Passivos Financeiros (b)	3.718.352	3.023.060
TOTAL	3.961.204	3.084.963

- 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 10 - 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 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\$ 3.718.352 (três milhões, setecentos e dezoito mil e trezentos e cinquenta e dois reais) referentes as ações preferenciais foram classificadas como passivo financeiro conforme a NBC TG 39 (R4).

NOTA 12 - OUTRAS RECEITAS E DESPESAS

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Ganho (Perda) Distribuição Desproporcional de Dividendos	(501.779)	729.681
Ganho (Perda) Aumento / Redução de Capital Desproporcional	(306.727)	164.542
Dividendos Recebidos – Ativo Financeiro	195.849	-
Receitas de Operações Descontinuadas	1.000	-
Outras Receitas (despesas)	-	983
Total	(611.657)	895.206

NOTA 13 - RECEITAS E DESPESAS FINANCEIRAS

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Receitas Financeiras		
Receitas de Aplicações Financeiras	8.652	14.458
Atualização Selic	29	-
Total das Receitas Financeiras	8.681	14.458
Despesas Financeiras		
Despesas Bancárias	(2.459)	(2.963)
Dividendos – Passivo Financeiro	(865.790)	(1.452.035)
Outras Despesas Financeiras	(107)	-
Multas e Juros	(3)	-
Total das Despesas Financeiras	(868.359)	(1.454.998)
Resultado Financeiro Líquido	(859.678)	(1.440.540)

NOTA 14 – IMPACTOS DA COVID-19

A respeito da COVID-19, a Companhia vem acompanhando a evolução da pandemia no Brasil e no mundo, orientando os colaboradores, para que adotem procedimentos preventivos quanto ao distanciamento social, seja interno ou externo, em viagens e reuniões, bem como, os efeitos no nosso mercado interno e externo.

Os colaboradores trabalharam em home office de 16/03/2020 até 01/12/2021, e voltaram para o escritório quando já estavam todos vacinados.

A Companhia não observou efeitos negativos em sua operação em decorrência da COVID-19, e nem pontos que mereçam destaque ou que tenham afetado a situação financeira e patrimonial da Companhia.