

M2 PARTICIPAÇÕES E INVESTIMENTOS S.A

CNPJ: 22.704.470/0001-79

Demonstrações Contábeis

Balço Patrimonial

Demonstração do Resultado

Demonstração dos Resultados Abrangentes

Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido

Demonstração dos Fluxos de Caixa

M2 PARTICIPAÇÕES E INVESTIMENTOS S.A
Balço patrimonial
Em 31 de dezembro de 2022 e 2021
(Em milhares de Reais)

Ativo	Notas	Controlador		Consolidado	
		31/12/2022	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2021
Circulante					
Caixa e equivalentes de caixa	5	3	-	6.044	6.801
Contas a receber de clientes	6	-	-	44.838	17.276
Adiantamentos	7	-	-	1.686	4.534
Estoques	8	-	-	3.578	3.108
Tributos a recuperar	9	-	-	3.895	2.969
Outros créditos	10	-	-	-	136
		3	-	60.041	34.824
Não Circulante					
Tributos diferidos		-	-	58.996	4.375
Outros créditos	10	-	-	1.673	1.239
Investimentos em controladas	11	(39.744)	(165.404)	-	-
Imobilizado	12	-	-	35.789	16.320
Intangível		-	-	1	1
		(39.744)	(165.404)	96.459	21.935
Total do Ativo		(39.741)	(165.404)	156.500	56.759
Passivo e patrimônio líquido					
	Notas	Controlador		Consolidado	
		31/12/2022	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2021
Circulante					
Fornecedores	13	-	-	7.759	7.823
Empréstimos e financiamentos	14	-	-	7.403	5.337
Obrigações trabalhistas e sociais	15	-	-	6.246	5.820
Obrigações tributárias	16	-	-	1.607	844
Parcelamentos tributários		-	-	36.961	37.403
Outras contas a pagar	17	-	-	3.023	3.928
		-	-	62.999	61.155
Não Circulante					
Obrigações tributárias	16	-	-	88.545	113.718
Empréstimos e financiamentos	14	-	-	-	3.153
Obrigações partes relacionadas	18	-	-	19.162	20.362
Outras obrigações	17	12.713	12.713	24.193	19.639
Prov. Contingencias trabalhistas e cíveis	19	-	-	14.055	16.849
		12.713	12.713	145.955	173.721
Patrimônio Líquido					
	20				
Capital social		119.808	119.808	119.808	119.808
Adiantamento para aumento de capital		72.050	-	72.050	-
Reserva legal		124	124	124	124
Ações em tesouraria		-	-	-	-
Prejuízos acumulados		(244.436)	(298.049)	(244.436)	(298.049)
		(52.454)	(178.117)	(52.454)	(178.117)
Total Passivo		(39.741)	(165.404)	156.500	56.759

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis.

M2 PARTICIPAÇÕES E INVESTIMENTOS S.A
Demonstração do resultado
Em 31 de dezembro de 2022 e 2021
(Em milhares de Reais)

	Notas	Controlador		Consolidado	
		31/12/2022	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2021
Receita bruta		-	-	191.025	212.095
(-) Deduções e Abatimentos		-	-	(23.156)	(48.726)
(-) Impostos s/ Receitas		-	-	(11.789)	(11.664)
(=) Receita líquida	21	-	-	156.080	151.705
(-) Custos dos serviços prestados	22	-	-	(91.665)	(97.904)
(=) Lucro bruto		-	-	64.415	53.801
(+/-) Receitas/Despesas Operacionais		60.954	(26.894)	(41.297)	(72.218)
Despesas operacionais	23	(1)	-	(49.067)	(48.246)
Outras receitas e despesas operacionais	12	-	21	7.770	(23.972)
Resultado de equivalência patrimonial	26	60.955	(26.915)	-	-
(=) Lucro operacional antes dos resultados financeiros		60.954	(26.894)	23.118	(18.417)
Resultados financeiros	27	(1)	(1)	(16.787)	(12.853)
Receitas financeiras		-	-	600	124
Despesas financeiras		(1)	(1)	(17.387)	(12.976)
(=) Lucro antes do imposto de renda e da contribuição social		60.953	(26.895)	6.331	(31.270)
Imposto de renda e contribuição social sobre o lucro		-	-	54.622	4.375
Diferido		-	-	54.622	4.375
(=) Lucro/prejuízo do exercício		60.953	(26.895)	60.953	(26.895)
Quantidade de ações		3.575	3.575	3.575	3.575
Lucro líquido por ações		17	(8)	17	(8)

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis.

M2 PARTICIPAÇÕES E INVESTIMENTOS S.A
Demonstração do resultado abrangente
Em 31 de dezembro de 2022 e 2021
(Em milhares de Reais)

	Controlador		Consolidado	
	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2021
(=) Lucro/prejuízo do exercício	60.953	(26.895)	60.953	(26.895)
Total do resultado abrangente do exercício	60.953	(26.895)	60.953	(26.895)

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis.

M2 PARTICIPAÇÕES E INVESTIMENTOS S.A
Demonstrações das mutações do patrimônio líquido
Em 31 de dezembro de 2022 e 2021
(Em milhares de Reais)

	Capital Social	AFAC - Adiantamentos para aumento futuro de capital	Reserva Legal	Lucros à Disposição da Assembleia	Lucros Acumulados	Lucro do Exercício	PL do Controlador	Total do PL Consolidado
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020	79.472		124	-	(255.684)	-	(176.088)	(176.088)
Adiantamento para aumento de capital	40.336		-	-	-		40.336	40.336
Resultado do exercício	-		-	-	-	(13.185)	(13.185)	(13.185)
Efeito patrimonial de coligadas						6.795	6.795	6.795
Prejuízo acumulado	-		-	-	(19.980)	6.390	(13.590)	(13.590)
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021	119.808		124	-	(275.664)	-	(155.732)	(155.732)
Adiantamento para aumento de capital	-	72.050	-	-	-	-	72.050	72.050
Efeito patrimonial de coligadas	-	-	-	-	(7.341)	-	(7.341)	(7.341)
Prejuízo acumulado	-	-	-	-	49.716	(49.716)	-	-
Efeito dos acionistas não controladores	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultado do exercício	-	-	-	-	-	49.716	49.716	49.716
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022	119.808	72.050	124	-	(233.289)	-	(41.307)	(41.307)

M2 PARTICIPAÇÕES E INVESTIMENTOS S.A
Demonstrações dos fluxos de caixa
Em 31 de dezembro de 2022 e 2021
(Em milhares de Reais)

	Controlador		Consolidado	
	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2021
Fluxo de caixa das atividades operacionais				
Lucro líquido antes do imposto de renda e contribuição social	60.953	(26.895)	6.332	(31.270)
Ajustes para conciliar o resultado às disponibilidades geradas:				
Provisão para créditos de realização duvidosa	-	-	(15.068)	2.858
Perdas efetivas de convênios e particulares	-	-	10.200	172
Equivalência patrimonial	(60.955)	26.915	-	-
Provisão para demandas judiciais e atualização de depósitos judiciais	-	-	(2.793)	9.456
Resultado financeiro	-	-	15.698	11.749
Baixa de bens do ativo imobilizado	-	-	1.203	52
Depreciação e amortização	-	-	2.216	2.309
	(2)	20	17.788	(4.674)
Variação dos ativos e passivos circulantes e não circulantes:				
Contas a receber	-	-	(30.035)	(12.278)
Estoques	-	-	(470)	662
Impostos a recuperar e diferidos	-	-	1.008	236
Adiantamentos	-	-	2.848	(1.375)
Outros ativos	-	-	(298)	(116)
Fornecedores	-	(21)	(65)	22
Obrigações trabalhistas e tributárias	-	-	1.189	(7.037)
Parcelamentos tributários	-	-	(39.893)	(14.114)
Outros passivos	-	-	3.342	15.236
Impostos de renda e contribuição social pagos	-	-	(1.861)	-
Fluxo de caixa líquido gerado pelas atividades operacionais:	(2)	(1)	(46.446)	(23.440)
Fluxo de caixa das atividades de investimento:				
Aquisição de bens do ativo imobilizado	-	-	(22.889)	(3.017)
Outros	-	-	-	32
Adiantamento para futuro aumento de capital	72.050	1	-	-
Caixa líquido aplicado nas atividades de investimento:	72.050	1	(22.889)	(2.986)
Fluxo de caixa das atividades de financiamento:				
Captações de empréstimos e financiamentos	-	-	4.214	-
Pagamento principal de empréstimos e financiamentos	-	-	(4.677)	(8.413)
Pagamento dos juros de empréstimos e financiamentos	-	-	(1.809)	(2.090)
Adiantamento para futuro aumento de capital	(72.045)	-	72.050	-
Aumento de capital	-	-	-	40.336
Partes relacionadas amortizadas, líquidas	-	-	(1.200)	-
Caixa líquido gerado nas atividades de financiamento:	(72.045)	-	68.578	29.833
Aumento líquido de caixa e equivalentes de caixa	3	-	(757)	3.407
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	-	-	6.801	3.394
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício	3	-	6.044	6.801
	3	-	(757)	3.407

INFORMAÇÕES GERAIS

As demonstrações contábeis completas estão à disposição na sede da Companhia e no site <http://www.santalucia.com.br/sobre/demonstrativos-contabeis/>.

José do Patrocínio Leal

Diretor Corporativo

Deyvisson Machado Guimarães

Contador – CRC-DF 021226/O