

## Serra do Seridó F2 Holding S.A.

## Balança patrimonial

Em 31 de dezembro

(em reais, exceto se indicado de outra forma)



	Nota	Controladora		Consolidado	
		2023	2022	2023	2022
<b>Ativos</b>					
<b>Circulante</b>					
Caixa e equivalentes de caixa	4	39	563.161	548.033	1.528.077
Títulos e valores mobiliários	5	827.303	-	46.346.853	1.877.077
Contas a receber	6	-	-	7.864.259	-
Contas a receber de partes relacionadas	22.1	5.004.715	-	-	-
Tributos a recuperar	7	-	-	1.701.503	11.654
Adiantamentos a fornecedores		112.899	112.647	1.627.659	112.647
Despesas antecipadas		-	-	3.977.956	-
Dividendos a receber	22.3	14.086	-	-	-
		<b>5.959.042</b>	<b>675.808</b>	<b>62.066.263</b>	<b>3.529.455</b>
<b>Não circulante</b>					
Empréstimos a partes relacionadas	22.4	108.723.716	-	-	-
Tributos a recuperar	7	1.595.695	7.307	1.595.695	7.307
Investimentos	8	605.372.461	472.384.195	-	-
Imobilizado	9	5.608	5.608	1.342.237.551	406.654.276
Intangíveis	10	7.236	7.236	7.236	81.496.952
Direito de uso	11.1	-	-	607.075	-
Outros ativos		1.000	-	3.400	-
		<b>715.705.716</b>	<b>472.404.346</b>	<b>1.344.450.957</b>	<b>488.158.535</b>
<b>Total dos ativos</b>		<b>721.664.758</b>	<b>473.080.154</b>	<b>1.406.517.220</b>	<b>491.687.990</b>
<b>Passivo e patrimônio líquido</b>					
<b>Circulante</b>					
Contas a pagar	13	33.858	30.228	25.206.809	3.509.494
Tributos a recolher	12	4.012	895	1.861.134	116.987
Contas a pagar a partes relacionadas	22.2	400	400	14.899.125	5.891.366
Impostos a recolher		-	-	159.172	22.233
Passivo de arrendamento	11.2	-	-	88.348	-
		<b>38.270</b>	<b>31.523</b>	<b>42.214.588</b>	<b>9.540.080</b>
<b>Não circulante</b>					
Instrumentos financeiros derivativos	15	-	-	-	9.099.279
Empréstimos com partes relacionadas	22.5	116.204.714	-	758.177.694	-
Passivo de arrendamento	11.2	-	-	421.602	-
Impostos diferidos		-	-	281.562	-
		<b>116.204.714</b>	<b>-</b>	<b>758.880.858</b>	<b>9.099.279</b>
<b>Patrimônio líquido</b>					
Capital social	16.1	610.521.902	1.002	610.521.902	1.002
Adiantamento para futuro aumento de capital		-	473.520.900	-	473.520.900
Prejuízos acumulados		(5.100.128)	(473.271)	(5.100.128)	(473.271)
<b>Total do patrimônio líquido</b>		<b>605.421.774</b>	<b>473.048.631</b>	<b>605.421.774</b>	<b>473.048.631</b>
<b>Total do passivo e patrimônio líquido</b>		<b>721.664.758</b>	<b>473.080.154</b>	<b>1.406.517.220</b>	<b>491.687.990</b>

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

**Serra do Seridó F2 Holding S.A.**  
**Demonstração do resultado do exercício**  
dos exercícios encerrados em 31 de dezembro  
(em reais, exceto se indicado de outra forma)



	Nota	Controladora		Consolidado	
		2023	2022	2023	2022
<b>Receitas e custos operacionais</b>					
Receita líquida de vendas	17	-	-	8.153.795	-
Custos das vendas	18	-	-	(7.595.269)	-
<b>Lucro bruto</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>558.526</b>	<b>-</b>
Despesas gerais e administrativas	19	(108.982)	(46.178)	(1.933.312)	(362.255)
Equivalência patrimonial	8	(3.281.148)	(344.954)	-	-
Outras despesas operacionais		-	-	(146.453)	(28.877)
<b>Prejuízo operacional</b>		<b>(3.390.130)</b>	<b>(391.132)</b>	<b>(1.521.239)</b>	<b>(391.132)</b>
Despesas financeiras	20	(1.726.991)	(14.137)	(3.366.283)	(14.137)
Receitas financeiras	20	490.264	43.640	623.489	43.640
<b>Resultado financeiro</b>		<b>(1.236.727)</b>	<b>29.503</b>	<b>(2.742.794)</b>	<b>29.503</b>
<b>Prejuízo antes do imposto de renda e da contribuição social</b>		<b>(4.626.857)</b>	<b>(361.629)</b>	<b>(4.264.033)</b>	<b>(361.629)</b>
Imposto de renda e contribuição social corrente	21	-	-	(81.262)	-
Imposto de renda e contribuição social diferido	21	-	-	(281.562)	-
<b>Prejuízo do exercício</b>		<b>(4.626.857)</b>	<b>(361.629)</b>	<b>(4.626.857)</b>	<b>(361.629)</b>

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

**Serra do Seridó F2 Holding S.A.**  
*Demonstração do resultado abrangente  
 dos exercícios encerrados em 31 de dezembro  
 (em reais, exceto se indicado de outra forma)*



	<b>Controladora</b>		<b>Consolidado</b>	
	<b>2023</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>Prejuízo do exercício</b>	(4.626.857)	(361.629)	(4.626.857)	(361.629)
Outros resultados abrangentes	-	-	-	-
<b>Resultado abrangente do exercício</b>	<b>(4.626.857)</b>	<b>(361.629)</b>	<b>(4.626.857)</b>	<b>(361.629)</b>

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

**Serra do Seridó F2 Holding S.A.**

*Demonstração das mutações do patrimônio líquido dos exercícios encerrados em 31 de dezembro (em reais, exceto quando indicado de outra forma)*

	Capital social	Capital social a integralizar	Adiantamento para futuro aumento de capital	Prejuízos acumulados	Total do patrimônio líquido
<b>Saldo em 1º de janeiro de 2022</b>	<b>1.002</b>	<b>(1.000)</b>	<b>20.900</b>	<b>(111.642)</b>	<b>(90.740)</b>
Adiantamento para futuro aumento de capital	-	-	473.500.000	-	473.500.000
Aumento de capital	-	1.000	-	-	1.000
Prejuízo do exercício	-	-	-	(361.629)	(361.629)
<b>Saldo em 31 de dezembro de 2022</b>	<b>1.002</b>	<b>-</b>	<b>473.520.900</b>	<b>(473.271)</b>	<b>473.048.631</b>
Adiantamento para futuro aumento de capital	-	-	137.000.000	-	137.000.000
Aumento de capital	610.520.900	-	(610.520.900)	-	-
Prejuízo do exercício	-	-	-	(4.626.857)	(4.626.857)
<b>Saldo em 31 de dezembro de 2023</b>	<b>610.521.902</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(5.100.128)</b>	<b>605.421.774</b>

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

**Serra do Seridó F2 Holding S.A.**

*Demonstração dos fluxos de caixa  
dos exercícios encerrados em 31 de dezembro  
(em reais, exceto se indicado de outra forma)*



	Nota	Controladora		Consolidado	
		2023	2022	2023	2022
<b>Fluxos de caixa das atividades operacionais</b>					
Prejuízo do exercício		(4.626.857)	(361.629)	(4.626.857)	(361.629)
Ajustes de despesas e receitas que não envolvem recurso do caixa:					
Depreciação e amortização	18	-	-	2.354.424	-
Custo sobre empréstimos e juros	20	-	-	1.463.363	-
Rendimentos de títulos e valores mobiliários	20	(490.264)	-	(623.489)	-
Imposto de renda e contribuição social diferido	21	-	-	281.562	-
Imposto de renda e contribuição social corrente	21	-	-	81.262	-
Resultado de equivalência patrimonial	8	3.281.148	344.955	-	-
		<b>(1.835.973)</b>	<b>(16.674)</b>	<b>(1.069.735)</b>	<b>(361.629)</b>
<b>Variações dos ativos e passivos operacionais</b>					
Contas a receber de clientes	6	-	-	(7.864.259)	-
Contas a receber de partes relacionadas	22.1	(5.004.715)	-	-	-
Adiantamentos a fornecedores		(252)	(112.647)	(1.515.012)	(112.647)
Despesas antecipadas		-	-	(3.977.956)	-
Tributos a recuperar	7	(1.588.388)	(7.307)	(3.278.237)	(18.963)
Outros ativos		(1.000)	-	(3.400)	-
Tributos a recolher	12	3.117	763	1.744.147	116.680
Contas a pagar	13	3.630	(2.585)	37.818.366	3.386.555
Contas a pagar a partes relacionadas	22.2	-	400	9.007.759	5.736.633
		<b>(6.587.608)</b>	<b>(121.376)</b>	<b>31.931.408</b>	<b>9.108.258</b>
<b>Caixa gerado pelas operações</b>					
Imposto de renda e contribuição social pagos		-	-	(792.204)	(176.552)
<b>Caixa líquido gerado pelas (aplicado nas) atividades operacionais</b>					
		<b>(8.423.581)</b>	<b>(138.050)</b>	<b>30.069.469</b>	<b>8.570.077</b>
<b>Fluxo de caixa das atividades de investimentos</b>					
Empréstimos concedidos a partes relacionadas	22.4	(259.723.716)	-	-	-
Recebimentos de empréstimos de partes relacionadas - principal	22.4	151.000.000	-	-	-
Pagamentos na aquisição de imobilizado		-	(5.609)	(845.103.068)	(395.346.151)
Pagamentos na aquisição de intangível		-	-	-	(81.489.716)
Aporte de capital nas investidas	8	(136.283.500)	(472.805.800)	-	-
Aplicações (resgates) em títulos e valores mobiliários		(337.039)	-	(54.546.845)	(1.126.965)
		<b>(245.344.255)</b>	<b>(472.811.409)</b>	<b>(899.649.913)</b>	<b>(477.962.832)</b>
<b>Caixa líquido aplicado nas atividades de investimentos</b>					
<b>Fluxo de caixa das atividades de financiamentos</b>					
Empréstimos obtidos de partes relacionadas	22.5	266.704.714	-	1.060.122.725	-
Pagamento de empréstimos – partes relacionadas	22.5	(150.500.000)	-	(304.985.401)	-
Pagamento de juros sobre empréstimos – partes relacionadas	22.5	-	-	(6.747.969)	-
Capital a integralizar	16.1	-	1.000	-	1.000
Adiantamento para futuro aumento de capital		137.000.000	473.500.000	137.000.000	473.500.000
Instrumentos financeiros derivativos	15	-	-	(16.530.509)	(2.593.788)
Pagamento de passivo de arrendamento	11.2	-	-	(258.446)	-
		<b>253.204.714</b>	<b>473.501.000</b>	<b>868.600.400</b>	<b>470.907.212</b>
<b>Caixa líquido aplicado nas atividades de financiamento</b>					
<b>Aumento (redução) de caixa e equivalentes de caixa</b>					
		<b>(563.122)</b>	<b>551.541</b>	<b>(980.044)</b>	<b>1.514.457</b>
Variação do caixa e equivalentes de caixa					
No início do exercício		563.161	11.620	1.528.077	13.620
No final do exercício		39	563.161	548.033	1.528.077
		<b>(563.122)</b>	<b>551.541</b>	<b>(980.044)</b>	<b>1.514.457</b>

**Serra do Seridó F2 Holding S.A.**

*Demonstração dos fluxos de caixa  
dos exercícios encerrados em 31 de dezembro  
(em reais, exceto se indicado de outra forma)*

**Informações suplementares sobre transações que não envolvem caixa**

	Nota	Controladora		Consolidado	
		2023	2022	2023	2022
<b>Resultado financeiro capitalizado:</b>					
Resultado com instrumentos derivativos	15	-	-	7.431.230	11.693.067
Provisão de juros - partes relacionadas		-	-	8.332.397	-
Juros sobre arrendamentos		-	-	118.811	-
Rendimentos de títulos e valores mobiliários		-	-	(4.741.586)	(750.113)
IOF		-	-	14.240.592	-
Outras despesas e receitas financeiras		-	-	1.201.552	-
<b>Outras transações:</b>					
Adição de direito de uso e passivo de arrendamento	11	-	-	642.164	-
Aquisição de imobilizado	13	-	-	22.044.068	2.664.435
Subscrição de capital		473.520.900	-	473.520.900	-

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