

CA Investment (Brazil) S.A.

CNPJ: 28.132.263/0001-73

Demonstrações Financeiras dos Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022 (Valores expressos em milhares de Reais)

Balancos patrimoniais - Ativo	2023		2022		Demonstrações do Resultado		Demonstrações dos Fluxos de Caixa (Método Indireto)	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Ativo circulante	8.593.212	6.279.573						
Caixa e equivalente de caixa	164	233	Despesas administrativas	(111.291)	(87.001)	Fluxos de caixa das atividades operacionais		
Aplicações financeiras	-	4.747	Prejuízo operacional	(111.291)	(87.001)	Lucro antes dos impostos	1.837.427	2.254.325
Aplicações financeiras - fundo exclusivo	1.653.112	12.512	Resultado de equivalência patrimonial - Eldorado	1.048.218	1.634.751	Ajustes para:		
Outros recebíveis e pagamentos antecipados	5.252	3.522	Ganhos sobre valor justo de ativos financeiros classificados como valor justo por meio do resultado - Recursos em conta ESCROW	716.303	701.182	Depreciação de equipamentos de escritório e veículos	1.371	1.299
Tributos a compensar	81.268	43.694	Ganhos sobre valor justo de ativos financeiros classificados como valor justo por meio do resultado	181.156	4.431	Participação no investimento contabilizado utilizando o método da equivalência patrimonial - Eldorado	(1.048.218)	(1.634.751)
Recursos em conta ESCROW - aplicação financeira - fundo exclusivo	6.853.416	6.214.865	Lucro antes do resultado financeiro e dos impostos sobre o lucro	1.834.386	2.253.363	Ganhos de valor justo sobre ativos financeiros ao valor justo por meio do resultado (conta ESCROW)	(716.303)	(701.182)
Ativo não circulante	6.979.436	5.975.854	Receitas financeiras	3.268	1.420	Ganhos de valor justo sobre ativos financeiros ao valor justo por meio do resultado (instrumentos financeiros)	(181.156)	(4.431)
Direitos de uso dos ativos	12.406	15.687	Despesas financeiras	(227)	(458)	Resultado operacional antes das mudanças no capital de giro	(106.879)	(84.740)
Investimento pelo método da equivalência patrimonial - Eldorado	6.962.635	5.955.330	Resultado financeiro	3.041	962	(Aumento)/ redução nos ativos:		
Equipamentos de escritório e veículos	4.395	4.837	Lucro antes dos impostos	1.837.427	2.254.325	Aplicações financeiras	4.747	(790)
Total do ativo	15.572.648	12.255.427	IR e contribuição social (correntes)	(267.528)	(211.037)	Aplicações financeiras - fundo exclusivo	(1.459.444)	5.807
Passivo e patrimônio líquido	2023	2022	Lucro líquido do exercício	1.569.899	2.043.288	Outros recebíveis e pagamentos antecipados	(1.731)	(549)
Passivo circulante	4.633.090	27.103	Demonstrações dos Resultados Abrangentes	2023	2022	Tributos a compensar	(44.239)	(6.321)
Outras contas a pagar e provisões	10.264	13.620	Lucro líquido do exercício	1.569.899	2.043.288	Aumento / (redução) nos passivos:		
Passivo de arrendamento	2.597	2.525	Outros resultados abrangentes:			Outras contas a pagar e provisões	(8.976)	(2.554)
Obrigações trabalhistas	2.981	2.672	Variáveis cambiais na investida	(67.949)	(76.441)	Obrigações trabalhistas	309	680
Obrigações tributárias	3.550	3.365	Ganhos sobre hedge de fluxo de caixa em investida	27.036	24.809	Obrigações tributárias	185	1.033
Obrigações sociais a pagar	5.244	4.918	Total dos resultados abrangentes do exercício	1.528.986	1.991.656	Caixa utilizado nas ativ. operacionais	(1.612.567)	(87.434)
Valor devido à holding - PEBV	4.608.454	-				IR e Contribuição Social pagos	(179.708)	(134.462)
Passivo não circulante	2.090.702	4.908.457				Caixa líq. utilizado nas ativ. operacionais	(1.792.275)	(221.896)
Passivo de arrendamento	11.114	13.525				Fluxos de caixa das ativ. de investimento		
Valor devido à holding - PEBV	2.079.588	4.894.932				Pagamento de equipamentos de escritório e veículos	(904)	(692)
Capital	8.848.856	7.319.870				Liberação de conta ESCROW	-	700.000
Capital social	53.211	53.211				Caixa líquido (utilizado nas)/oriundo das atividades de investimento	(904)	699.308
Reserva de capital	5.267.790	5.267.790				Fluxos de caixa das ativ. de financiamento		
Reserva de lucros	3.395.269	1.825.370				Subscrição de títulos pela PEBV	1.793.110	187.778
Outros resultados abrangentes	132.586	173.499				Dividendos pagos à PEBV	-	(447.291)
Total do passivo e patrimônio líquido	15.572.648	12.255.427				Dividendos intermediários pagos à PEBV	-	(217.921)

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

	Capital social	Reserva de capital	Reserva de lucros	Outros resultados abrangentes	Total do patrimônio líquido
Saldos em 1º de janeiro de 2022	53.211	5.267.790	447.294	225.131	5.993.426
Lucro líquido do exercício	-	-	2.043.288	-	2.043.288
Dividendos pagos	-	-	(447.291)	-	(447.291)
Dividendos intermediários pagos (Nota 17.3)	-	-	(217.921)	-	(217.921)
Variação cambial na investida	-	-	-	(76.441)	(76.441)
Ganhos sobre hedge de fluxo de caixa na investida	-	-	-	24.809	24.809
Saldos em 31 de dezembro de 2022	53.211	5.267.790	1.825.370	173.499	7.319.870
Lucro líquido do exercício	-	-	1.569.899	-	1.569.899
Variação cambial na investida	-	-	-	(67.949)	(67.949)
Ganhos sobre hedge de fluxo de caixa na investida	-	-	-	27.036	27.036
Saldos em 31 de dezembro de 2023	53.211	5.267.790	3.395.269	132.586	8.848.856

Diretoria: Samuel Saldanha Teixeira - CFO

Fabio Yukio Yamamoto - Contador - CRC SP 252230/O-7

As Demonstrações Financeiras na Íntegra, incluindo as Notas Explicativas e o Parecer dos Auditores Independentes, encontram-se à disposição na sede da Companhia.