

CENTRO DE ENSINO SUPERIOR DE PORTO ALEGRE LTDA. - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Balancos patrimoniais
Em 31 de dezembro de 2023 e 2022
(Em Reais)

Ativo				Passivo e patrimônio líquido			
	Nota explicativa	2023	2022		Nota explicativa	2023	2022
Circulante				Circulante			
Caixa e equivalentes de caixa	3	30.395.977	2.372.948	Fornecedor		104.364	311.031
Outras contas a receber	4	628	1.844	Empréstimos e financiamentos		144.285	153.047
		30.396.605	2.374.792	Obrigações tributárias	6	157.154	67.064
				Outras obrigações	7	5.970.830	-
						6.376.633	531.142
Não circulante				Não circulante			
Realizável a longo prazo				Exigível a longo prazo			
Compromissos a Receber	5	81.053.863	5.938.457	Compromisso a pagar	8	105.120.621	8.155.817
		81.053.863	5.938.457			105.120.621	8.155.817
				Patrimônio líquido			
				Capital social	9	100.000	100.000
				Prejuízo acumulado		(146.786)	(473.711)
						(46.786)	(373.711)
Total do ativo		111.450.468	8.313.249	Total do passivo e do patrimônio líquido		111.450.468	8.313.248

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

CENTRO DE ENSINO SUPERIOR DE PORTO ALEGRE LTDA. - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL**Demonstrações do resultado****Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022****(Em Reais)**

	Nota explicativa	2023	2022
Receitas/(despesas) operacionais			
Outras despesas operacionais	10	(7.294)	(678.413)
Outras receitas operacionais		-	1.543
Prejuízo antes do resultado financeiro		(7.294)	(676.870)
Resultado financeiro líquido			
Despesas financeiras	11	(1.654.205)	(134.026)
Receitas Financeiras	12	2.056.750	101.813
Resultado antes da CS e IRPJ		395.251	(709.083)
CSLL	13	(25.622)	-
IRPJ	13	(42.704)	-
Prejuízo líquido do exercício		326.925	(709.083)

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

**CENTRO DE ENSINO SUPERIOR DE PORTO ALEGRE LTDA. - EM
RECUPERAÇÃO JUDICIAL**

Demonstrações do resultado abrangente
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022
(Em Reais)

	2023	2022
Prejuízo líquido do exercício	<u>326.925</u>	<u>(709.083)</u>
Outros resultados abrangentes	-	-
Total do resultado abrangente do exercício	<u><u>326.925</u></u>	<u><u>(709.083)</u></u>

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações

CENTRO DE ENSINO SUPERIOR DE PORTO ALEGRE LTDA. - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL

**Demonstrações das mutações do patrimônio líquido
(Em Reais)**

	<u>Patrimônio líquido</u>	<u>Prejuízos dos exercícios</u>	<u>Total</u>
Saldos em 31 de dezembro de 2021	100.000	235.372	335.372
Prejuízo líquido do exercício	-	(709.083)	(709.083)
Saldos em 31 de dezembro de 2022	100.000	(473.711)	(373.711)
Prejuízo líquido do exercício	-	326.925	326.925
Saldos em 31 de dezembro de 2023	100.000	(146.786)	(46.786)

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

CENTRO DE ENSINO SUPERIOR DE PORTO ALEGRE LTDA. - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL**Demonstrações dos fluxos de caixa****Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022****(Em Reais)**

	2023	2022
Prejuízo líquido do exercício	326.925	(709.083)
(Aumento)/redução do ativo e aumento/(redução) do passivo		
(Aumento)/Redução em compromissos a receber	(75.115.406)	(5.874.638)
(Aumento) em outras contas a receber	1.216	(36)
Aumento em fornecedor	(206.667)	308.956
Aumento em obrigações tributárias	90.090	50.773
(Redução) em parcelamentos	5.970.830	(3.240)
Aumento em compromissos a pagar	96.964.804	8.150.678
Caixa líquido gerado(consumido) nas atividades operacionais	27.704.866	2.632.493
Fluxo de caixa das atividades de financiamentos		
Movimentação em empréstimos e financiamentos	(8.762)	153.047
Disponibilidades líquidas geradas nas atividades de financiamentos:	(8.762)	153.047
Aumento/(redução) de caixa e equivalentes de caixa	28.023.029	2.076.457
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	2.372.948	296.491
Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício	30.395.977	2.372.948
Aumento/(redução) de caixa e equivalentes de caixa	28.023.029	2.076.457

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