

Demonstrações Financeiras

SGR Participações e Empreendimentos S/A.

Exercício findo em 31 de dezembro de 2021

SGR Participações e Empreendimentos S/A.

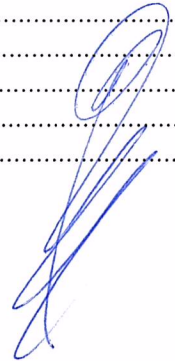
Demonstrações financeiras

Exercício findo em 31 de dezembro de 2021

Índice

Demonstrações financeiras

Balanços patrimoniais	3
Demonstrações dos resultados	5
Demonstrações das mutações do patrimônio líquido	6
Demonstrações do fluxo de caixa.....	7
Notas explicativas às demonstrações financeiras	8



SGR Participações e Empreendimentos S/A
 Balanços patrimoniais em 31 de dezembro de 2021 e 2020
 (Em milhares de reais)

Ativo	Nota	31/12/2021	31/12/2020
Circulante			
Caixa e equivalente de caixa	3	1.890	782
Contas a receber	4	486	86
Estoques	5	1.143	2.366
Despesas antecipadas		6	16
Total do Ativo Circulante		3.525	3.250
Não Circulante			
Consórcio Honda	6	-	44
Investimentos	7	7.432	6.603
Imobilizado	8	780	728
Total do Ativo Não Circulante		8.212	7.375
Total do Ativo		11.737	10.625

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

SGR Participações e Empreendimentos S/A
 Balanços patrimoniais em 31 de dezembro de 2021 e 2020
 (Em milhares de reais)

Passivo	Nota	31/12/2021	31/12/2020
Circulante			
Fornecedores	9	1	1
Adiantamentos de clientes	10	-	51
Imóveis a pagar	11	-	30
Empréstimos e financiamentos	12	-	34
Impostos a recolher	13	23	16
Outras contas a pagar	14	17	-
Total do Passivo Circulante		41	132
Não Circulante			
Mútuos com partes relacionadas	15	483	4.060
Total do Passivo Não Circulante		483	4.060
Patrimônio Líquido			
Capital social	16	6.150	6.150
Reserva legal		79	14
Reserva de capital		3.467	-
Reserva de lucros		1.517	269
Total do Patrimônio Líquido		11.213	6.433
Total do Passivo e Patrimônio Líquido		11.737	10.625

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

SGR Participações e Empreendimentos S/A
 Demonstrações dos resultados
 para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020
 (Em milhares de reais)

	Nota	2021	2020
Receitas líquidas	17	1.857	675
Custos	18	(284)	-
Lucro Bruto		<u>1.573</u>	<u>675</u>
Despesas operacionais	19		
Despesas gerais e administrativas		(547)	(246)
		<u>(547)</u>	<u>(246)</u>
Outras receitas (despesas) operacionais			
Alienação de bens	20	321	-
		<u>321</u>	<u>-</u>
Resultado operacional		<u>1.347</u>	<u>429</u>
Resultado financeiro líquido	21		
Receitas financeiras		56	9
Despesas financeiras		(11)	(11)
		<u>45</u>	<u>(2)</u>
Resultado antes dos impostos		<u>1.392</u>	<u>427</u>
Imposto de renda e contribuição social - Corrente	22	(79)	(56)
Lucro do exercício		<u>1.313</u>	<u>371</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

SGR Participações e Empreendimentos S/A
 Demonstrações das mutações do patrimônio líquido
 para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 31 de dezembro 2020
 (Em milhares de reais)

	Capital social	Reserva legal	Reserva de capital	Reserva de lucros	Lucros/ Prejuízos acumulados	Total
Em 31 de Dezembro de 2019	6.150		-	-	(88)	6.062
Resultado do exercício	-	-	-	-	371	371
Constituição da reserva legal		14	-	-	(14)	-
Constituição da reserva de lucros		-	-	269	(269)	-
Em 31 de Dezembro de 2020	6.150	14	-	269	-	6.433
Adiantamento para futuro aumento de capital	-		3.467	-	-	3.467
Resultado do exercício	-		-	-	1.313	1.313
Constituição da reserva legal	-	65	-	-	(65)	-
Constituição da reserva de lucros	-		-	1.248	(1.248)	-
Em 31 de Dezembro de 2021	6.150	79	3.467	1.517	-	11.213

SGR Participações e Empreendimentos S/A
 Demonstração do Fluxo de Caixa
 para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020
 (Em milhares de reais)

	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
Atividades operacionais:		
Resultado antes dos impostos	1.392	427
Ajustes por:		
Depreciação	4	5
Lucro na venda do imobilizado	18	-
Lucro Ajustado	<u>1.414</u>	<u>432</u>
Variações em ativos operacionais		
Contas a receber de clientes	(400)	3
Estoques	1.224	-
Despesas antecipadas	9	(10)
Subtotal	<u>833</u>	<u>(7)</u>
Variações em passivos operacionais		
Fornecedores	-	(135)
Adiantamento de cliente	(51)	(9)
Impostos e contribuições	7	(8)
Imposto de renda e contribuição social pagos	(79)	(56)
Outras contas a pagar	16	-
Subtotal	<u>(107)</u>	<u>(208)</u>
Caixa líquido proveniente das atividades operacionais	2.140	217
Atividades de investimento		
Aquisição de ativos	(207)	-
Recebimento pela venda do imobilizado e investimento	133	234
Investimentos	(829)	-
Caixa líquido proveniente das atividades de investimentos	<u>(903)</u>	<u>234</u>
Atividades de financiamento		
Recebimento(Pagamento) empréstimos/financiamentos	(64)	(160)
Empréstimos e financiamentos a longo prazos	-	(64)
Obtenção de empréstimos com partes relacionadas	(3.576)	420
Adiantamento para futuro aumento de capital	3.467	
Consórcio Honda	44	31
Caixa líquido proveniente das atividades de financiamentos	<u>(129)</u>	<u>227</u>
Aumento/(redução) líquido de caixa e equivalentes de caixa	<u>1.108</u>	<u>678</u>
Disponibilidades		
No início do exercício	782	104
No fim do exercício	<u>1.890</u>	<u>782</u>
Aumento/(redução) líquido de caixa e equivalentes de caixa	<u>1.108</u>	<u>678</u>

SGR Participações e Empreendimentos S/A.
Notas explicativas às demonstrações financeiras
para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020
(Em milhares de reais, exceto quando de outra forma indicado)

1. Contexto Operacional

A S.G.R. Participações e Empreendimentos S/A, com sede social localizada na Avenida Marcos Penteados de Ulhoa Rodrigues nº 1119, Sala 1714 – Bairro Tamboré – CEP 06460-040, Barueri – SP, tem como objetivos principais, a administração, compra e venda de bens próprios, bem como incorporação de empreendimentos imobiliários.

A Companhia foi constituída em 29 de julho de 2.010 sob a denominação de SGR Participações e Empreendimentos S/A, sociedade anônima de capital fechado, com prazo de duração indeterminado.

As receitas da Companhia advêm substancialmente do aluguel e compra e venda de bens imóveis próprios.

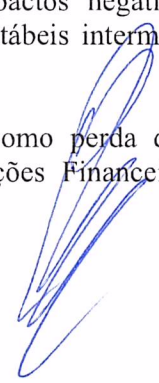
1.1. Impactos do COVID-19

Em 11 de março de 2020 a Organização Mundial da Saúde (OMS) declarou a pandemia da COVID-19, doença causada pelo novo coronavírus (Sars-Cov-2). A crise mundial de saúde desencadeou ações de governos e entidades do setor privado, que somadas ao potencial da doença aumentaram o grau de incerteza para os agentes econômicos e alcançaram a capacidade de impactar significativamente as demonstrações financeiras.

No Brasil, foram publicados diversos atos normativos para prevenir e conter a pandemia - com destaque para o Decreto Legislativo nº 6, publicado em 20 de março de 2020, que declara o estado de calamidade pública. Inúmeros decretos e leis trataram de recomendações e determinações sobre a circulação de pessoas e sobre o funcionamento das atividades econômicas, além da viabilização de investimentos emergenciais na área da saúde e subsídios.

A Administração avalia de forma constante o impacto da pandemia em todas as áreas da Companhia, com o objetivo de implementar medidas apropriadas para minimizar os riscos à saúde de colaboradores, fornecedores e clientes e também de mitigar os impactos negativos nas operações. Até a data da autorização para emissão dessas informações contábeis intermediárias, diversas medidas já haviam sido tomadas.

Vale destacar que a Administração não identificou ajustes relevantes, como perda de valor recuperável de ativos ou surgimento de provisões, sobre as Demonstrações Financeiras que decorram dos impactos da Covid-19.



SGR Participações e Empreendimentos S/A.
Notas explicativas às demonstrações financeiras
para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020
(Em milhares de reais, exceto quando de outra forma indicado)

2. Apresentação das demonstrações financeiras e resumo das principais políticas contábeis

2.1. Base de apresentação e elaboração das demonstrações financeiras

(i) Declaração de conformidade (com relação às normas NBC TG 1000 – Contabilidade para Pequenas e Médias Companhias).

As demonstrações financeiras foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as Normas Brasileiras de Contabilidade, notadamente, em observação à norma NBC TG 1000 – Contabilidade para Pequenas e Médias Companhias aprovada pela Resolução CFC nº 1.255/09 do Conselho Federal de Contabilidade, no que forem pertinentes e aplicáveis seus preceitos.

As demonstrações financeiras da Companhia, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2021 e a respectiva demonstração do resultado, das mutações do patrimônio líquido e do fluxo de caixa, para o exercício findo naquela data, assim como o resumo das principais políticas contábeis e demais notas explicativas, foram autorizadas para emissão e divulgação pela Diretoria em 20 de abril de 2022.

Todas as informações relevantes próprias das demonstrações financeiras, e somente elas, estão sendo evidenciadas, e correspondem àquelas utilizadas pela Administração na sua gestão.

As estimativas contábeis envolvidas na preparação das demonstrações financeiras da Companhia foram apoiadas em fatores objetivos e subjetivos, com base no julgamento da Administração para determinação do valor adequado a ser registrado nas respectivas demonstrações financeiras. Itens significativos sujeitos a essas estimativas e premissas foram descritos na Nota 3.

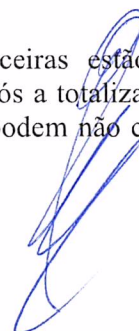
A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores significativamente divergentes dos registrados nas demonstrações financeiras devido ao tratamento probabilístico inerente ao processo de estimativa. A Companhia revisa suas estimativas periodicamente.

(ii) Base de Mensuração

As demonstrações financeiras foram preparadas com base no custo histórico, exceto por determinados instrumentos financeiros, mensurado pelos seus valores justos, conforme descrito nas práticas contábeis a seguir. O custo histórico geralmente é baseado no valor justo das contraprestações pagas em troca de ativos.

(iii) Moeda funcional e moeda de apresentação

A moeda funcional da Companhia é o Real, e as demonstrações financeiras estão sendo apresentadas em milhares de reais. O arredondamento é realizado somente após a totalização dos valores. Desta forma, os valores em milhares apresentados quando somados podem não coincidir com os respectivos totais já arredondados.



SGR Participações e Empreendimentos S/A.

Notas explicativas às demonstrações financeiras
para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020
(Em milhares de reais, exceto quando de outra forma indicado)

2.1.1. Uso de estimativas e julgamentos

Na preparação destas demonstrações financeiras, a Administração utilizou julgamentos e estimativas que afetam a aplicação das políticas contábeis da Companhia e os valores reportados dos ativos, passivos, receitas e despesas. Os resultados reais podem divergir dessas estimativas.

As estimativas e premissas são revisadas de forma contínua. As revisões das estimativas são reconhecidas prospectivamente.

As informações sobre julgamentos realizados na aplicação das políticas contábeis, bem como as incertezas sobre premissas e estimativas em 31 de dezembro de 2021 que possuem um risco significativo de resultar em um ajuste material nos saldos contábeis de ativos e passivos no próximo ano fiscal estão incluídas nas seguintes notas explicativas:

- Provisão para perdas de crédito esperadas (2.2.3);
- Estimativa de vida útil do bem (2.2.4).

2.2. Resumo das principais políticas contábeis

As principais políticas contábeis utilizadas na preparação dessas demonstrações financeiras estão descritas a seguir. Essas políticas foram aplicadas de maneira consistente em todos os períodos apresentados, com exceção dos novos pronunciamentos e interpretações contábeis adotadas pela Companhia em 1º de janeiro de 2021.

2.2.1. Caixa e equivalentes de caixa e títulos e valores mobiliários

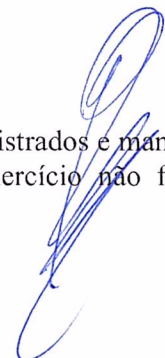
Caixa e equivalentes de caixa são ativos mantidos para pagamento de obrigações de curto prazo e não para fins de investimento ou outros propósitos.

Para que um investimento seja qualificado como equivalentes de caixa ele deve ser prontamente conversível em um valor conhecido de caixa, ou seja, ser de alta liquidez, e sujeito a um baixo risco (que seja insignificante) de variação no valor justo de mercado.

Caixa e equivalentes de caixa incluem dinheiro em espécie, contas bancárias, depósitos à vista, aplicações financeiras e outros ativos de curto prazo como títulos e valores mobiliários com vencimento original de 90 dias da data de contratação ou período menor (quando aplicável). São registrados ao valor de custo, acrescidos dos rendimentos reconhecidos no resultado do exercício.

2.2.2. Contas a receber e provisão para perdas de crédito esperadas

Corresponde aos valores a receber de clientes pelos serviços prestados e são registrados e mantidos pelo valor nominal dos títulos decorrentes da prestação de serviço. No exercício não foram constituídas provisões para perdas de crédito esperadas.



SGR Participações e Empreendimentos S/A.
Notas explicativas às demonstrações financeiras
para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020
(Em milhares de reais, exceto quando de outra forma indicado)

2.2.3. Estoques

Os estoques das operações da companhia são avaliados pelo valor justo, sendo consideradas as incidências tributárias e eventuais perdas por obsolescências.

2.2.4. Imobilizado

O imobilizado é contabilizado ao custo, que inclui todos os gastos incorridos na aquisição ou elaboração dos ativos, reduzido de depreciação. A depreciação é apurada e reconhecida pelo método linear, de acordo com a vida útil econômica estimada e valor residual projetado de cada item.

De acordo com as tabelas da Receita Federal, a estimativa de vida útil é de 25 anos no caso de bens móveis, de 5 anos no caso dos veículos e dos computadores e de 10 anos para a maioria das máquinas, equipamentos, móveis e utensílios.

Um item de imobilizado é baixado quando vendido ou quando nenhum benefício econômico futuro for esperado do seu uso ou venda. Eventual ganho ou perda resultante da baixa do ativo (calculado como sendo a diferença entre o valor líquido da venda e o valor contábil do ativo) é incluído na demonstração do resultado, no exercício em que o ativo for baixado.

Para todos os exercícios apresentados, a Companhia avaliou eventuais indicativos que pudessem gerar a necessidade de testes sobre o valor de recuperação. Tal avaliação foi baseada em fontes externas e internas de informação, levando-se em consideração variações em taxas de juros, mudanças em condições de mercado, dentre outros.

Para os exercícios apresentados, a Companhia não identificou eventuais indicativos de desvalorização de seus ativos operacionais que pudessem gerar a necessidade de testes sobre o valor recuperável dos mesmos.

2.2.5. Investimentos

No reconhecimento inicial, a entidade avalia a propriedade para investimento pelo seu custo. O custo de propriedade para investimento comprada abrange seu preço de compra e quaisquer custos diretamente imputáveis, tais como honorários legais e de corretagem, tributos de transmissão imobiliária e outros custos de transação. Se o pagamento for diferido além das condições normais de crédito, o custo é o valor presente de todos os pagamentos futuros. A entidade determina o custo de propriedade por ela construída de acordo com os itens.

SGR Participações e Empreendimentos S/A.
Notas explicativas às demonstrações financeiras
para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020
(Em milhares de reais, exceto quando de outra forma indicado)

2.2.6. Apuração de resultado e reconhecimento da receita

A receita operacional do curso normal das atividades da Companhia é medida pela contraprestação recebida ou a receber. A receita operacional é reconhecida quando representar a transferência (ou promessa) de bens ou serviços a clientes de forma a refletir a consideração de qual montante espera trocar por aqueles bens ou serviços.

O reconhecimento da receita estabelece considera cinco etapas:

(i) identificação do contrato com o cliente; (ii) identificação da obrigação de desempenho definida no contrato; (iii) determinação do preço da transação; (iv) alocação do preço da transação às obrigações de desempenho do contrato e (v) reconhecimento da receita se e quando a Companhia cumprir as obrigações de desempenho.

Desta forma, a receita é reconhecida somente quando (ou se) a obrigação de desempenho for cumprida, ou seja, quando o “controle” dos bens ou serviços de uma determinada operação é efetivamente transferido ao cliente.

2.2.7. Outros ativos e passivos (circulantes e não circulantes)

A Companhia apresenta ativos e passivos no balanço patrimonial com base na classificação circulante/não circulante.

Um ativo é classificado no circulante quando:

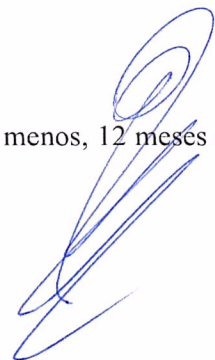
- Se espera realizá-lo ou se pretende vendê-lo ou consumi-lo no ciclo operacional normal;
- Se espera realizá-lo dentro de 12 meses após o período de divulgação; ou
- Caixa ou equivalentes de caixa, a menos que haja restrições quando à sua troca ou seja utilizado para liquidar um passivo por, pelo menos, 12 meses após o período de divulgação.

Todos os demais ativos são classificados como não circulantes.

Um passivo é classificado no circulante quando:

- Se espera liquidá-lo no ciclo operacional normal;
- Se espera realizá-lo dentro de 12 meses após o período de divulgação; ou
- Não há direito incondicional para diferir a liquidação do passivo por, pelo menos, 12 meses após o período de divulgação.

A Companhia classifica todos os demais passivos no não circulante.



SGR Participações e Empreendimentos S/A.
Notas explicativas às demonstrações financeiras
para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020
(Em milhares de reais, exceto quando de outra forma indicado)

2.2.8. Imposto de renda e contribuição social – correntes

A Companhia é optante pelo regime tributário de lucro presumido, observando os critérios estabelecidos pela legislação fiscal vigente.

Sobre a base de cálculo apurada, se aplicam as alíquotas regulares de 15%, acrescida do adicional de 10%, para o imposto de renda e de 9% para a contribuição social calculados sobre o regime de lucro presumido, o qual prevê uma presunção de 32% sobre o rendimento auferido.

2.2.9. Instrumentos financeiros

Ativos financeiros - reconhecimento e mensuração

Os ativos financeiros da companhia são classificados como ativos financeiros a valor justo por meio do resultado.

A Companhia determina a classificação dos seus ativos financeiros no momento do seu reconhecimento inicial.

Ativos financeiros são reconhecidos inicialmente ao valor justo, acrescidos dos custos de transação que sejam diretamente atribuíveis à aquisição do ativo financeiro. Os ativos financeiros da Companhia incluem caixa e equivalentes de caixa, aplicações financeiras, contas a receber de clientes e outras contas a receber.

Passivos financeiros - reconhecimento e mensuração

Os passivos financeiros da Companhia são classificados como passivos financeiros a valor justo por meio do resultado e empréstimos e financiamentos (quando aplicável). 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.

Após reconhecimento inicial, empréstimos e financiamentos, sujeitos a juros, são mensurados subsequentemente pelo custo amortizado, utilizando o método da taxa de juros efetivos. Ganhos e perdas são reconhecidos na demonstração do resultado no momento da baixa dos passivos, bem como durante o processo de amortização pelo método da taxa de juros efetivos.

Os passivos financeiros da Companhia incluem contas a pagar a fornecedores, outras contas a pagar e empréstimos.

SGR Participações e Empreendimentos S/A.

Notas explicativas às demonstrações financeiras
para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020
(Em milhares de reais, exceto quando de outra forma indicado)

2.2.10. Ajuste a valor presente de ativos e passivos

Os ativos e passivos monetários de longo prazo são atualizados monetariamente e, portanto, estão ajustados pelo seu valor presente. O ajuste a valor presente de ativos e passivos monetários de curto prazo é calculado, e somente registrado, se considerado relevante em relação às Demonstrações Contábeis tomadas em conjunto. Para fins de registro e determinação de relevância, o ajuste a valor presente é calculado levando em consideração os fluxos de caixa contratuais e a taxa de juros explícita, e em certos casos implícita, dos respectivos ativos e passivos.

Com base nas análises efetuadas e na melhor estimativa da Administração, a Companhia concluiu que o ajuste a valor presente de ativos e passivos monetários circulantes é irrelevante em relação às Demonstrações Contábeis Societárias tomadas em conjunto.

3. Caixa e equivalente de caixa

	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
Bancos conta movimento	2	19
Aplicação Financeira	1.888	763
	<u>1.890</u>	<u>782</u>

As contas do Disponível são registradas pelo valor nominal constante dos documentos, correspondentes às respectivas transações, tais como dinheiro, cheques, avisos bancários, recibos de depósitos etc.

As aplicações em títulos de liquidez imediata e aplicações financeiras resgatáveis aproximadamente no prazo de 90 dias da data do balanço, são também classificáveis como equivalentes de caixa, todavia, mostradas em conta à parte.

4. Contas a receber

	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
Contas a Receber	486	86
	<u>486</u>	<u>86</u>

No contas a receber, compreendem os valores aluguéis não liquidados, normalmente com período de vencimento em 30 dias.

SGR Participações e Empreendimentos S/A.
 Notas explicativas às demonstrações financeiras
 para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020
 (Em milhares de reais, exceto quando de outra forma indicado)

5. Estoques

	31/12/2021	31/12/2020
Terreno Santana do Parnaíba - Leilão	-	1.223
Terreno Umuarama Lote 21	250	250
Terreno Mogi Bertioiga Km 77,5	893	893
	1.143	2.366

O critério de avaliação dos estoques é pelo valor justo.

6. Consórcio Honda

	31/12/2021	31/12/2020
Consórcio Honda	-	44
	-	44

Refere-se ao saldo de pagamentos de cotas de consórcio a contemplar.

7. Investimentos

<i>Propriedades para investimentos</i>	31/12/2021	31/12/2020
Apto 13 Alameda Mamoré, 109	106	107
Apto 53 Edifício Águas Claras	-	221
Casa residencial Alameda Holanda	3.507	3.507
Imóvel construído parte Gleba, 93 Capela do Alto	792	792
Sala 1701 Edif ITC Business	159	159
Sala 1714 Office Tamboré	308	308
Terreno Santana de Parnaíba Vila Nova	800	800
Terrenos urbanos Lotes 17/18/19 Itapevi	1.114	63
Embarcação Catatau One Motor 6	607	607
Jet Marcos Antonio Russo	39	39
	7.432	6.603

Imóveis mantidos para valorização do capital e para obtenção de receita de aluguel.

SGR Participações e Empreendimentos S/A.

Notas explicativas às demonstrações financeiras
para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020
(Em milhares de reais, exceto quando de outra forma indicado)

8. Imobilizado

	2021		2020		
	Original	Depreciação	Original	Depreciação	
<i>Imobilizado em operação</i>					
Móveis e utensílios	33	20	33	16	10% a.a.
Veículos	821	56	765	56	20% a.a.
Instalações	4	2	4	2	10% a.a.
	<u>858</u>	<u>78</u>	<u>802</u>	<u>74</u>	
		<u>780</u>		<u>728</u>	

A Companhia segue a legislação do imposto de renda que fixa limites máximos de depreciação para os bens, estimando a sua vida útil.

9. Fornecedores

	31/12/2021	31/12/2020
Fornecedores	<u>1</u>	<u>1</u>
	<u>1</u>	<u>1</u>

O saldo de fornecedores é constituído por títulos que serão liquidados no período seguinte, refletindo o efetivo saldo em aberto na data base das demonstrações.

10. Adiantamentos de clientes

	31/12/2021	31/12/2020
Adiantamentos de clientes	<u>-</u>	<u>51</u>
	<u>-</u>	<u>51</u>

O adiantamento de clientes refere-se às antecipações aluguéis, dos imóveis locados, onde serão deduzidos do montante total a ser recebido conforme o prazo previsto em contrato.

SGR Participações e Empreendimentos S/A.
 Notas explicativas às demonstrações financeiras
 para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020
 (Em milhares de reais, exceto quando de outra forma indicado)

11. Imóveis a pagar

<i>Passivo Circulante</i>	31/12/2021	31/12/2020
Terreno Santana de Parnaíba	-	30
	-	30

O saldo de imóveis a pagar corresponde pagamento parcelas vigentes do custo de um terreno formalizado em contrato de compra e venda.

12. Empréstimos e financiamentos

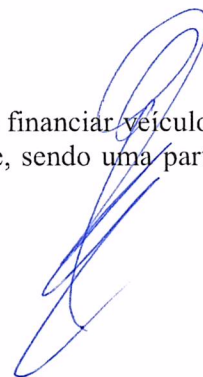
A Companhia mantém seus empréstimos, garantias e restrições usuais de mercado, e as cláusulas contratuais estão sendo integralmente cumpridas.

(a) Termos e cronograma de amortização da dívida

Os termos e condições dos empréstimos em aberto são:

	Modalidade	Moeda	Taxa de juros nominal a.a.	2021	2020
<i>Passivo Circulante</i>					
Banco Itaú	Leasing	BRL	15,94% aa	-	34
				-	34

Os empréstimos e financiamentos referentes ao Banco Itaú, têm como objetivo financiar veículos utilizados pela Companhia. Estes financiamentos são amortizados mensalmente, sendo uma parte referente ao valor principal e a outra de juros.



SGR Participações e Empreendimentos S/A.
 Notas explicativas às demonstrações financeiras
 para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020
 (Em milhares de reais, exceto quando de outra forma indicado)

13. Impostos a recolher

	31/12/2021	31/12/2020
PIS a recolher	1	-
COFINS a recolher	4	2
IRPJ a recolher	11	9
CSLL a recolher	7	5
	23	16

Os saldos dos tributos referem-se ao último mês do período de 2021 e serão pagos e/ou recolhidos conforme determinado pelas esferas públicas nos respectivos vencimentos que ocorrerão no período seguinte.

14. Outras contas a pagar

	31/12/2021	31/12/2020
Seguros a pagar	2	-
Processos trabalhistas a pagar	15	-
	17	-

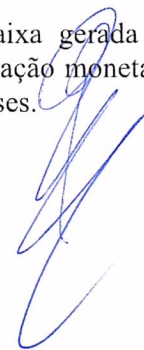
Processos trabalhistas a pagar representa as parcelas vincendas até os próximos doze meses de acordos judiciais.

Seguros a pagar refere-se ao saldo remanescente de seguros a pagar no exercício.

15. Mútuos com partes relacionadas

<i>Passivo Não Circulante</i>	31/12/2021	31/12/2020
Mútuo com pessoas ligadas	483	4.060
	483	4.060

Empréstimos contraídos junto à Pessoas ligadas mediante a necessidade de caixa gerada no exercício para quitação das suas exigibilidades, sem qualquer incidência de atualização monetária e juros, tais mútuos eventualmente podem não exceder um período de 12 (doze) meses.



SGR Participações e Empreendimentos S/A.
 Notas explicativas às demonstrações financeiras
 para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020
 (Em milhares de reais, exceto quando de outra forma indicado)

16. Patrimônio líquido

16.1. Capital social

O capital Social, devidamente integralizado, constante do estatuto social, corresponde 6.150.000 em ações ordinárias nominativas, sendo cada uma no valor de R\$ 1,00 (Um real), e com direito a um voto nas deliberações das Assembleias Gerais da Companhia.

Acionista	31/12/2021		31/12/2020	
	Ordinárias	% Participação	Ordinárias	% Participação
Sergio Marcos de Souza Grassi	6.132.165	99,71%	6.132.165	99,71%
Daniela Zanotello Grassi	17.835	0,29%	17.835	0,29%
	6.150.000	100%	6.150.000	100%

17. Receitas líquidas

	2021	2020
<i>Receitas de Vendas e Aluguel</i>		
Aluguel	652	701
Venda Imóvel Uberaba – Apto 53 Edifício Águas Claras	260	-
Venda lotes 17A/18A/19A Itapevi	1.000	-
Impostos incidentes sobre aluguéis	(47)	(26)
Impostos incidentes sobre venda imóveis	(8)	-
Receitas líquidas	1.857	675

SGR Participações e Empreendimentos S/A.
 Notas explicativas às demonstrações financeiras
 para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020
 (Em milhares de reais, exceto quando de outra forma indicado)

18. Custos por natureza

A Companhia apresenta a demonstração do resultado por função, a seguir apresenta os custos do imóvel vendido:

	2021	2020
Custos da venda imóvel Uberaba - Apto 53 Edifício Águas Claras	(221)	-
Custo da venda dos lotes 17A/18A/19A Itapevi	(63)	-
	(284)	-

19. Despesas por natureza

A Companhia apresenta a demonstração do resultado por função, a seguir apresenta as despesas por natureza:

	2021	2020
Despesas com aluguéis e condomínios	(75)	(67)
Despesas de funcionamento	(472)	(179)
	(547)	(246)

20. Outras Receitas (Despesas) operacionais

Ganhos na alienação mini veículo motorizado	2	-
Ganho venda veículo civic touring evt	(20)	-
Ganho por indenização utilidade pública terreno Santana de Parnaíba	339	-
	321	-

21. Resultado financeiro

	2021	2020
<i>Receitas financeiras:</i>		
Rendimentos com aplicações financeiras	56	9
	56	9
<i>Despesas financeiras:</i>		
Juros sobre empréstimos bancários	-	(5)
I.O.F.	-	(1)
Despesas bancárias	9	(3)
Outras despesas financeiras	(2)	(2)
	(11)	(11)

SGR Participações e Empreendimentos S/A.
Notas explicativas às demonstrações financeiras
para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020
(Em milhares de reais, exceto quando de outra forma indicado)

22. Imposto de renda e contribuição social

Descrição	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
Imposto de renda e contribuição social - Corrente	(79)	(56)
Total da despesa com tributos	<u>(79)</u>	<u>(56)</u>

A Companhia está enquadrada no regime de tributação de apuração de lucro presumido. Observados os critérios da legislação fiscal, determinando ao final do período os valores para o IRPJ – Imposto de Renda Pessoa Jurídica e CSLL – Contribuição sobre o Lucro Líquido.

23. Instrumentos financeiros

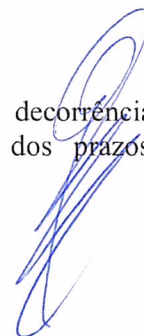
Os instrumentos financeiros correntemente utilizados pela Companhia estão substancialmente representados pelas aplicações financeiras de curto prazo, contas a receber e fornecedores nacionais, efetuados em condições normais de mercado, estando reconhecido nas demonstrações financeiras pelos critérios descritos na Nota Explicativa nº 2. Estes instrumentos são administrados por meio de estratégias operacionais, visando à liquidez, rentabilidade e minimização de riscos.

Os principais instrumentos financeiros ativos e passivos em 31 de dezembro de 2021 são descritos a seguir, bem como os critérios para sua valorização:

- Caixa, bancos e aplicações financeiras: os saldos em conta corrente mantidos em bancos têm seus valores de mercado idênticos aos saldos contábeis;
- Contas a receber de clientes: as contas a receber de clientes são avaliadas no momento inicial pelo valor presente e deduzidas da provisão para créditos de liquidação duvidosa;
- Fornecedores: os valores reconhecidos representam a parcela em reais dos valores de aquisição das mercadorias e adiantamento de clientes;

Risco de crédito

A Companhia não possui concentração de risco de crédito de clientes, em decorrência da diversificação da carteira de clientes, além do contínuo acompanhamento dos prazos de financiamento das vendas.



SGR Participações e Empreendimentos S/A.
Notas explicativas às demonstrações financeiras
para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020
(Em milhares de reais, exceto quando de outra forma indicado)

Risco de liquidez

A política de gerenciamento de riscos implica manter um nível seguro de disponibilidades de caixa ou acessos a recursos imediatos.

Gestão de risco de capital

Os objetivos da Companhia ao administrar seu capital são os de salvaguardar a capacidade de continuidade de suas operações, para oferecer retorno aos seus acionistas e garantia às demais partes interessadas, além de manter uma adequada estrutura de capital.

Risco de taxas de câmbio

Não há instrumentos financeiros de proteção vinculados com operações de compras de insumos, sendo as variações das taxas de câmbio suportadas pela Companhia.

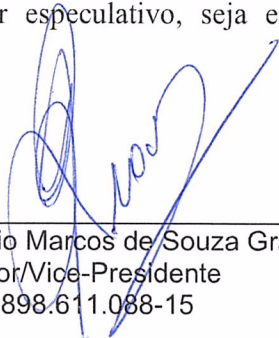
Operações com instrumentos derivativos

A Companhia não efetuou operações em caráter especulativo, seja em derivativos, ou em quaisquer outros ativos de risco.

**SERGIO HENRIQUE
DA SILVA MACEDO**
07486217848

Assinado digitalmente por SERGIO HENRIQUE DA SILVA
MACEDO 07486217848
DN: C=BR, O=ICP-Brasil, OU=Secretaria da Receita Federal
do Brasil - RFB, OU=RFB-eCPF A3, OU=(EM BRANCO),
OU=9856352000120, OU=presencial, CN=SERGIO
HENRIQUE DA SILVA MACEDO 07486217848
Razão: Eu sou o autor deste documento
Localização: sua localização de assinatura aqui
Data: 2022-04-25 17:03:42
Font Reader Versão: 0.6.0

Sergio Henrique da Silva Macedo
Contador
CRC: 1SP185764/O-4


Sergio Marcos de Souza Grassi
Diretor/Vice-Presidente
CPF 898.611.088-15