

SANTA HELENA S/A - INCORPORAÇÕES E CONSTRUÇÕES

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA
EXERCÍCIO FIMOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021

	Controladora		Consolidado	
	2022	2021	2022	2021
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais				
LUCRO DO PERÍODO	14.646.553	(65.508)	23.646.256	141.614
AJUSTES POR:				
AJUSTE EXERCÍCIO ANTERIORES		1.584.181		1.141.546
DEPRECIações E AMORTIZAÇÕES DE IMOBILIZADO		866		19.014
PROVISÃO DE DIREITOS E OBRIGAÇÕES COM SCP		1.748.184		4.386.781
BAIXA DE INVESTIMENTOS		32.787		32.787
EQUIVALÊNCIA PATRIMONIAL		(8.356.906)		
PROVISÃO PARA RISCOS PROCESSUAIS		1.839		1.839
JUROS E VARIAÇÕES MONETÁRIAS LIQUIDAS				29.126
PROVISÕES PARA GARANTIAS				274.224
	<u>14.646.553</u>	<u>(5.054.557)</u>	<u>23.646.256</u>	<u>6.026.931</u>
DIMINUIÇÃO (AUMENTO) NOS ATIVOS OPERACIONAIS:				
CLIENTES		150.734	(90.192.312)	43.905.562
ESTOQUES	-	171.063	(19.669.617)	5.968.929
TRIBUTOS A COMPENSAR	(128.615)	487.336	-	(1.177.987)
DESPESAS ANTECIPADAS				(3.351.584)
OUTROS ADIANTAMENTOS	(21.027)	223.151	-	2.103.837
DEPOSITOS DEMANDAS JUDICIAIS	(16.247)	530.513	-	789.547
	<u>(165.888)</u>	<u>1.562.797</u>	<u>(109.861.929)</u>	<u>48.238.304</u>
AUMENTO (DIMINUIÇÃO) NOS PASSIVOS OPERACIONAIS:				
FORNECEDORES	15.953	(949)	1.648.506	1.775.465
OBRIGAÇÕES TRIBUTARIAS E PREVIDENCIARIAS	(41.448)	(156.641)	-	489.552
RECEITAS DIFERIDAS				2.437.183
ADIANTAMENTO DE CLIENTES				(25.617.213)
ADIANTAMENTO DE FORNECEDORES	(40.772)		-	-
PERMUTAS				889.089
OUTRAS CONTAS A PAGAR	1.567	43.089	4.541.113	(6.813.250)
	<u>(64.699)</u>	<u>(114.501)</u>	<u>6.189.619</u>	<u>(26.839.174)</u>
Caixa Líquido aplicados nas Atividades Operacionais	<u>14.415.966</u>	<u>(3.606.261)</u>	<u>(80.026.053)</u>	<u>27.426.061</u>
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimentos				
DIMINUIÇÃO (AUMENTO) EM CREDITOS COM LIGADAS	164.845		-	-
AQUISIÇÃO DE INVESTIMENTOS	(20.787.790)		-	-
AQUISIÇÃO DE IMOBILIZADO/INTAGIVEL	(22.701)	(12.167)	11.762	(271.788)
ANTECIPAÇÃO DE DIVIDENDOS		2.988.557	-	-
PARTES RELACIONADAS		8.691.549	11.011.553	(253.303)
ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL		(2.470.000)		
OBRIGAÇÃO COM SOCIOS PARTICIPANTES				(407.736)
AUMENTO DE CAPITAL SOCIAL			4.642.500	
Caixa Líquido Gerado pelas Atividades de investimentos	<u>(20.645.646)</u>	<u>9.197.939</u>	<u>15.665.815</u>	<u>(932.827)</u>
Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamentos				
CAPTAÇÃO EM EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS			29.592.367	5.608.068
AUMENTO (DIMINUIÇÃO) EM EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	110.220			
AUMENTO (DIMINUIÇÃO) EM CREDITOS DE LIGADAS	(162.665)		-	-
AUMENTOS (REDUÇÃO) ADTO DE CLIENTE	409.983		-	-
AUMENTO (DIMINUIÇÃO) DE OUTROS DEBITOS DO PASSIVO NÃO CIRC.	12.000		-	-
REVERSÃO DE DIVIDENDOS			11.512.821	1.830.304
ADIANT. P/ FUTURO AUMENTO DE CAPITAL			1.251.000	
Caixa Líquido aplicados nas Atividades de Financiamentos	<u>369.537</u>	<u>-</u>	<u>42.356.187</u>	<u>7.438.372</u>
Aumento (Redução) Líquido de caixa e equivalentes de caixa	<u>(5.860.143)</u>	<u>5.591.678</u>	<u>(22.004.051)</u>	<u>33.931.606</u>
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	11.247.196	5.655.519	43.309.319	9.377.713
Caixa e equivalentes de caixa no fim do período	5.387.052	11.247.197	21.305.268	43.309.319
	<u>(5.860.144)</u>	<u>5.591.678</u>	<u>(22.004.051)</u>	<u>33.931.606</u>

SANTA HELENA S/A - INCORPORAÇÕES E CONSTRUÇÕES

Demonstrações das mutações do patrimônio líquido
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021
(Em Reais)

						Consolidado
	Capital social	Reserva de lucros	Lucro/(prejuízo) do exercício	Total	Participação de não controladores	Patrimônio líquido
Saldos em 31 de dezembro de 2021	11.904.858	11.756.531	-	23.661.389	98.079	23.759.468
Lucro (prejuízo) do exercício	-	-	14.646.554	14.646.554		14.646.554
Transferência para reserva de lucros	-			-		-
Reversão de dividendos propostos	-			-		-
Ajuste de exercícios anteriores	-			-		-
Saldos em 31 de dezembro de 2022	11.904.858	11.756.531	14.646.554	38.307.943	98.079	38.406.022

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

SANTA HELENA S/A - INCORPORAÇÕES E CONSTRUÇÕES

Demonstrações do resultado

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

(Em Reais)

	Nota explicativa	Controladora		Consolidado	
		2022	2021	2022	2021
Receita líquida		119.657	1.905.955	143.758.567	53.726.689
Custo		(15.736)		(106.276.629)	(37.711.434)
Lucro bruto		103.921	1.905.955	37.481.938	16.015.255
Receitas/(despesas) operacionais					
Comerciais		(174.727)		(4.996.719)	(2.192.807)
Gerais e administrativas		(8.602.595)	(6.498.254)	(9.514.589)	(7.418.502)
Outras receitas e despesas operacionais, líquidas		31.077	(4.042.105)	(1.516.645)	(7.113.443)
		(8.746.244)	(10.540.359)	(16.027.952)	(16.724.752)
Resultado de equivalência patrimonial		22.391.350	8.356.906		-
Lucro (prejuízo) antes do resultado financeiro		13.749.027	(277.498)	21.453.986	(709.497)
Resultado financeiro					
Receitas financeiras		897.526	417.539	2.646.756	1.324.249
Despesas financeiras			(205.549)		(309.509)
		897.526	211.990	2.646.756	1.014.740
Lucro (prejuízo) antes do Imposto de renda e Contribuição social		14.646.554	(65.508)	24.100.742	305.243
Imposto de Renda e Contribuição Social					
Corrente				(454.486)	(163.629)
Lucro (prejuízo) líquido exercício		14.646.554	(65.508)	23.646.256	141.614
Lucro (prejuízo) líquido exercício atribuível aos:					
Controladores				14.646.554	(65.508)
Não controladores				8.999.703	207.122
			-	23.646.257	141.614

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

NOTAS EXPLICATIVAS AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022

1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A Sociedade tem por objetivo a exploração de negócios de incorporação imobiliária, administração de bens e execução de obras de

2 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

2.1 - Apresentação das Demonstrações Financeiras

As Demonstrações Contábeis da Companhia foram elaboradas com base nas práticas contábeis adotadas no Brasil, em observância às disposições contidas na Lei das Sociedades por Ações, e incorporam as mudanças introduzidas por intermédio das Leis 11.638/07 e 11.941/09 (MP 449/08), complementadas por pronunciamentos, interpretações e orientações do Comitê de Pronunciamentos Contábeis - CPC.

2.2 - Responsabilidade da Administração sobre as Demonstrações Contábeis

A administração da Companhia é responsável pela elaboração e adequada apresentação dessas demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações financeiras consolidadas livres de distorção relevantes.

2.3 - Principais Práticas Contábeis

a. Caixa e equivalentes de caixa: representadas por depósitos bancários e aplicações financeiras de curto prazo, avaliadas pelo custo de aquisição, e acrescidas dos rendimentos proporcionais até o encerramento do período;

b. Ativos e Passivos Circulantes: Os ativos e passivos em prazo inferior a 360 dias, são demonstrados como circulantes. **c. Imóveis a comercializar:** São demonstrados ao custo médio de construção, acrescidos de variação monetária que não exceder o valor de realização; **d. Investimentos:** Os investimentos em coligadas e controladas são ajustados com base no método de equivalência patrimonial.

Os demais são demonstrados ao custo corrigido monetariamente; **e. Imobilizado:** É demonstrado ao custo de aquisição, menos depreciação corrigidos monetariamente até 31 de dezembro de 1995. A depreciação é calculada pelo método linear, sendo computada integralmente no resultado do exercício com base nas seguintes taxas: móveis e utensílios e instalações 10% aa, equip. de informática 20% aa; **f. Ativos e passivos sujeitos à atualização monetária:** Atualizações efetuadas com utilização de índices definidos em contrato.

g. Transações em moeda estrangeira: Contabilizadas pela taxa de câmbio do dia da transação. Passivos denominados em moeda estrangeira são convertidos utilizando-se a taxa de câmbio na data do Balanço Patrimonial. As variações cambiais são reconhecidas na Demonstração do Resultado. **i. Demais passivos circulantes e não circulantes:** Demonstrados pelos valores conhecidos ou exigíveis, acrescidos, quando aplicáveis, dos respectivos encargos e variações monetárias e cambiais. **j. Apuração do Resultado:** As receitas e despesas são registradas conforme o regime de competência. **I. Imposto de renda e Contribuição Social:**

O imposto de Renda e a Contribuição Social são calculados dentro dos critérios e taxas previstos pela legislação vigente.

3 - INVESTIMENTOS EM COMPANHIAS CONTROLADAS E COLIGADAS

Em conformidade com a legislação brasileira vigente, essas demonstrações financeiras individuais e consolidadas apresentam a avaliação dos investimentos em controladas e coligadas pelo Método da Equivalência Patrimonial. Nos exercícios de 2021 e 2022 não houve alteração nas participações antigas e houve novos investimentos em empreendimentos imobiliários.

COMPOSIÇÃO DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO

Luis Eduardo Maron de Magalhães Filho
Presidente
Arnaldo de Melo Gusmão
Conselheiro
Luiz Fernando Pedreira Laranjeira
Conselheiro

DIRETORIA

Marcelo Marques de Athayde
Diretor - Presidente
Ivan Pedro Barreto Santos
Diretor
Paulo Roberto Freire de Resende
Diretor

Manoel de Simas Alonso
Contador CRC(Ba) 027650/O-2
CPF. 932.893.245-91