

CIA. DE MINERAÇÃO SERRA DA FAROFA CEFAR

CNPJ: 17.157.546/0001-53

Balanço patrimonial encerrado em 31/12/2022 e 31/12/2021 (em Reais)

ATIVO						PASSIVO					
	Notas Explicativas	Controladora		Consolidado			Notas Explicativas	Controladora		Consolidado	
		2022	2021	2022	2021			2022	2021	2022	2021
Circulante						Circulante					
Caixa e Equivalentes de caixas	3.d	95.555.798	53.683.382	96.949.993	55.153.610	Fornecedores	3.f	8.252	10.998	9.374	12.028
Direitos com Terceiros		5.671	7.119	1.018.654	971.241	Obrigações tributárias		3.549.100	1.232.241	3.668.926	1.347.798
Tributos a recuperar		-	467	-	-	Obrigações trabalhistas		212.120	266.729	212.119	266.729
Despesas Antecipadas		3.987	1.781	75.695	73.489	Dividendos a Pagar		29.400.000	11.400.000	29.400.000	11.400.000
Total do Ativo Circulante		95.565.456	53.692.749	98.044.342	56.198.340	Outras Contas a Pagar		-	-	434.057	257.232
						Total do Passivo Circulante		33.169.472	12.909.968	33.724.476	13.283.787
Não Circulante						Não Circulante					
Créditos Pessoas Ligadas	3.c	3.250.000	-	3.308.776	58.776	Provisão para contingências	h	765.678	-	765.678,28	-
Investimentos		16.640.861	16.851.746	23.521.022	23.795.534	Impostos Diferidos		1.755.644	192.500	1.803.411	215.336
Imobilizado líquido		379.686	208.394	379.686	208.394	Total do Passivo Não Circulante		2.521.322	192.500	2.569.089	215.336
Depósitos Judiciais		832.452	832.452	832.452	832.452	Participação dos Minoritários		-	-	8.815.051	9.111.501
Total do Ativo Não Circulante		21.102.998	17.892.592	28.041.936	24.895.156	Patrimônio líquido					
						Capital social		1.929.375	1.929.375	1.929.375	1.929.375
						Reserva de lucro		78.662.411	56.167.622	78.662.411	56.167.622
						Reserva Legal		385.875	385.875	385.875	385.875
						Total do Patrimônio Líquido		80.977.661	58.482.872	80.977.661	58.482.872
Total do Ativo		116.668.454	71.585.340	126.086.278	81.093.496	Total do Passivo		116.668.454	71.585.340	126.086.278	81.093.496

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

Flávio Frederico Jafet
Diretor PresidenteRamon Antônio Costa de Andrade
Contador CRC 1SP124.348/O-2

CIA. DE MINERAÇÃO SERRA DA FAROFA CEFAR					
CNPJ: 17.157.546/0001-53					
Demonstração do resultado para os exercícios findos em 31/12/2022 e 31/12/2021 (em Reais)					
	Notas Explicativas	Controladora		Consolidado	
		2022	2021	2022	2021
(=) Receita líquida		61.753.064	14.405.487	62.685.467	8.638.432
(-) Custo dos imóveis vendidos		-	-	(280.819)	(322.942)
(+/-) Despesas e receitas operacionais					
(-) Despesas administrativas		(5.643.961)	(4.743.085)	(6.408.882)	(5.567.487)
(-) Despesas financeiras		(18.920)	-		-
(-) Despesas tributárias		(79.999)	(88.138)	(475.393)	(315.064)
(+) Receitas financeiras		7.645.595	2.152.327	7.780.931	2.210.986
(+) Outras receitas e despesas		(793.479)	1.199.813	(77.672)	1.191.600
(+) Resultado da equivalência patrimonial		(210.885)	(150.573)	(210.885)	(150.573)
		898.352	(1.629.655)	608.099	(2.630.538)
(=) Resultado antes das provisões tributárias		62.651.415	12.775.832	63.012.747	5.684.952
(-) Impostos sobre o lucro	3.g	(9.656.627)	(2.771.936)	(9.765.922)	(2.802.474)
(=) Resultado Líquido do Exercício		52.994.788	10.003.896	53.246.825	2.882.478
As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações contábeis.					

Flávio Frederico Jafet
Diretor Presidente

Ramon Antônio Costa de Andrade
Contador CRC 1SP124.348/O-2

CIA. DE MINERAÇÃO SERRA DA FAROFA CEFAR**CNPJ: 17.157.546/0001-53****Demonstração das mutações do patrimônio líquido para os exercícios findos
em 31/12/2022 e 31/12/2021 (em Reais)**

Descrição	Capital social	Reserva Legal	Reserva de Lucros	Total patrimônio líquido
Saldos em 31/12/19	1.929.375	385.875	62.071.096	64.386.346
Resultado do exercício	-	-	3.292.630	3.292.630
Dividendos apropriados			(8.400.000)	(8.400.000)
Saldos em 31/12/20	1.929.375	385.875	56.963.726	59.278.976
Resultado do exercício	-	-	10.003.896	10.003.896
Dividendos apropriados	-	-	(10.800.001)	(10.800.001)
Saldos em 31/12/21	1.929.375	385.875	56.167.622	58.482.872
Resultado do exercício	-	-	52.994.788	52.994.788
Dividendos apropriados ou pagos	-	-	(30.500.000)	(30.500.000)
Saldos em 31/12/22	1.929.375	385.875	78.662.410	80.977.660
As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações contábeis.				

Flávio Frederico Jafet
Diretor PresidenteRamon Antônio Costa de Andrade
Contador CRC 1SP124.348/O-2

CIA. DE MINERAÇÃO SERRA DA FAROFA CEFAR CNPJ: 17.157.546/0001-53				
Demonstração dos fluxos de caixa para os exercícios findos em 31/12/2022 e 31/12/2021 (em Reais)				
	Controladora		Consolidado	
Fluxos de caixa das atividades operacionais	2022	2021	2022	2021
Lucro líquido	52.994.788	10.003.896	53.246.825	9.587.911
Depreciações e amortizações	43.185	44.703	324.004	367.645
Resultado de equivalências patrimoniais	210.885	150.573	210.885	150.573
Tributos Diferidos	1.563.144	(130.179)	1.588.075	(122.133)
Ganho na venda de imobilizado/investimentos	27.732	(1.177.631)	27.732	(1.177.631)
Participação minoritários	-	-	-	-
Provisões para contingências	765.678	-	-	-
Variação em ativos e passivos operacionais				
Direitos com terceiros	1.448	13.881	(47.413)	(950.241)
Contas a receber	-	-	-	753.653
Tributos a recuperar	467	270.668	-	273.327
Despesas antecipadas	(2.206)	(215)	(2.206)	142.925
Depósitos Judiciais	-	(59.974)	-	(59.974)
Fornecedores	(2.746)	(1.112)	(2.654)	(1.054)
Obrigações tributárias	2.316.859	919.432	2.321.128	860.225
Obrigações trabalhistas	(54.609)	92.062	(54.610)	92.062
Contas a pagar	-	-	176.825	-
Caixa líquido proveniente das atividades operacionais	57.864.625	10.126.104	57.788.591	9.917.287
Fluxo de caixa das atividades de investimento				
Aquisições de imobilizado	(252.208)	(17.771)	(252.208)	(17.771)
Valor da venda de imobilizado	10.000	-	10.000	-
Venda Investimentos	-	1.514.346	-	1.514.346
Crédito com partes relacionadas	(3.250.000)	-	(3.250.000)	(163)
Caixa líquido usado nas atividades de investimento	(3.492.208)	1.496.575	(3.492.208)	1.496.412
Fluxo de caixa das atividades de financiamento				
Dividendos Distribuídos e Pagos	(12.500.000)	(7.800.000)	(12.500.000)	(7.800.000)
Caixa líquido usado nas atividades de financiamento	(12.500.000)	(7.800.000)	(12.500.000)	(7.800.000)
Aumento/diminuição líquido de caixa e equivalentes de caixa	41.872.416	3.822.679	41.796.383	3.613.699
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	53.683.382	49.860.703	55.153.610	51.539.911
Caixa e equivalentes de caixa no final do período	95.555.798	53.683.382	96.949.993	55.153.610
As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações contábeis.				

Flávio Frederico Jafet
Diretor Presidente

Ramon Antônio Costa de Andrade
Contador CRC 1SP124.348/O-2

Este documento foi assinado digitalmente por Ramon Antonio Costa De Andrade e Flavio Frederico Jafet.
Para verificar as assinaturas vá ao site <https://izisign.com.br> e utilize o código 68CC-FA79-7210-9C7A.

CIA. DE MINERAÇÃO SERRA DA FAROFA CEFAR

CNPJ: 17.157.546/0001-53

NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS PARA O
EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022.

(Em Reais)

1. CONTEXTO OPERACIONAL

As operações da empresa: extração, comércio e indústria de minérios, importação e exportação em geral, arrendamento de jazidas e terceiros podendo a sociedade, participar do capital de outras empresas, como sócia, quotista ou acionista, mesmo que de outros setores econômicos, mediante aplicação de recursos próprios, ou de incentivos fiscais.

2. APRESENTAÇÃO E ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

2.1 Bases de elaboração e apresentação

As demonstrações financeiras da empresa compreendem:

a) Demonstrações financeiras consolidadas

As demonstrações financeiras consolidadas foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, as quais abrangem a legislação societária e os Pronunciamentos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) aprovados pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC).

b) Demonstrações financeiras individuais da controladora

As demonstrações financeiras individuais da controladora foram preparadas conforme as práticas contábeis adotadas no Brasil, que compreendem as disposições da legislação societária, previstas na Lei nº 6.404/76 com alterações da Lei nº 11.638/07 e Lei nº 11.941/09, e os pronunciamentos contábeis, interpretações e orientações emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis ("CPC"), os quais não requerem sua apresentação expressa em moeda de poder aquisitivo constante e estão apresentadas comparativamente entre os exercícios conforme CPC 26.

2.2 Bases de consolidação e investimentos em controladas

As demonstrações financeiras consolidadas compreendem as demonstrações financeiras da controladora e de suas controladas.

A seguir, são apresentados os detalhes das controladas da Companhia no encerramento de cada exercício:

Nome da Controlada	Participação - %	
	2022	2021
Serra da Farofa Empreendimentos Imobiliários Ltda.	99,90%	99,90%
Ipiranga Investimentos Imobiliários Ltda.	50,00%	50,00%

O processo de consolidação das contas patrimoniais e do resultado seguem a sua natureza, complementado pela eliminação do seguinte:

- Participações da controladora no capital, reservas e resultados acumulados das empresas consolidadas;
- Saldos de contas do ativo e do passivo mantidos entre as empresas consolidadas

Nas demonstrações financeiras individuais as informações financeiras das controladas e das controladas em conjunto são reconhecidas através do método de equivalência patrimonial.

3. SUMÁRIO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

A administração declara que revisou, discutiu e concorda com estas Demonstrações Financeiras, autorizando sua conclusão em 31 de Dezembro de 2022.

As demonstrações financeiras foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, as quais abrangem a legislação societária e os Pronunciamentos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) aprovados pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), os quais não requerem sua apresentação expressa em moeda de poder aquisitivo constante e estão apresentadas comparativamente entre os exercícios conforme CPC 26.

a) Reconhecimento receitas, recebíveis e custos

As receitas dos royalties são reconhecidas no resultado quando os riscos e benefícios inerentes aos mesmos são transferidos para o locatário.

De forma análoga, no mesmo momento são reconhecidos os recebíveis e custos dessas locações.

b) Deduções da receita

As deduções da receita são compostas pelos impostos incidentes sobre o faturamento (Pis e Cofins), assim como abatimentos, devoluções, descontos comerciais, etc.

c) Investimentos em outras sociedades

O reconhecimento do investimento pelo valor justo da investida na data de sua aquisição.

Os investimentos são avaliados por equivalência patrimonial.

Descrição	2022	2021
Serra da Farofa Empreendimentos	1.537.923	1.456.244
Ipiranga Investimentos Imobiliários	14.729.000	15.027.871
Santa Duna Empreendimentos	373.937	367.630
Worley Engenharia Ltda.	1	1
Total	16.640.861	16.851.746

d) Caixa e equivalentes de caixa

Incluem caixa, saldos positivos em conta movimento, aplicações financeiras com liquidez imediata e com risco insignificante de mudança de seu valor de mercado.

As aplicações financeiras incluídas nos equivalentes de caixa são classificadas na categoria "disponíveis para venda".

Descrição	2022	2021
Caixa	0,00	2.624
Bancos Conta Movimento	487	777
Aplicações Financeiras	95.555.312	53.679.981
Total	95.555.798	53.683.382

f) Dividendos

A proposta de distribuição de dividendos efetuada pela Administração da Companhia que estiver dentro da parcela equivalente ao dividendo mínimo obrigatório é registrada como passivo circulante, na rubrica "Dividendos a pagar", por ser considerada como uma obrigação legal prevista no estatuto social da Companhia.

g) Imposto de Renda e Contribuição Social

O imposto de renda e a contribuição social foram calculados com base nas alíquotas de 15% acrescidos do adicional de 10% sobre o lucro tributável excedente de 240.000,00 e 9% sobre o lucro tributável para a contribuição social, classificados na conta de impostos a recolher.

h) Provisão para Contingências

Foi realizada a baixa do valor referente ao processo CEFEM para despesa com perdas judiciais e reconhecido no passivo, uma vez que foi considerado como provável o não recebimento do mesmo.

Flávio Frederico Jafet
Diretor Presidente

Ramon Antônio Costa de Andrade
Contador CRC 1SP124.348/O-2

Este documento foi assinado digitalmente por Ramon Antonio Costa De Andrade e Flavio Frederico Jafet.
Para verificar as assinaturas vá ao site <https://izisign.com.br> e utilize o código 68CC-FA79-7210-9C7A.

PROTOCOLO DE ASSINATURA(S)

O documento acima foi proposto para assinatura digital na plataforma IziSign. Para verificar as assinaturas clique no link: <https://izisign.com.br/Verificar/68CC-FA79-7210-9C7A> ou vá até o site <https://izisign.com.br> e utilize o código abaixo para verificar se este documento é válido.

Código para verificação: 68CC-FA79-7210-9C7A



Hash do Documento

6038C3E66D57C202D111427423863EB484EA6354CF1438F60D9FEA258A203466

O(s) nome(s) indicado(s) para assinatura, bem como seu(s) status em 06/04/2023 é(são) :

☒ Ramon Antonio Costa de Andrade (Contador) - 008.023.488-74
em 06/04/2023 15:34 UTC-03:00

Tipo: Certificado Digital

☒ Flavio Frederico Jafet (Diretor Presidente) - 124.315.168-49 em
06/04/2023 15:00 UTC-03:00

Tipo: Certificado Digital

