

# **Demonstrações financeiras**

**Premesa S.A.**

31 de dezembro de 2022 e 2021

## **Relatório da Administração da Premesa S.A.**

Aos Senhores

Administradores e Acionistas,

Em cumprimento à Lei das Sociedades por Ações e ao Estatuto Social da Companhia, apresentamos as demonstrações financeiras relativas ao exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2022.

São Paulo, 17 de abril de 2023

A DIRETORIA

PREMESA S.A.

**BALANÇOS PATRIMONIAIS**  
Em 31 de dezembro de 2022 e 2021  
Em reais

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<b>Ativo</b>		
<b>Circulante</b>		
Caixa e equivalentes de caixa	4.972.809	1.419.947
Contas a receber de clientes	7.737.295	1.250.130
Estoques	1.073.858	1.600.287
Créditos fiscais	26.749	1.795
<b>Total do ativo circulante</b>	<u>13.810.711</u>	<u>4.272.159</u>
<b>Não circulante</b>		
<b>Realizável a longo prazo</b>		
Contas a receber de clientes	4.256	6.251.614
Créditos com partes relacionadas	-	5.047.901
Outros créditos	-	2.500
	<u>4.256</u>	<u>11.302.015</u>
Investimentos	<u>331.371</u>	<u>7.293</u>
<b>Total do ativo não circulante</b>	<u>335.627</u>	<u>11.309.308</u>
<b>Total do ativo</b>	<u>14.146.338</u>	<u>15.581.467</u>
<b>Passivo e patrimônio líquido</b>		
<b>Circulante</b>		
Impostos a vencer	21.876	31.497
Imposto de renda e contribuição social	94.293	14.335
Imposto de renda e contribuição social diferidos	13.281	16.549
Dividendos a pagar	894.186	1.290.056
Outras contas a pagar	127.167	127.167
<b>Total do passivo circulante</b>	<u>1.150.803</u>	<u>1.479.604</u>
<b>Passivo não circulante</b>		
Imposto de renda e contribuição social diferidos	7	82.760
Outros impostos diferidos	9	98.075
<b>Total do passivo não circulante</b>	<u>16</u>	<u>180.835</u>
<b>Total do passivo</b>	<u>1.150.819</u>	<u>1.660.439</u>
<b>Patrimônio líquido</b>		
Capital social	5.731.480	5.300.000
Reservas de lucros	7.264.039	8.621.028
<b>Total do patrimônio líquido</b>	<u>12.995.519</u>	<u>13.921.028</u>
<b>Total do passivo e do patrimônio líquido</b>	<u>14.146.338</u>	<u>15.581.467</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

## PREMESA S.A.

### DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021 Em reais

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<b>Receita líquida</b>	<b>4.150.136</b>	6.689.920
Custo dos produtos vendidos	<b>(526.429)</b>	(828.338)
<b>Lucro bruto</b>	<b>3.623.707</b>	5.861.582
<b>Receitas (despesas) operacionais</b>		
Despesas gerais e administrativas	<b>(315.441)</b>	(427.594)
Equivalência patrimonial	<b>(109.377)</b>	(13.901)
Outras despesas operacionais	<b>(405)</b>	(10.894)
<b>Lucro operacional antes do resultado financeiro</b>	<b>3.198.484</b>	5.409.193
Despesas financeiras	<b>(6.797)</b>	(13.421)
Receitas financeiras	<b>170.927</b>	30.864
<b>Lucro antes do imposto de renda e da contribuição social</b>	<b>3.362.614</b>	5.426.636
Imposto de renda e contribuição social		
Correntes	<b>(153.595)</b>	(63.453)
Diferidos	<b>86.021</b>	67.834
<b>Lucro líquido do exercício</b>	<b>3.295.040</b>	5.431.017
<b>Lucro líquido do exercício por ação</b>		
Básico e Diluído ON	<b>150,6855</b>	256,8464

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

**PREMESA S.A.**

**Demonstrações das mutações do patrimônio líquido**  
**Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021**  
 Em reais

	<b>Capital social</b>	<b>Reservas de lucros</b>	<b>Lucros acumulados</b>	<b>Total</b>	
		<b>Legal</b>	<b>Estatutária</b>		
<b>Saldos em 31 de dezembro de 2020</b>	5.300.000	759.305	3.720.762	-	9.780.067
<u>Resultado abrangente</u>					
Lucro líquido do exercício	-	-	-	5.431.017	5.431.017
<u>Transações de capital com os sócios</u>					
Dividendos	-	-	-	(1.290.056)	(1.290.056)
<u>Mutações internas do patrimônio líquido</u>					
Distribuição dos lucros	-	271.551	3.869.410	(4.140.961)	-
<b>Saldos em 31 de dezembro de 2021</b>	<b>5.300.000</b>	<b>1.030.856</b>	<b>7.590.172</b>	<b>-</b>	<b>13.921.028</b>
<u>Resultado abrangente</u>					
Lucro líquido do exercício	-	-	-	<b>3.295.040</b>	<b>3.295.040</b>
<u>Transações de capital com os sócios</u>					
Aumento de capital	<b>359.552</b>	-	-	-	<b>359.552</b>
Ativos recebidos por cisão	<b>71.928</b>	-	-	-	<b>71.928</b>
Dividendos	-	-	-	<b>(782.620)</b>	<b>(782.620)</b>
Dividendos complementares de 2021	-	-	<b>(3.869.409)</b>	-	<b>(3.869.409)</b>
<u>Mutações internas do patrimônio líquido</u>					
Distribuição dos lucros	-	<b>164.752</b>	<b>2.347.668</b>	<b>(2.512.420)</b>	-
<b>Saldos em 31 de dezembro de 2022</b>	<b>5.731.480</b>	<b>1.195.608</b>	<b>6.068.431</b>	<b>-</b>	<b>12.995.519</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

**PREMESA S.A.**

**Demonstrações dos fluxos de caixa**  
**Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021**  
**Em reais**

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>Caixa e equivalentes de caixa das atividades operacionais</b>		
Lucro líquido do exercício	<b>3.295.040</b>	5.431.017
Equivalência patrimonial	<b>109.377</b>	13.901
Baixa de investimentos	<b>(2.003)</b>	-
Resultado do imposto de renda e contribuição social diferidos	<b>(86.021)</b>	(67.834)
<b>Variações nos ativos e passivos operacionais</b>		
Aumento em contas a receber	<b>(239.807)</b>	(4.317.162)
Redução em estoques	<b>526.459</b>	828.337
(Aumento) redução em impostos a compensar	<b>(24.954)</b>	604
Redução em outros ativos circulantes e não circulantes	<b>2.500</b>	89.170
Redução em outros passivos circulantes e não circulantes	<b>(98.066)</b>	(19.869)
Aumento (redução) impostos a vencer	<b>70.337</b>	(83.623)
<b>Caixa e equivalentes de caixa gerados nas atividades operacionais</b>	<b>3.552.862</b>	1.874.541
<b>Caixa e equivalentes de caixa das atividades de investimentos</b>		
Adiantamento para futuro aumento de capital em coligada	-	(2.500)
Recebimento de mútuo com empresas relacionadas	<b>5.047.901</b>	(2.547.901)
<b>Caixa e equivalentes de caixa gerados (aplicados) nas atividades de investimentos</b>	<b>5.047.901</b>	(2.550.401)
<b>Fluxo de caixa e equivalentes de caixa das atividades de financiamentos</b>		
Dividendos	<b>(5.047.901)</b>	<b>(822.540)</b>
<b>Caixa e equivalentes de caixa líquidos aplicados pelas atividades de financiamentos</b>	<b>(5.047.901)</b>	<b>(822.540)</b>
<b>Aumento (redução) no caixa e equivalentes de caixa</b>		
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	<b>1.419.947</b>	2.918.347
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício	<b>4.972.809</b>	1.419.947
	<b>3.552.862</b>	(1.498.400)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

## **PREMESA S.A.**

### **NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 e 2021 (Em reais)**

#### **1. Contexto operacional**

As atividades da Premesa S.A. (“Companhia”) compreendem a locação, incorporação, compra e venda de imóveis. A Companhia é uma sociedade anônima de capital fechado domiciliada no Brasil, com sede em São Paulo – SP. A Companhia não possui sociedades controladas diretas ou indiretas, sendo controlada pela Suzano Holding S.A.

#### **2. Base de preparação e apresentação das demonstrações financeiras**

As demonstrações financeiras da Companhia para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021 foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, que compreendem os Pronunciamentos, Orientações e Interpretações emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (“CPC”).

#### **3. Partes relacionadas**

A Companhia registrou despesas de compartilhamento de serviços com a controladora Suzano Holding S.A. no montante de R\$ 227.700 em 31 de dezembro de 2022 (R\$ 357.533 em 31 de dezembro de 2021).

A Companhia recebeu em 14 de dezembro de 2022 o mútuo que tinha com a empresa ligada IPLF Holding S.A., no valor de R\$ 5.047.901.

#### **4. Patrimônio líquido**

##### **Capital social**

O capital social era de R\$ 5.731.480 em 31 de dezembro de 2022, integralmente realizado e dividido em 21.867 ações ordinárias, nominativas, sem valor nominal (em 31 de dezembro de 2021 era de R\$ 5.300.000 dividido em 21.145 ações ordinárias, nominativas, sem valor nominal).

Em 27 de setembro de 2022, o acionista Suzano Holding S.A. aportou no capital da Companhia 675.353 quotas da Nemonorte Imóveis e Participações Ltda., no valor de

R\$ 359.552, mediante a emissão de 602 novas ações ordinárias, nominativas, sem valor nominal.

Em 30 de setembro de 2022, a Companhia recebeu por cisão da IPLF Holding S.A., 135.090 quotas da Nemonorte Imóveis e Participações Ltda., no valor de R\$ 71.928, mediante a emissão de 120 novas ações ordinárias, nominativas, sem valor nominal.

O estatuto social estabelece um dividendo mínimo obrigatório de 25%, calculado sobre o lucro líquido do exercício ajustado na forma prevista no artigo 202 da Lei das Sociedades por Ações e o saldo terá o destino que, por proposta da Diretoria, for deliberado pela Assembleia Geral.

David Feffer  
Diretor Presidente

Marcel Paes de Almeida Piccinno  
Diretor

Isabel Cotta Fernandino de França Leme  
Diretora

Gabriela Feffer Moll  
Diretora

Rinaldo Ciucci  
Contador CRC 1SP147256/O-0