

SERRA DO SERIDÓ F1 HOLDING S.A.
CNPJ 35.785.876/0001-75

Demonstrações Financeiras em 31/12/2022 e 2021 (em R\$ exceto quando mencionado em contrário)

Relatório da Administração: De acordo com as disposições legais e estatutárias, submetemos à apreciação de V.Sas. as demonstrações financeiras do exercício encerrado em 31/12/2022. A Serra do Seridó F1 Holding S.A. (“Companhia”) é uma sociedade anônima de capital fechado, regularmente constituída, regida pelas normas da Lei das Companhias por Ações (Lei nº 6.404/1976), com sede e principal estabelecimento na Avenida Almirante Barroso, 00052, sala 1801 à sala 1802, Rio de Janeiro, RJ - CEP: 20.031-918, constituída em 27 de novembro de 2019. A Companhia tem por objeto social a participação em outras sociedades, no país ou no exterior, como sócia ou acionista.

Balço patrimonial

	Nota	Controladora		Consolidado	
		2022	2021	2022	2021
Ativos					
Circulante					
Caixa e equivalentes de caixa	4	1.733.691	134.591.436	184.992.696	134.671.950
Títulos e valores mobiliários	5	-	-	135.827.948	3.691.817
Contas a receber	6	-	-	91.106	-
Adiantamentos a fornecedores		311	-	311	4.645
Despesas antecipadas		-	1.759	-	1.759
Impostos a recuperar	7	1.548.096	329.191	1.671.326	335.603
		<u>3.282.098</u>	<u>134.922.386</u>	<u>322.583.387</u>	<u>138.705.774</u>
Não circulante					
Empréstimos - partes relacionadas	21.2	258.101.820	99.704.959	-	-
Investimentos em participações Societárias/	8	312.232.426	119.510.075	-	-
Imobilizado	9	-	-	733.627.333	185.790.670
Intangíveis	10	-	-	55.110.478	50.841.940
Direito de uso de arrendamento	11	-	-	4.931.988	4.971.452
		<u>570.334.246</u>	<u>219.215.034</u>	<u>793.669.799</u>	<u>241.604.062</u>
Total de ativos		<u>573.616.344</u>	<u>354.137.420</u>	<u>1.116.253.186</u>	<u>380.309.836</u>
Passivo e patrimônio líquido					
Circulante					
Contas a pagar	13	40.079	40.742	17.247.482	11.422.581
Tributos a recolher	12	1.834.473	1.678.856	2.609.992	2.145.275
Salários e encargos sociais		-	-	208	-
Adiantamentos de clientes		-	-	3.322.763	1.191.766
Debêntures a pagar		266.465.005	-	266.465.005	-
Contas a pagar – partes relacionadas		-	-	15.213.060	7.686.925
Passivo de arrendamento	11	-	-	160.053	159.827
Provisão para IRPJ e CSLL		-	-	733.424	5.184
Correntes		-	-	-	-
		<u>268.339.557</u>	<u>1.719.598</u>	<u>305.751.987</u>	<u>22.611.558</u>
Não circulante					
Empréstimos e financiamentos	14	-	-	499.353.396	-
Debêntures a pagar	15	-	236.184.549	-	236.184.549
Passivo de arrendamento	11	-	-	5.871.016	5.280.456
		-	<u>236.184.549</u>	<u>505.224.412</u>	<u>241.465.005</u>
Patrimônio líquido					
Capital social	16.1	220.751.677	63.531.677	220.751.677	63.531.677
Adiantamento para futuro aumento de capital	16.2	95.000.000	56.750.000	95.000.000	56.750.000
Prejuízos acumulados		(10.474.890)	(4.048.404)	(10.474.890)	(4.048.404)
Total do patrimônio líquido		<u>305.276.787</u>	<u>116.233.273</u>	<u>305.276.787</u>	<u>116.233.273</u>
Total do passivo e patrimônio líquido		<u>573.616.344</u>	<u>354.137.420</u>	<u>1.116.253.186</u>	<u>380.309.836</u>

Demonstração dos resultados do exercício

	Nota	Controladora		Consolidado	
		2022	2021	2022	2021
Receitas e custos operacionais					
Receita líquida de vendas	17	-	-	91.106	-
Lucro bruto		-	-	91.106	-
Despesas administrativas	18	(1.659.404)	(453.844)	(3.948.158)	(1.124.446)
Participação nos lucros de controladas	8	(2.197.648)	(670.602)	-	-
Prejuízo operacional		(3.857.052)	(1.124.446)	(3.857.052)	(1.124.446)
Despesas financeiras	19	(30.314.944)	(8.172.957)	(5.498.361)	(7.597.627)
Receitas financeiras	19	27.745.510	5.262.256	2.928.927	4.686.925
Resultado financeiro		(2.569.434)	(2.910.701)	(2.569.434)	(2.910.701)
Prejuízo antes do imposto de renda e da contribuição social		(6.426.486)	(4.035.147)	(6.426.486)	(4.035.147)
Prejuízo do exercício		(6.426.486)	(4.035.147)	(6.426.486)	(4.035.147)

Demonstração dos resultados abrangentes

	Controladora		Consolidado	
	2022	2021	2022	2021
Prejuízo do exercício	(6.426.486)	(4.035.147)	(6.426.486)	(4.035.147)
(+/-) Outros resultados abrangentes	-	-	-	-
Resultado abrangente do exercício	(6.426.486)	(4.035.147)	(6.426.486)	(4.035.147)

Demonstração das mutações do patrimônio líquido

	<u>Capital social</u>	<u>Adiantamento para futuro aumento de capital</u>	<u>Prejuízos acumulados</u>	<u>Total do patrimônio líquido</u>
Saldo em 1º de janeiro de 2021	1.000	150.000	(13.256)	137.743
Aumento de capital (Nota 16.1)	63.530.677	(150.000)	-	63.380.677
Aporte de capital (Nota 16.2)	-	56.750.000	-	56.750.000
Prejuízo do exercício	-	-	(4.035.147)	(4.035.147)
Saldo em 31 de dezembro de 2021	<u>63.531.677</u>	<u>56.750.000</u>	<u>(4.048.403)</u>	<u>116.233.273</u>
Aumento de capital (Nota 16.1)	157.220.000	(56.750.000)	-	100.470.000
Aporte de capital (Nota 16.2)	-	95.000.000	-	95.000.000
Prejuízo do exercício	-	-	(6.426.486)	(6.426.486)
Saldo em 31 de dezembro de 2022	<u>220.751.677</u>	<u>95.000.000</u>	<u>(10.474.890)</u>	<u>305.276.787</u>

Demonstração dos fluxos de caixa

	Controladora		Consolidado	
	2022	2021	2022	2021
Fluxos de caixa das atividades operacionais				
Prejuízo do exercício	(6.426.486)	(4.035.147)	(6.426.486)	(4.035.147)
Ajustes de despesas e receitas que não envolvem recurso do caixa:				
Juros sobre debêntures	30.280.456	6.184.549	5.463.873	6.184.549
Rendimento de mútuo com partes relacionadas	(24.816.583)	(670.044)		-
Rendimentos de títulos e valores mobiliários	-	(9.403)	-	(103.909)
Resultado de equivalência patrimonial	2.197.648	670.602	-	-
	1.235.035	2.140.557	(962.613)	2.045.493
Variações dos ativos e passivos operacionais				
Contas a receber de clientes	-	-	(91.106)	-
Adiantamentos	(311)	-	4.334	(4.645)
Despesas antecipadas	1.759	(855)	1.759	(855)
Tributos a recuperar	(1.218.906)	(329.191)	(1.335.723)	(334.620)
Tributos a recolher	155.618	1.678.183	464.717	2.137.053
Contas a pagar	(664)	37.252	5.824.900	11.504.896
Salários e encargos a pagar	-	-	208	-
Contas a pagar - partes relacionadas	-	-	7.526.137	7.686.925
Adiantamento de clientes	-	-	2.130.997	1.191.766
Outros passivos	-	-	-	468.833
	(1.062.504)	1.385.390	14.526.223	22.649.352
Imposto de renda e contribuição social pagos	-	-	(3.231.857)	5.184
Caixa líquido gerado pelas atividades operacionais	172.531	3.525.946	10.331.753	24.700.030
Fluxo de caixa das atividades de investimentos				
Pagamentos na aquisição de imobilizado	-	-	(460.947.841)	(151.077.078)
Pagamentos na aquisição de intangível	-	-	(4.268.538)	(24.312.038)
Empréstimos concedidos a partes relacionadas	(135.530.278)	(99.034.016)	-	-
Aporte de capital nas investidas	(192.969.998)	(56.800.000)	-	-
Aplicações em títulos e valores mobiliários	-	(284.374.116)	(560.890.000)	(318.869.370)
Resgate de títulos e valores mobiliários	-	284.403.522	436.873.622	315.301.463
Caixa líquido aplicado nas atividades de investimentos	(328.500.276)	(155.805.510)	(589.232.757)	(178.957.023)

	Controladora		Consolidado	
	2022	2021	2022	2021
Fluxo de caixa das atividades de investimentos				
Pagamentos na aquisição de imobilizado	-	-	(460.947.841)	(151.077.078)
Pagamentos na aquisição de intangível	-	-	(4.268.538)	(24.312.038)
Empréstimos concedidos a partes relacionadas	(135.530.278)	(99.034.016)	-	-
Aporte de capital nas investidas	(192.969.998)	(56.800.000)	-	-
Aplicações em títulos e valores mobiliários	-	(284.374.116)	(560.890.000)	(318.869.370)
Resgate de títulos e valores mobiliários	-	284.403.522	436.873.622	315.301.463
Caixa líquido aplicado nas atividades de investimentos	(328.500.276)	(155.805.510)	(589.232.757)	(178.957.023)
Fluxo de caixa das atividades de financiamentos				
Aumento de capital	100.470.000	-	100.470.000	-
Adiantamento para futuro aumento de capital	95.000.000	56.750.000	95.000.000	56.750.000
Captação de debêntures	-	230.000.000	-	230.000.000
Empréstimos obtidos	-	-	493.688.961	-
Instrumentos financeiros derivativos	-	-	(59.937.211)	-
Caixa líquido gerado pelas atividades de financiamento	195.470.000	286.750.000	629.221.750	286.750.000
Aumento (redução) de caixa e equivalentes de caixa	(132.857.745)	134.470.436	50.320.746	132.493.007
Variação do caixa e equivalentes de caixa				
No início do exercício	134.591.436	121.000	134.671.950	2.178.943
No final do exercício	1.733.691	134.591.436	184.992.696	134.671.950
	(132.857.745)	134.470.436	50.320.746	132.493.007
Informações suplementares sobre transações que não envolvem caixa				
Resultado financeiro capitalizado:				
Resultado com derivativos	-	-	59.937.211	-
Apropriação juros - empréstimos	-	-	5.664.435	-
Juros sobre arrendamentos	-	-	466.601	-
Capitalização deprec. direito uso	-	-	116.642	-
Outras transações:				
Provisão para IRPJ e CSLL correntes	-	-	3.960.097	-
Reavaliação do direito de uso e passivo de arrendamento	-	-	77.178	-
Subscrição de capital com mútuo	1.950.000	-	-	-
Subscrição de capital com AFAC	56.750.000	-	56.750.000	-
Transferência entre contas patrimoniais (juros arrendamentos)	-	-	47.007	-

Notas explicativas: As demonstrações foram elaboradas de acordo com as normas contábeis vigentes no Brasil. O texto integral das notas explicativas está ao dispor dos acionistas na sede da Companhia.

Assinaturas: Diretores André Luiz Salgado, Raíssa Cafure Lafranque, Contador Roger de Quintanilha Esteves- CRC RJ-125542/O-2

Relatório dos auditores: As demonstrações financeiras individuais e consolidadas acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira, individual e consolidada, da Companhia em 31 de dezembro de 2022, o desempenho individual e consolidado de suas operações e os seus respectivos fluxos de caixa individuais e consolidados para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

KPMG Auditores Independentes
CRC SP-014428/O-6 F-RJ

Hugo Hermes Blezer
Contador CRC RJ-109093/O-5