

CASAFORTE INVESTIMENTOS S/A

CNPJ: 10.594.490/0001-55

Notas Explicativas às demonstrações financeiras
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021
(Em reais)

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A CASAFORTE INVESTIMENTOS S/A, com sede em Pernambuco, tem por objeto a prestação de serviços de assessoria e consultoria em matérias de gestão empresarial, planejamento, organização, reengenharia e controladoria e a administração de ativos e carteiras de valores mobiliários próprios ou de terceiros, podendo ainda participar como sócia ou acionista de outras sociedades.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações financeiras foram preparadas conforme as práticas contábeis adotadas no Brasil, que consideram os pronunciamentos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPCs), e evidenciam todas as informações relevantes próprias das demonstrações financeiras, e somente elas, as quais estão consistentes com as utilizadas pela Administração na sua gestão.

As demonstrações financeiras foram preparadas considerando o custo histórico como base de valor que é ajustado para refletir a mensuração ao valor justo.

A preparação das demonstrações financeiras, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, requer que a Administração da Empresa use de julgamentos na determinação e no registro de estimativas contábeis. Ativos e passivos sujeitos a estimativas e premissas incluem valor residual do ativo imobilizado e provisão para expectativa de créditos de liquidação duvidosa. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores diferentes dos estimados em razão de imprecisões inerentes ao processo da sua determinação. A Empresa revisa as estimativas e as premissas pelo menos anualmente.

3. PRINCÍPIOS E PRÁTICAS CONTÁBEIS

São os seguintes os principais princípios e práticas contábeis adotados na elaboração das demonstrações contábeis:

a) Apuração do resultado

As receitas e despesas são reconhecidas pelo regime de competência.

b) Estimativas contábeis

A elaboração de demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil requer que a Administração da Empresa use de julgamentos na determinação e no registro de estimativas contábeis. Ativos e passivos sujeitos a estimativas e premissas incluem o valor residual do ativo imobilizado, a provisão para redução ao valor recuperável e a provisão para contingências. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores diferentes dos estimados em razão de imprecisões inerentes ao processo da sua determinação.

CASAFORTE INVESTIMENTOS S/A

CNPJ: 10.594.490/0001-55

Notas Explicativas às demonstrações financeiras
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021
(Em reais)

c) Instrumentos financeiros

Os instrumentos financeiros somente são reconhecidos a partir da data em que a Empresa se torna parte das disposições contratuais dos instrumentos financeiros. Quando reconhecidos, são inicialmente registrados ao seu valor justo acrescido dos custos de transação que sejam diretamente atribuíveis à sua aquisição ou emissão, exceto no caso de ativos e passivos financeiros classificados na categoria ao valor justo por meio do resultado, onde tais custos são diretamente lançados no resultado do exercício. Sua mensuração subsequente ocorre a cada data de balanço de acordo com as regras estabelecidas para cada tipo de classificação de ativos e passivos financeiros em: (i) ativos e passivos financeiros mensurados ao valor justo por meio do resultado, (ii) investimentos mantidos até o vencimento, (iii) empréstimos e recebíveis e (iv) disponível para venda.

d) Caixa e equivalentes de caixa

Caixa e equivalentes de caixa incluem saldos de caixa, depósitos bancários à vista e as aplicações financeiras com liquidez imediata. São classificadas como ativos financeiros disponíveis para negociação, e estão registradas pelo valor original acrescido dos rendimentos auferidos até as datas de encerramento das demonstrações contábeis, apurados pelo critério prórata, que equivalem aos seus valores de mercado.

e) Contas a Receber

Registradas pelo valor faturado, ajustado ao valor presente quando aplicável, incluindo os respectivos impostos diretos de responsabilidade tributária da Empresa.

f) Adiantamentos concedidos

Representados por pagamentos antecipados a fornecedores para o fornecimento de insumos e/ou bens para o ativo imobilizado.

g) Investimentos

Estão registrados pelo método de equivalência patrimonial;

h) Imobilizado

Está registrado ao custo de aquisição ou construção. A depreciação é calculada pelo método linear, mediante a aplicação das taxas descritas na nota explicativa 7;

i) Intangível

Representado pelos investimentos realizados em projetos e direitos de exploração;

CASAFORTE INVESTIMENTOS S/A

CNPJ: 10.594.490/0001-55

Notas Explicativas às demonstrações financeiras
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021
(Em reais)

j) Obrigações com fornecedores, sociais e tributárias, e as demais obrigações

Estão registrados tendo por base a legislação vigente, sendo que os classificados como Não Circulantes terão vencimento após o exercício subsequente;

k) Contribuição Social e Imposto de Renda

A Contribuição Social foi calculada à alíquota de 9% sobre o lucro presumido e o Imposto de Renda calculado a alíquota de 15% sobre o lucro presumido, acrescido do adicional de 10% nos termos da legislação em vigor

4. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Caixa	500	351
Aplicações financeiras (i)	501.302	699.871
	501.802	700.221

5. ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS

Fornecedores	25.600	6.235
Funcionários	-	165
Pessoas ligadas	24.394	53.297
	49.994	59.697

6. IMOBILIZADO

Bens	Taxa anual de depreciação %	2022		2021	
		Custo de aquisição	Depreciação acumulada	Líquido	Líquido
Instalações	10	85.274	(72.591)	12.683	26.361
Móveis e utensílios	10	156.612	(55.407)	101.205	109.896
Máquinas e equipamentos	10	23.203	(10.356)	12.847	15.039
Computadores e periféricos	20	73.089	(69.639)	3.450	11.679
Benfeitorias em propriedades de terceiros	20	299.318	(100.981)	198.337	247.030
Total		637.496	(308.975)	328.521	410.005

CASAFORTE INVESTIMENTOS S/A

CNPJ: 10.594.490/0001-55

Notas Explicativas às demonstrações financeiras
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021
(Em reais)

7. INTANGÍVEL

	2022	2021
<i>Projeto Solar TM</i>	11.340	11.340
<i>Projeto Ravena</i>	2.415	2.415
<i>Projeto Solar GO</i>	12.588	12.588
<i>Projeto FIP IE CF Energia II</i>	39.012	39.044
<i>Projeto Minas</i>	8.085	8.085
<i>Projeto FIP Solar</i>	9.044	-
<i>FIP IE Solar II</i>	20.455	-
	102.939	73.472

8. FORNECEDORES

Refere-se, principalmente, às contribuições ao INEL, aluguéis e condomínios e despesas com assistência médica.

9. OBRIGAÇÕES SOCIAIS E TRIBUTÁRIAS

	2022	2021
<i>Salários e ordenados</i>	13.715	27.214
<i>INSS</i>	7.873	11.624
<i>FGTS</i>	1.366	3.539
<i>PIS e COFINS</i>	2.141	4.128
<i>IRPJ</i>	60.577	24.406
<i>CSLL</i>	23.989	10.818
<i>Tributos retidos na fonte</i>	1.600	12.175
<i>ISS</i>	2.938	5.654
	114.199	99.558

10. PATRIMÔNIO LÍQUIDO**a) Capital Social**

Em 31 de dezembro de 2022, o capital social está representado por 599.992 de ações, sem valor nominal.

CASAFORTE INVESTIMENTOS S/A

CNPJ: 10.594.490/0001-55

Notas Explicativas às demonstrações financeiras
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021
(Em reais)

	<i>Qtd de ações</i>	<i>Capital</i>
<i>Em 31 de dezembro de 2020</i>	<i>159.362</i>	<i>159.362</i>
<i>Em 31 de dezembro de 2021</i>	<i>660.000</i>	<i>660.000</i>
<i>Ações emitidas</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>A integralizar</i>	<i>(60.008)</i>	<i>(60.008)</i>
<i>Em 31 de dezembro de 2022</i>	<i>599.992</i>	<i>599.992</i>

b) Reserva de capital

Refere-se a ágio recebido na emissão de ações.

c) Recursos destinados a aumento de capital

Os recursos destinados a aumento de capital estão representados por aportes realizados pelos acionistas na proporção de suas participações no capital social.

11. RECEITA OPERACIONAL

	<i>2022</i>	<i>2021</i>
<i>Receita da prestação de serviços</i>	<i>1.587.292</i>	<i>1.860.964</i>
<i>Tributos sobre a receita</i>	<i>(137.257)</i>	<i>(160.973)</i>
	<i>1.450.035</i>	<i>1.699.991</i>

12. DESPESAS ADMINISTRATIVAS

	<i>2022</i>	<i>2021</i> <i>(reapresentado)</i>
<i>Serviços de terceiros</i>	<i>(164.851)</i>	<i>(182.588)</i>
<i>Despesas com pessoal</i>	<i>(963.049)</i>	<i>(893.503)</i>
<i>Aluguéis e condomínios</i>	<i>(108.887)</i>	<i>(74.025)</i>
<i>Depreciação</i>	<i>(99.606)</i>	<i>(74.707)</i>
<i>Viagens e estadias</i>	<i>(48.484)</i>	<i>(33.859)</i>
<i>Associações e taxas regulatórias</i>	<i>(74.787)</i>	<i>(75.017)</i>
<i>Demais despesas</i>	<i>(97.026)</i>	<i>(109.986)</i>
	<i>(1.556.690)</i>	<i>(1.443.685)</i>

CASAFORTE INVESTIMENTOS S/A

CNPJ: 10.594.490/0001-55

Notas Explicativas às demonstrações financeiras
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021
(Em reais)

13. EVENTOS SUBSEQUENTES

Os administradores declaram a inexistência de fatos ocorridos subsequentemente à data de encerramento do exercício que venham a ter efeito relevante sobre a situação patrimonial ou financeira da empresa ou que possam provocar efeitos sobre seus resultados futuros.

Lorena Times Rossi
Diretora
CPF: 013.473.274-01

Paulo Ricardo Nascimento Moura
C.R.C. PE – 028860/O-6
CPF: 103.908.744-26