

C.N.P.J.: 06.206.323/0001-12

Endereço: Avenida Engenheiro Luiz Carlos Berrini, 1140, Conjs. 61/62, Brooklin Novo, SAO PAULO/SP, CEP 04571-000

Período: 01/01/2022 a 31/12/2022

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	2022	2021	Descrição	2022	2021
	31/12/2022	31/12/2021		31/12/2022	31/12/2021
ATIVO			PASSIVO		
ATIVO CIRCULANTE	67.512,18D	67.530,68D	PASSIVO CIRCULANTE	138.026,08C	137.696,77C
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	4.472,06D	4.490,56D	FORNECEDORES	3.017,50C	2.688,19C
OUTROS CRÉDITOS	63.040,12D	63.040,12D	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	8,58C	8,58C
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	22.580.836,61D	23.777.966,34D	OUTRAS OBRIGAÇÕES	135.000,00C	135.000,00C
ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO	904.832,26D	884.561,73D	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	14.707.285,37C	14.582.255,37C
INVESTIMENTOS	21.676.004,35D	22.893.404,61D	PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	14.707.285,37C	14.582.255,37C
<u>TOTAL ATIVO</u>	<u>22.648.348,79D</u>	<u>23.845.497,02D</u>	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	7.803.037,34C	9.125.544,88C
			CAPITAL SOCIAL	120.000,00C	120.000,00C
			RESERVAS	8.754.826,18C	10.749.478,11C
			LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	1.071.788,84D	1.743.933,23D
			<u>TOTAL PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</u>	<u>22.648.348,79C</u>	<u>23.845.497,02C</u>

SAO PAULO, 31 de Dezembro de 2022

JOSÉ LUIS FRANÇA DE MESQUITA
ADMINISTRADOR
CPF: 245.586.418-93

MARCELO ANTONIO GARUTI MAURICIO
Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP133.584/O-9

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2022

Descrição	2022	2021
RECEITA LÍQUIDA	0,00	0,00
LUCRO BRUTO	0,00	0,00
DESPESAS OPERACIONAIS	(46.007,28)	(45.715,10)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(46.007,28)	(45.715,10)
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	(1.227,20)	(1.116,38)
DESPESAS GERAIS	(43.641,72)	(43.627,96)
DESPESAS FINANCEIRAS	(1.138,36)	(970,76)
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	(1.026.681,56)	(1.385.755,32)
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	(1.026.681,56)	(1.385.755,32)
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	900,00	37,19
RECEITAS DIVERSAS	900,00	37,19
RESULTADO OPERACIONAL	(1.071.788,84)	(1.431.433,23)
RESULTADO ANTES DO IR E CSL	(1.071.788,84)	(1.431.433,23)
PREJUÍZO DO EXERCÍCIO	<u>(1.071.788,84)</u>	<u>(1.431.433,23)</u>

SAO PAULO, 31 de Dezembro de 2022

JOSÉ LUIS FRANÇA DE MESQUITA
ADMINISTRADOR
CPF: 245.586.418-93

MARCELO ANTONIO GARUTI MAURICIO
Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP133.584/O-9

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

	CAPITAL REALIZADO	RESERVAS DE LUCROS		LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	Total
	AUTORIZADO	Reserva Legal	Reservas de Lucros a Realizar		
	Capital Social				
Saldo em 31/12/2020	120.000,00	24.000,00	10.725.478,11		10.869.478,11
Resultado do Exercício				(1.431.433,23)	(1.431.433,23)
Lucros Distribuídos	0,00	0,00	0,00	(312.500,00)	(312.500,00)
Saldo em 31/12/2021	120.000,00	24.000,00	10.725.478,11	(1.743.933,23)	9.125.544,88
Ajustes de Exercícios Anteriores			(190.718,70)		(190.718,70)
Resultado do Exercício				(1.071.788,84)	(1.071.788,84)
Transferência para Reservas			(1.803.933,23)	1.803.933,23	0,00
Lucros Distribuídos	0,00	0,00	0,00	(60.000,00)	(60.000,00)
Saldo em 31/12/2022	120.000,00	24.000,00	8.730.826,18	(1.071.788,84)	7.803.037,34

SAO PAULO, 31 de Dezembro de 2022

JOSÉ LUIS FRANÇA DE MESQUITA
ADMINISTRADOR
CPF: 245.586.418-93

MARCELO ANTONIO GARUTI MAURICIO
Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP133.584/O-9

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO EM
31 DE DEZEMBRO DE 2022**

	2022	2021
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Resultado do período	(1.071.788,84)	(1.431.433,23)
SALDO APÓS RECONCILIAÇÃO RESULTADO À ATIVIDADE OPERACIONAL	(1.071.788,84)	(1.431.433,23)
Aumento de Outros Créditos	0,00	(1.420,00)
Realizável a Longo Prazo	(20.270,53)	(66.200,00)
Aumento em Fornecedores	329,31	2.688,19
Outras Obrigações	0,00	(2.584,80)
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	(1.091.730,06)	(1.498.949,84)
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Investimento	1.217.400,26	1.385.718,13
CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	1.217.400,26	1.385.718,13
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Exigível a Longo Prazo	125.030,00	428.750,00
Lucros Distribuídos	(60.000,00)	(312.500,00)
Ajuste de Exercícios anteriores	(190.718,70)	0,00
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	(125.688,70)	116.250,00
Redução nas Disponibilidades	(18,50)	3.018,29
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	4.490,56	1.472,27
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	4.472,06	4.490,56

SAO PAULO, 31 de Dezembro de 2022

JOSÉ LUIS FRANÇA DE MESQUITA
ADMINISTRADOR
CPF: 245.586.418-93

MARCELO ANTONIO GARUTI MAURICIO
Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP133.584/O-9

NOTAS EXPLICATIVAS - EXERCÍCIO 2022

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A empresa SAGA HOLDING S.A é uma Sociedade Anônima Fechada constituída em 27/01/2004 cujo atividade principal é Holdings de Instituições não-financeiras.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, as quais abrangem as disposições contidas nas Leis 6.404/76, 11.638/07 e 11.941/09 e nas normas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade.

Não houve transações no patrimônio líquido, em todos os aspectos relevantes, que ocasionassem ajustes que pudessem compor a demonstração de resultados abrangentes.

3. RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

As seguintes principais práticas contábeis foram adotadas para a elaboração das demonstrações contábeis:

(A) Moeda funcional e de apresentação

As demonstrações contábeis são apresentadas em reais, que é a moeda funcional da Entidade. Todas as informações financeiras divulgadas nas demonstrações contábeis estão apresentadas em reais, exceto quando indicado de outra forma.

(B) Estimativas contábeis

Na elaboração das demonstrações contábeis, é necessário utilizar estimativas para contabilizar certos ativos, passivos e outras transações. Avaliações de ativos financeiros pelo seu valor justo e pelo método de ajuste a valor presente, análise de risco na determinação da provisão para créditos de difícil liquidação, assim como análise dos demais riscos na determinação das demais provisões necessárias para passivos contingentes, provisões tributárias e outras similares. Por serem estimativas é possível que os resultados reais possam apresentar variações.

(C) Ativos financeiros e passivos financeiros

A empresa possui instrumentos financeiros não-derivativos como contas a receber outros recebíveis, caixa e equivalentes de caixa, assim como contas a pagar e outras dívidas.

A empresa não efetuou transações envolvendo instrumentos financeiros para fins de reduzir seu grau de exposição a riscos de mercado, de moeda e taxas de juros. Não foram desenvolvidas transações envolvendo instrumentos financeiros com o objetivo de especulação.

Em atendimento à Deliberação CVM nº 566, de 17 de dezembro de 2008, que aprovou o Pronunciamento Técnico CPC 14, e à Instrução CVM nº 475, de 17 de dezembro de 2008, a empresa efetuou uma avaliação de seus instrumentos financeiros:

§ Caixa e equivalentes de caixa: são classificadas como mantidas até seu vencimento. São avaliadas pelo custo, acrescidas dos rendimentos auferidos até a data do balanço, quando aplicável.

§ Contas a receber: decorrem diretamente das operações da empresa, são classificadas como mantidas até o vencimento, e estão registradas pelos valores originais, sujeitos a provisão para perdas e ajuste a valor presente, quando aplicável.

A empresa não possuía saldos de ativos financeiros mantidos para negociação ou designado ao valor justo através de lucros e perdas em 31 de dezembro de 2022.

(D) Apuração do resultado

O resultado das operações é apurado em conformidade com o regime de competência.

4. ATIVO

4.1 CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Composto por caixa e contas correntes bancárias, assim representados:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Caixa	4.421,85	4.421,85
Banco Bradesco	50,21	68,71
	<u>4.472,06</u>	<u>4.490,56</u>

5. PASSIVO

5.1 PASSIVO CIRCULANTE

O Passivo Circulante está composto por valores referentes as Obrigações Legais da empresa, as quais representam as saídas de recursos, acrescidos, quando aplicável, dos encargos monetários incorridos.

5.2 PASSIVO NÃO CIRCULANTE

Está composto por valores referentes a Obrigações Legais da empresa, as quais representam Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo.

6. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

6.1 CAPITAL SOCIAL

O capital social da empresa é de R\$ 120.000,00, subscrito e integralizado, em moeda corrente nacional.

7. REGIME DE TRIBUTAÇÃO

No exercício de 2022 a empresa estava enquadrada no Lucro Real.

São Paulo, 31 de Dezembro de 2022

JOSÉ LUIS FRANÇA DE MESQUITA
ADMINISTRADOR-CPF nº. 245.586.418-93

MARCELO ANTONIO GARUTI MAURÍCIO
CRC nº. 1SP133.584/O-9