

São Felipe Comercial S/A

Demonstrações Financeiras

31 de dezembro de 2022 e 2021

## **Demonstrações Financeiras**

**São Felipe Comercial S/A**

31 de dezembro de 2022 e 2021

**São Felipe Comercial S/A**

**Demonstrações Financeiras**

31 de dezembro de 2022 e 2021

Índice

Balanço Patrimonial .....	3
Demonstração do Resultado .....	4
Demonstração das Mutações no Patrimônio Líquido .....	5
Demonstração do Fluxo de Caixa .....	6
Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras .....	7

## São Felipe Comercial S/A

Balanço Patrimonial  
31 de dezembro de 2022 e 2021  
(Em reais)

	Notas	2022	2021
<b>Ativo</b>			
<b>Circulante</b>			
Caixa e Equivalentes de Caixa	3	1.086.767	5.263.383
Impostos a Recuperar		12.044	5.749
Adiantamento a Terceiros		63.200	1.780
Despesas a Amortizar		157.694	48.927
Outros Ativos		812	68.785
<b>Total do Ativo Circulante</b>		<b>1.320.517</b>	<b>5.388.624</b>
<b>Não Circulante</b>			
Contas a Receber		2.377.231	2.377.231
Partes Relacionadas		6.353.722	9.580.681
<b>Total do Ativo Não Circulante</b>		<b>8.730.953</b>	<b>11.957.912</b>
<b>Permanente</b>			
Investimentos	4	59.458.297	52.531.231
Imobilizado	5	3.627.150	1.484.378
<b>Total do Ativo Permanente</b>		<b>63.085.447</b>	<b>54.015.609</b>
<b>Total do Ativo</b>		<b>73.136.917</b>	<b>71.362.145</b>

	Notas	2022	2021
<b>Passivo e patrimônio líquido</b>			
<b>Circulante</b>			
Fornecedores		184.894	13.128
Obrigações Tributárias	6	1.914.180	1.574.611
Obrigações Trabalhistas e Sociais	7	28.233	17.732
Adiantamentos de Terceiros		41.000	-
Outras Contas a Pagar		122.257	122.257
<b>Total do Passivo Circulante</b>		<b>2.290.565</b>	<b>1.727.728</b>
<b>Patrimônio Líquido</b>			
Capital Social		57.993.164	57.993.164
Reserva de Lucros		12.853.188	11.641.253
<b>Total do Patrimônio Líquido</b>		<b>70.846.352</b>	<b>69.634.417</b>
<b>Total do Passivo e Patrimônio Líquido</b>		<b>73.136.917</b>	<b>71.362.145</b>



As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

## São Felipe Comercial S/A

Demonstração do Resultado  
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021  
(Em reais)

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Receita Operacional Bruta	64.735.895	55.006.273
Deduções da Receita	(9.709.290)	(11.706.102)
<b>Lucro Bruto</b>	<b>55.026.605</b>	<b>43.300.171</b>
<b>Receitas (Despesas) Operacionais</b>		
Despesas Gerais e Administrativas	(4.822.962)	(3.004.390)
Resultado de Equiv. Patrimonial	5.505.996	5.282.449
Outras Receitas (Despesas) Operacionais	1.825.399	353.940
<b>Total das (Despesas) Operacionais</b>	<b>2.508.433</b>	<b>2.631.999</b>
<b>Resultado Operac. antes do Res. Financeiro</b>	<b>57.535.038</b>	<b>45.932.170</b>
<b>Resultado Financeiro</b>		
Receitas Financeiras	1.029.968	282.101
Despesas Financeiras	(114.906)	(49.861)
	<b>915.062</b>	<b>232.240</b>
<b>Lucro antes dos Impostos</b>	<b>58.450.100</b>	<b>46.164.410</b>
Imposto de Renda e Contribuição Social	(6.638.165)	(5.001.348)
<b>Lucro Líquido do Exercício</b>	<b>51.811.935</b>	<b>41.163.062</b>



As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

## São Felipe Comercial S/A

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido  
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021  
(Em reais)

	<u>Capital Social</u>	<u>Reserva de Lucros</u>	<u>Reserva de Legal</u>	<u>Total</u>
<b>Saldos em 31 de dezembro de 2020</b>	<b>57.993.164</b>	<b>79.558</b>	<b>11.598.633</b>	<b>69.671.354</b>
Lucro Líquido do Exercício		41.163.062		41.163.062
Dividendos		(41.200.000)		(41.200.000)
<b>Saldos em 31 de dezembro de 2021</b>	<b>57.993.164</b>	<b>42.620</b>	<b>11.598.633</b>	<b>69.634.417</b>
Lucro Líquido do Exercício		51.811.935		51.811.935
Dividendos		(50.600.000)		(50.600.000)
<b>Saldos em 31 de dezembro de 2022</b>	<b>57.993.164</b>	<b>1.254.555</b>	<b>11.598.633</b>	<b>70.846.352</b>



As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

## São Felipe Comercial S/A

Demonstração do Fluxo de Caixa  
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021  
(Em reais)

	2022	2021
<b>Lucro antes do Imposto de Renda e Contribuição Social</b>	<b>58.450.101</b>	<b>46.164.410</b>
<b>Eliminação do Lucro</b>		
Depreciação/amortização	937.282	(547.374)
<b>Lucro Líquido Ajustado</b>	<b>59.387.383</b>	<b>45.617.036</b>
<b>(Aumento) e Redução das Contas do Ativo</b>		
Impostos a Recuperar	(6.295)	(5.300)
Partes Relacionadas	3.226.959	2.576.726
Outros Ativos	(102.214)	18.126
<b>Aumento e (Redução) das Contas do Passivo</b>		
Fornecedores	171.766	(88.155)
Obrigações Tributárias e Previdenciárias	339.569	7.912
Imposto de Renda e Contribuição Social	(6.638.165)	(5.001.348)
Obrigações Trabalhistas	10.501	(1.801)
Outras Contas a Pagar	41.000	(53.895)
<b>Fluxo de Caixa gerado pela Atividade Operacional</b>	<b>56.430.504</b>	<b>43.069.301</b>
<b>Atividade de Investimentos</b>		
Baixas s/ Investimentos	(6.927.066)	(1.533.993)
Aquisições de Bens do Ativo Imobilizado	(3.080.054)	2.697.882
<b>Fluxo de Caixa consumido pela Atividade de Investimentos</b>	<b>(10.007.120)</b>	<b>1.163.889</b>
<b>Atividade de Financiamentos</b>		
Lucros Distribuídos	(50.600.000)	(41.200.000)
<b>Fluxo de Caixa (consumido) pela Atividade de Financiamentos</b>	<b>(50.600.000)</b>	<b>(41.200.000)</b>
<b>Aumento/ (Redução) de Caixa e Equivalentes de Caixa</b>	<b>(4.176.616)</b>	<b>3.033.190</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	5.263.383	2.230.193
<b>Caixa e Equivalentes de Caixa no Final do Período</b>	<b>1.086.767</b>	<b>5.263.383</b>



As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

## São Felipe Comercial S/A

Notas Explicativas as Demonstrações Financeiras  
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021  
(Em reais)

### 1. Contexto operacional

A **São Felipe Comercial S/A** tem por objeto social:

- (a) A administração e locação de bens em geral e a participação em outras sociedades na qualidade de sócia, quotista ou acionista.

### 2. Preparação e apresentação das demonstrações financeiras

#### 2.1. Base de apresentação

As demonstrações financeiras foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, conforme a NBC TG 1000 - Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas, bem como as disposições contidas na Lei das Sociedades por Ações.

#### 2.2 Principais práticas contábeis aplicadas na elaboração das demonstrações financeiras

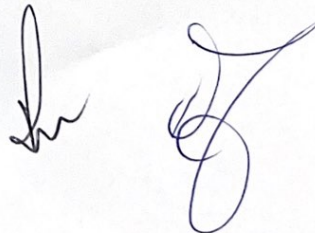
As demonstrações financeiras foram elaboradas com base no custo histórico como base de valor, exceto quando mencionado de outra forma. O custo histórico geralmente é baseado no valor justo das contraprestações pagas em troca de ativos.

a) Caixa e equivalentes de caixa

A Sociedade classifica nessa rubrica os saldos de caixa, de contas bancárias de livre movimentação e os investimentos de curto prazo, de alta liquidez, que são prontamente conversíveis em um montante conhecido de caixa e estão sujeitos a um insignificante risco de mudança de valor, cujo vencimento seja inferior a 90 dias da data da aplicação.

b) Contas a receber

São apresentadas aos valores presentes e de realização.



## São Felipe Comercial S/A

Notas Explicativas as Demonstrações Financeiras  
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021  
(Em reais)

### c) Imobilizado

O imobilizado é mensurado pelo seu custo histórico, menos a depreciação acumulada. O custo histórico inclui os gastos diretamente atribuíveis à aquisição dos itens. Os custos subsequentes são incluídos no valor contábil do ativo ou reconhecidos como um ativo separado, conforme apropriado, somente quando for provável que fluam benefícios econômicos futuros associados ao item e que o custo do item possa ser mensurado com segurança. O valor contábil de itens ou peças substituídos é baixado. Todos os outros reparos e manutenções são lançados em contrapartida ao resultado do exercício, quando incorridos.

Os ganhos e as perdas de alienações são determinados pela comparação dos resultados com o valor contábil e são reconhecidos em "Outras receitas (despesas) operacionais líquidas" nas demonstrações do resultado.

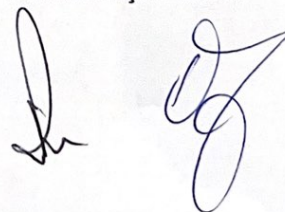
### d) Demais ativos e passivos (circulantes e não circulantes)

Um ativo é reconhecido no balanço patrimonial quando for provável que seus benefícios econômicos futuros serão gerados em favor da Sociedade e seu custo ou valor puder ser mensurado com segurança. Um passivo é reconhecido no balanço patrimonial quando a Sociedade possuir uma obrigação legal ou constituída como resultado de um evento passado, sendo provável que um recurso econômico seja requerido para liquidá-lo. São acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e das variações monetárias ou cambiais incorridas. As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido.

Os ativos e passivos são classificados como circulantes quando é provável que ocorra sua realização ou liquidação nos próximos 12 meses. Caso contrário, são demonstrados como não circulantes.

### e) Imposto de renda e contribuição social sobre o lucro

Calculados com base nas alíquotas vigentes de imposto de renda e contribuição social sobre o lucro líquido.



## São Felipe Comercial S/A

Notas Explicativas as Demonstrações Financeiras  
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021  
(Em reais)

f) Demonstrações dos fluxos de caixa

Foram preparadas pelo método indireto e estão apresentadas de acordo com o pronunciamento técnico PME - Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas.

g) Ativos financeiros

A Sociedade determina a classificação dos seus ativos financeiros no momento do seu reconhecimento inicial, quando ela se torna parte das disposições contratuais do instrumento. Os principais ativos financeiros reconhecidos pela Sociedade são caixa e equivalentes de caixa e duplicatas a receber.

h) Moeda funcional e de apresentação das demonstrações financeiras

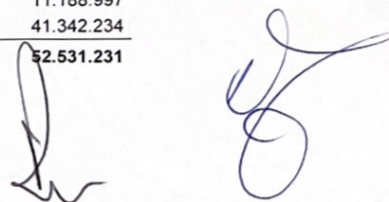
A moeda funcional da Sociedade é o Real (R\$), sendo a mesma moeda de preparação e apresentação das demonstrações financeiras.

### 3. Caixas e equivalentes de caixa

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Caixa	2.235	2.235
Bancos	19.654	284.665
Aplicações	1.064.878	4.976.483
	<u>1.086.767</u>	<u>5.263.383</u>

### 4. Investimentos

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
B. Sete Participações	10.964.993	11.188.997
Imóveis p/ Locação	48.493.304	41.342.234
	<u>59.458.297</u>	<u>52.531.231</u>



## São Felipe Comercial S/A

Notas Explicativas as Demonstrações Financeiras  
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021  
(Em reais)

### 5. Imobilizado

	2022	Adições	Baixas	2021
Instalações	628.690	-	-	628.690
Móveis e Equip.	51.328	-	-	51.328
Veículos	5.513.569	3.080.054	-	2.433.515
<b>Subtotal</b>	<b>6.193.587</b>	<b>3.080.054</b>	-	<b>3.113.533</b>
Depreciação Acumulada	(2.566.437)	(937.282)	-	(1.629.155)
<b>Total</b>	<b>3.627.150</b>	<b>2.142.772</b>	-	<b>1.484.378</b>

### 6. Obrigações tributárias

	2022	2021
PIS	34.761	28.615
COFINS	160.433	132.069
IRPJ	1.254.544	1.033.737
CSLL	463.405	378.827
ISS	16	492
Outros	1.021	871
	<b>1.914.180</b>	<b>1.574.611</b>

### 7. Obrigações trabalhistas e sociais

	2022	2021
Salários a pagar	8.893	7.609
INSS	17.107	7.983
FGTS	2.233	2.140
	<b>28.233</b>	<b>17.732</b>



## São Felipe Comercial S/A

Notas Explicativas as Demonstrações Financeiras  
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021  
(Em reais)

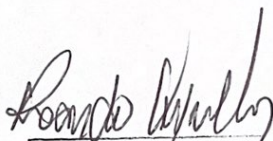
### 8. Patrimônio Líquido


a) Capital Social

Em 31 de dezembro de 2022, o capital social, totalmente subscrito e integralizado, é de R\$ 57.993.164 (Cinquenta e Sete Milhões, Novecentos e Noventa e Três Mil, Cento e Sessenta e Quatro Reais), dividido em 19.993.164 (dezenove milhões, novecentos e noventa e três mil, cento e sessenta e quatro) ações ordinárias, nominativas, sem valor nominal.

b) Distribuição de Lucros

A Sociedade, durante o exercício de 2022, distribuiu aos quotistas R\$ 50.600.000 (Cinquenta Milhões e Seiscentos Mil Reais), à título de distribuição de lucros.

  
São Felipe Com. S/A.  
Ricardo Kyrillos

  
Luiz Antonio Oliveira  
CT CRC 1SP169.461/O-7  
CPF: 889.515.968-34