

ALPHALUND - COMPANHIA DE PARTICIPAÇÕES E INVESTIMENTOS

CNPJ nº 02.967.723/0001-90
RELATÓRIO DA DIRETORIA

Prezados Senhores: Cumprindo disposições legais, submetemos à apreciação de V.Sas. o Balanço Patrimonial e as Demonstrações Financeiras, relativos ao exercício social encerrado em 31/12/2022 e 31/12/2021. Permanecemos à disposição de V.Sas. para quaisquer esclarecimentos complementares. São Paulo, 14 de abril de 2023 A Diretoria

Balanços Patrimoniais - Exercícios Findos em 31/12/2022 e 31/12/2021 - (Em milhares de Reais)				Demonstrações dos Resultados Exercícios Findos em 31/12/2022 e 31/12/2021 (Em milhares de Reais)			
ATIVO	Nota	2022	2021	PASSIVO	Nota	2022	2021
Circulante				Circulante			
Caixa e Equivalentes de Caixa	6	271.467	1.170.479	Fornecedores	10	41.087	9.916
Dividendos a Receber	9	2.083.333	-	Obrigações Sociais	11	-	597
Outros Créditos	7	24.605	12.980	Obrigações Tributárias	11	4.979	3.733
Impostos a Recuperar	8	44.523	20.215	Adiantamentos Terceiros	12	21.135	31.175
		2.423.929	1.203.674			67.201	45.420
Não Circulante				Patrimônio Líquido			
Investimentos	9	295.906.667	281.193.500	Capital Social		19.193.604	19.193.604
		295.906.667	281.193.500	Reservas de Lucros		126.970.692	126.970.692
				Resultado Acumulado		157.165.765	150.520.791
				(-) Distribuição de Lucros		(5.066.667)	(14.333.333)
						298.263.395	282.351.753
Total do Ativo		298.330.595	282.397.174	Total do Passivo e do Patrimônio Líquido		298.330.595	282.397.174

Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido - Exercícios Findos em 31/12/2022 e 31/12/2021 - (Em milhares de Reais)				
Histórico	Capital Social	Reservas de Lucros	Resultado Acumulado	Total
Saldos em 31 de Dezembro de 2020	19.193.604	126.970.692	150.253.357	296.417.653
Resultado do Exercício	-	-	267.434	267.434
(-) Distribuição de Lucros	-	-	(14.333.333)	(14.333.333)
Saldos em 31 de Dezembro de 2021	19.193.604	126.970.692	136.187.457	282.351.753
Resultado do Exercício	-	-	20.978.308	20.978.308
(-) Distribuição de Lucros	-	-	(5.066.667)	(5.066.667)
Saldos em 31 de Dezembro de 2022	19.193.604	126.970.692	152.099.099	298.263.395

Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras em 31/12/2022 - (Em milhares de Reais)

1) Contexto Operacional - Constituída em 05/01/1999, sob a denominação de Alphalund Companhia de Participações e Investimentos. A Sociedade tem sede na Av. Brigadeiro Faria Lima, nº 1.912, Jardim Paulistano, CEP: 01451-907, São Paulo - SP. A Sociedade tem como atividade principal <i>Holdings</i> de Instituições não Financeiras.	9) Outros Créditos/Investimentos - Empresa possui investimentos, conforme demonstrados abaixo: Descrição 2022 2021 Dividendos a Receber - Arthur Lundgren Tecidos S.A. 2.083.333 - Arthur Lundgren Tecidos S.A. 295.906.667 281.193.500 Total de Investimentos 297.990.000 281.193.500
2) Apresentação das Demonstrações Financeiras e Principais Práticas Contábeis - As demonstrações financeiras foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, que incluem os princípios contábeis previstos na legislação societária brasileira, em consonância com a Lei nº 6.404/76, bem como alterações introduzidas com o advento da Lei nº 11.638/07 e Lei 11.941/09, nos pronunciamentos, orientações e instrumentos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC), especificamente o CPC para Pequenas e Médias Empresas (PME), deliberados pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC). A moeda funcional da Empresa é o Real, mesma moeda de preparação e apresentação das informações.	10) Fornecedores - Contas a pagar a fornecedores nacionais não rendem juros e são geralmente liquidadas em prazos de 60 dias. Descrição 2022 2021 Fornecedores - Nacionais 41.087 9.916 Total de Fornecedores 41.087 9.916
3) Base de Preparação - As demonstrações financeiras foram elaboradas e estão apresentadas conforme as práticas contábeis adotadas no Brasil que compreendem os pronunciamentos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC), e aprovadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC). A Companhia adotou todos os pronunciamentos, pronunciamentos revisados, interpretações e orientações emitidos pelo CPC que estavam em vigor em 31 de dezembro de 2022. As demonstrações financeiras foram elaboradas considerando diversas bases de avaliação utilizadas nas estimativas contábeis. As estimativas contábeis envolvidas na preparação das demonstrações financeiras foram baseadas em fatores objetivos e subjetivos, com base no julgamento da Administração para determinação do valor adequado a ser registrado nas demonstrações financeiras.	11) Obrigações Fiscais e Sociais - Obrigações fiscais e sociais são todos os impostos que a empresa tem responsabilidade de pagar aos órgãos federais, estaduais e municipais e sindicatos conforme demonstrados abaixo: Descrição 2022 2021 INSS a Recolher Retido sobre Serviços PJ 199 597 ISS a Recolher Retido na Fonte de PJ 43 134 IRF a Recolher sobre Serviços Tomados PJ 1.654 804 Contribuições Sociais Retido na Fonte a Recolher 2.920 2.316 PIS a Recolher - Não Cumulativo 23 67 COFINS a Recolher - Não Cumulativo 140 413 Total de Obrigações Fiscais e Sociais 4.979 4.330
4) Resumo das Principais Práticas Contábeis 4.1) Instrumentos financeiros - De acordo com o CPC aplicável às pequenas e médias empresas (PME), o reconhecimento, mensuração e evidência dos instrumentos financeiros ativos e passivos da Empresa são registrados ao custo amortizado. A Empresa reconhece um ativo financeiro por seu valor presente à vista, incluindo o pagamento dos juros, quando aplicável. 4.2) Passivo circulante - Compostos pelas obrigações fiscais, comerciais e societárias, registradas pelos valores conhecidos e/ou calculáveis acrescidos dos encargos financeiros, quando aplicáveis e ajustados a valor presente pela taxa efetiva de juros. 4.3) Impostos e contribuições federais - A Contribuição ao PASEP é calculada sobre as Receitas Financeiras à alíquota de 0,65% e a contribuição para COFINS à alíquota de 4%, de acordo com as respectivas legislações vigentes. O Imposto de Renda e a Contribuição Social do exercício corrente são calculados com base no regime tributário do lucro Real nas alíquotas de 15%, acrescidas do adicional de 10% para imposto de renda e 9% sobre a base tributável para contribuição social.	12) Adiantamento de Cliente - Esse grupo é composto por recebimentos na qual não recebemos documentação suporte do cliente. Descrição 2022 2021 Adiantamentos de Clientes 21.135 31.175 Total de Adiantamentos de Terceiros 21.135 31.175
5) Moeda Funcional e de Apresentação - A moeda funcional da empresa é o Real, mesma moeda de preparação e apresentação das demonstrações financeiras.	13) Patrimônio Líquido - O capital social subscrito e integralizado é de R\$ 19.193.604,00 em 31 de dezembro de 2021, conforme quadro societário abaixo: Descrição 2022 2021 Capital Social - Nacional 19.193.604 19.193.604 Reserva Legal 4.979.948 4.979.948 Reserva de Lucros a Realizar 119.980.512 119.980.512 Reserva de Lucros 2.010.233 2.010.233 Lucros/Prejuízos Acumulados 152.099.099 136.187.457 Total do Patrimônio Líquido 298.263.395 282.351.753
6) Caixa e Equivalentes de Caixa - Caixa e equivalentes de caixa incluem dinheiro em caixa, os depósitos bancários, com vencimentos originais de três meses, ou menos, que são prontamente convertíveis em um montante conhecido de caixa e que estão sujeitos a um insignificante risco de mudança de valor, conforme demonstrados abaixo: Descrição 2022 2021 Depósitos Bancários 10 27.255 Aplicações Financeiras 271.457 1.143.224 Total de Caixa e Equivalentes de Caixa 271.467 1.170.479	14) Despesas Gerais e Administrativas - A composição das despesas gerais e administrativas estão distribuídas da seguinte forma: Natureza das Despesas 2022 2021 Assistência Médica 21.084 (1) Aluguéis 59.566 51.123 Condomínios 14.093 11.567 Energia Elétrica 9.378 13.660 Correios e Malotes - 243 Seguros 66 14 Fretes e Carretos - 133 Telefone 1.514 2.119 Internet 5.676 6.211 Assessoria Contábil 58.932 47.957 Assessoria Jurídica 473.779 502.530 Auditoria e Consultoria 460.557 418.478 Assessoria Administrativa 914.203 16.798 Outros Serviços Tomados PJ 170.018 1.078.497 Serviços de Limpeza 975 - Materiais de Escritório - 214 Material de Higiene e Limpeza 20.427 - Manutenções de Equipamento 150 350 Aluguéis de Equipamentos - 494 Legais e Judiciais 1.002 1.019 Propaganda e Publicidade 8.976 1.385 Cartório 1.062 - Multas - 991 PIS sobre Outras Receitas 815 645 COFINS sobre Outras Receitas 5.016 3.971
7) Adiantamentos Diversos - Compõe o saldo de Adiantamentos o Pagamento de NF na qual não recebemos documento para devida escrituração. Descrição 2022 2021 Adiantamentos 24.605 12.980 Total de Adiantamentos 24.605 12.980	15) Despesas e Receitas Financeiras - Receitas e despesas financeiras são basicamente compostas pelos rendimentos de aplicações financeiras, tarifas bancárias e variações em razão de conversão de moedas, conforme demonstrados abaixo: Receitas Financeiras 2022 2021 Rendimentos de Aplicações Financeiras 124.898 98.013 Variação Monetária Ativa 563 1.331 Resultado Positivo de Equivalência Patrimonial 23.046.500 2.333.825 Outras Receitas Isentas 42.265 - Total das Receitas Financeiras 23.214.226 2.433.168 Despesas Financeiras Despesas Bancárias 2.229 1.830 Encargos sobre Pagamento em Atraso 211 845 Outras Despesas Financeiras 375 - Total das Despesas Financeiras 2.815 2.674 Total das Receitas e Despesas Financeiras 23.211.411 2.430.493
8) Impostos a Recuperar/Compensar - Compõe o saldo de impostos a recuperar/compensar, créditos referentes a pagamentos efetuados a maior e impostos retidos na fonte, conforme demonstrados abaixo: Descrição 2022 2021 IRF sobre Aplicações Financeiras 23.746 14.749 Saldo Negativo IRPJ - AC 2018 24 24 Saldo Negativo IRPJ - AC 2021 14.749 - Saldo Negativo IRPJ - AC 2020 4.337 3.913 CSRF Pago a Maior 1.569 1.440 Saldo Negativo CSLL - AC 2019 99 89 Total de Impostos a Recuperar 44.523 20.215	16) Eventos Subsequentes - As demonstrações financeiras foram atualizadas em 20 de abril de 2022 e, na presente data, a empresa não possui nenhum evento subsequente ao encerramento destas demonstrações.

Demonstrações dos Resultados Exercícios Findos em 31/12/2022 e 31/12/2021 (Em milhares de Reais)			
	Nota	2022	2021
Despesas e/ou Receitas Operacionais			
Despesas com Pessoal		(21.084)	1
Despesas Administrativas		(62.450)	(26.834)
Despesas com Ocupação		(59.566)	(62.690)
Despesas Tributárias		(11.539)	(9.277)
Despesas com Serviços de Terceiros		(2.078.464)	(2.064.259)
Outras Receitas		23.088.765	2.333.825
		20.855.662	170.765
Resultado antes do Resultado Financeiro			
Resultado Financeiro	15	122.646	96.669
		122.646	96.669

Demonstrações dos Resultados Abrangentes Exercícios Findos em 31/12/2022 e 31/12/2021 (Em milhares de Reais)			
	2022	2021	
(=) Resultado antes do IRPJ e CSLL	20.978.308	267.434	
(=) Resultado do Exercício	20.978.308	267.434	
Lucro Líquido do Período			
Outros Resultados Abrangentes	20.978.308	267.434	
Resultado Abrangente do Período	20.978.308	267.434	

Demonstrações dos Fluxos de Caixa - Método Indireto Exercícios Findos em 31/12/2022 e 31/12/2021 (Em milhares de Reais)			
	2022	2021	
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais			
Lucro do Exercício antes do IRPJ e da CSLL	20.978.308	267.434	
Itens que não Afetam o Caixa (=) Resultado Ajustado	20.978.308	267.434	
(+/-) Variação nas Contas Patrimoniais			
(+/-) Adiantamentos	(11.625)	(12.980)	
(+/-) Impostos a Recuperar	(24.308)	6.132	
(+/-) Contas a Pagar	31.171	(28.063)	
(+/-) Obrigações Sociais	-	(266)	
(+/-) Obrigações Tributárias	649	(1.319)	
(+/-) Adiantamento de Terceiros	(10.040)	15.469	
(=) Fluxo de Caixa Gerado pelas Atividades Operacionais	20.964.155	246.407	
(=) Fluxo de Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais	20.964.155	246.407	
Fluxo de Caixa Utilizado nas Atividades de Investimento			
(+/-) Investimentos	(14.713.167)	7.721.000	
Dividendos a Receber	(2.083.333)	5.369.652	
(=) Fluxo de Caixa Consumido nas Atividades de Investimento	(16.796.500)	13.090.652	
Fluxo de Caixa Utilizado nas Atividades de Financiamento			
Distribuição de Lucros	(5.066.667)	(14.333.333)	
(=) Fluxo de Caixa Consumido nas Atividades de Financiamento	(5.066.667)	(14.333.333)	
(=) Aumento Líquido de Caixa e Equivalentes de Caixa	(899.012)	(996.274)	
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Exercício	1.170.479	2.166.752	
Caixa e Equivalentes de Caixa no Final do Exercício	271.467	1.170.479	
(=) Aumento Líquido de Caixa e Equivalente de Caixa	(899.012)	(996.274)	

	2022	2021
Impostos e Taxas Diversas	554	448
IPTU	4.959	4.213
TFE - Taxa de Fiscalização de Estabelecimento	195	-
Condições	106	-
Total dos Custos e Despesas	2.233.103	2.163.060

DIRETORIA			
ALBERTO LUNDGREN ALTENBURG Presidente			
ANDREAS LUNDGREN ALTENBURG Vice-Presidente			
SIRLENE FLORENCIO MORAES Contadora - CRC: 1SP 282559/O-2			

