

Hesa 123 - Investimentos Imobiliários S.A.

CNPJ nº 14.229.241/0001-11

Relatório da Administração

Senhores Acionistas, em cumprimento às determinações legais e estatutárias, submetemos à apreciação de V.Sas. as demonstrações contábeis da Hesa 123 - Investimentos Imobiliários S.A., relativas ao exercício encerrado em 31 de dezembro de 2023.

Mogi das Cruzes, 19 de junho de 2024

A Diretoria

Balancos patrimoniais findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022 (Em milhares de Reais)

Ativo	31/12/2023	31/12/2022	Passivo e Patrimônio Líquido	31/12/2023	31/12/2022
Ativo circulante			Passivo circulante		
Caixa e equivalentes a caixa	805	679	Fornecedores	58	73
Contas a receber	5.058	3.700	Obrigações sociais, trabalhistas e tributárias	35	66
Imóveis a comercializar	1.460	21.769	Tributos diferidos	106	71
Outros ativos	169	3.107	Contas a pagar	25	768
Total do ativo circulante	7.492	29.255	Partes relacionadas	42.770	58.871
Ativo não circulante			Total do passivo circulante	42.994	59.849
Contas a receber	1.216	1.428	Passivo não circulante		
Partes relacionadas	35.332	36.329	Tributos diferidos	150	139
Depósitos judiciais	71	71	Total do passivo não circulante	150	139
Outros ativos	211	211	Patrimônio líquido		
Total do ativo não circulante	36.830	38.039	Capital social integralizado	1.194	8.073
Total do ativo	44.322	67.294	Prejuízos acumulados	(16)	(767)
			Total do patrimônio líquido	1.178	7.306
			Total do passivo e patrimônio líquido	44.322	67.294

Demonstrações do resultado para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022

(Em milhares de Reais, exceto lucro por ação)

	31/12/2023	31/12/2022		31/12/2023	31/12/2022
Receita líquida	17.282	9.303	Receitas financeiras	376	132
Custos dos imóveis vendidos	(13.723)	(7.251)	(Prejuízo) antes do imposto de renda e da contribuição social	(524)	(1.899)
Lucro bruto	3.559	2.052	Imposto de renda e contribuição social:		
Despesas e receitas:			Correntes	(333)	(261)
Despesas gerais e administrativas	(281)	(300)	Diferidos	(22)	106
Despesas comerciais	(1.461)	(1.568)	(Prejuízo) do exercício	(879)	(2.054)
Despesas tributárias	(195)	(122)	(Prejuízo) por lote de mil ações do capital social em reais - R\$	(0,7362)	(0,2544)
Outras receitas (despesas) líquidas	27	85			
Resultado antes do resultado financeiro	1.649	147			
Despesas financeiras	(2.549)	(2.178)			

Demonstrações das mutações do patrimônio líquido para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022

(Em milhares de Reais)

	Capital social	Adiantamento para Reserva de Lucros			Prejuízos acumulados	Patrimônio líquido
		futuro aumento de capital	Reserva legal	Retenção de lucros		
Saldos em 31 de dezembro de 2021	23.309	-	190	3.546	3.736	27.045
Distribuição de lucros	-	-	-	(3.600)	(3.600)	(3.600)
Prejuízo do exercício	-	-	-	-	-	(2.054)
Adiantamento para futuro aumento de capital	-	665	-	-	-	665
Aumento de capital	665	(665)	-	-	-	-
Redução de capital por absorção do prejuízo	(1.151)	-	-	1.151	1.151	-
Redução de capital por excessividade	(14.750)	-	-	-	-	(14.750)
Absorção de prejuízo	-	-	(190)	(1.097)	(1.287)	1.287
Saldos em 31 de dezembro de 2022	8.073	-	-	-	-	7.306
Ajuste de exercícios anteriores	-	-	-	-	-	(7.400)
Prejuízo do exercício	-	-	-	-	-	(879)
Adiantamento para futuro aumento de capital	-	331	-	-	-	331
Aumento de capital	15.091	(331)	-	-	-	14.760
Redução de capital por absorção do prejuízo	(9.030)	-	-	-	-	9.030
Redução de capital por excessividade	(12.940)	-	-	-	-	(12.940)
Saldos em 31 de dezembro de 2023	1.194	-	-	-	-	1.178

Demonstrações do fluxo de caixa - método indireto para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022

(Em milhares de Reais)

	31/12/2023	31/12/2022
Fluxo operacional		
Das atividades operacionais		
(Prejuízo) antes do imposto de renda e contribuição social	(524)	(1.899)
Ajustes para conciliar o resultado às disponibilidades geradas pelas atividades operacionais:		
Provisão para risco de crédito e distrato	1	(757)
Provisão para perda na realização de imóveis	6.254	-
Tributos diferidos - PIS e COFINS	24	(115)
Provisão para contingências	-	64
Variações nos ativos e passivos		
Contas a receber	(1.147)	5.525
Imóveis a comercializar	7.469	7.622
Depósitos judiciais	-	(1)
Outros ativos	(2)	(3.096)
Contas a receber de partes relacionadas	(9.003)	(3.715)
Contas a pagar de partes relacionadas	(2.905)	(1.051)
Fornecedores	(15)	45
Obrigações trabalhistas e tributárias	3	(31)
Contas a pagar	7	(74)
Provisão para demandas judiciais	-	(287)
Imposto de renda e contribuição social pagos	(367)	(225)
Disponibilidades líquidas (aplicadas) geradas nas atividades operacionais	(205)	2.005
Fluxo de caixa das atividades de investimentos		
Aplicações financeiras	-	106
Caixa líquido gerado nas atividades de investimento	-	106
Fluxo de caixa das atividades de financiamentos		
Distribuição de lucros	-	(3.600)
Aumento de capital	331	665
Caixa líquido gerado (aplicado) pelas atividades de financiamentos	331	(2.935)
Aumento (redução) de caixa e equivalentes de caixa	126	(824)
Caixa e equivalentes de caixa		
No início do exercício	679	1.503
No fim do exercício	805	679
Aumento (redução) de caixa e equivalentes de caixa	126	(824)

Henrique Borenstein - Diretor

Acyr de Oliveira Pereira - Contador - CRC 1SP 220.266/O-0

As informações contábeis completas com as respectivas notas explicativas encontram-se na sede da Companhia.



Esta publicação é certificada pelo Estadão, e foi publicada na página de Relação com o Investidor, o Estadão RI.

Sua autenticidade pode ser conferida no

QR Code ao lado ou pelo site:

<https://estadaori.estadao.com.br/publicacoes/>