





Continuação ▶

Ativo Imobilizado

	2022	Adição	Baixa	2023
Bens reavaliados – Imóveis	17.088.518	-	-	17.088.518
Bens reavaliados				
CPC 27 – Equipamentos	28.324.699	-	(2.847.687)	25.477.012
Bens reavaliados				
CPC 27 – Imóveis	57.397.291	-	-	57.397.291
Equipamento técnico	500.211	8	(8.919)	491.300
Imobilizado - Lei 8.200/91	1.097.348	-	-	1.097.348
Imobilizado em andamento	63.164	-	-	63.164
Veículos e máquinas	43.736.081	689.409	(869.147)	43.556.343
Total Imobilizado H&F	148.207.312	689.417	(3.725.753)	145.170.976
Total imobilizado - consórcios	5.143.201	613.812	-	5.757.013
Custo total imobilizado	153.550.513	1.303.229	(3.725.753)	150.927.989
Depreciação acumulada	(74.812.924)	(1.718.743)	3.588.728	(72.972.939)
Imobilizado líquido	78.537.589	(415.514)	(167.025)	77.955.050
Descrição				
Bens reavaliados – Imóveis	(2.050.602)	-	-	(2.050.602)
Bens reavaliados				
CPC 27 – Equipamentos	(24.547.810)	(505.268)	2.769.985	(22.283.093)
Bens reavaliados				
CPC 27 – Imóveis	(7.532.406)	(538.029)	-	(8.070.435)
Equipamento técnico	(489.567)	(1.775)	3.699	(487.643)
Imobilizado -				
Lei 8.200/91 Depreciação	(1.097.348)	-	-	(1.097.348)
Veículos e máquinas	(34.091.136)	(328.435)	785.044	(33.634.527)
Depreciação acumulada	(69.808.869)	(1.373.507)	3.558.728	(67.623.648)
Depreciação acumulada -				
consórcios	(5.004.055)	(345.236)	-	(5.090.216)
Depreciação acumulada	(74.812.924)	(1.718.743)	3.558.728	(72.972.939)

A Companhia possui ativos (imóveis e equipamentos) dados em garantia em decorrência de processos judiciais em andamento, sendo que não se espera que ocorra liquidação desses ativos, por conta da posição dos assessores jurídicos que classificam como provável êxito da Companhia nestes processos.

11. Fornecedores:

Circulante	31.12.2023	31.12.2022
Fornecedores	2.507.391	2.949.118
Fornecedores – Consórcio	4.783.634	4.221.345
Subempreiteiros	2.106.260	1.588.110
	9.397.285	8.758.573

12. Empréstimos e Financiamentos:

Circulante	Taxa %	Garantia	31.12.2023	31.12.2022
Caterpillar Financial S.A	1,324180% a.m.	Equipamentos	443.079	1.466.138
Bradesco S.A (Consignado)	0,65% a.m.		-	312.625
Banco ABC Brasil S.A.	aplic. 2,99 a.m./1,57 a.m.	Aplicação vinculada/ Aval sócio	711.667	2.204.205
Banco BTG Pactual	100% CDI + tx spread 2,90 a.m	Aval. sócio	9.943.335	8.550.744
Leasing Daycoval	1,60 a.m.	Equipamen- tos TI	5.916	70.987
Banco Safra	1,70% + seguro 0,14% a.m.	Aval. sócio	794.217	1.010.745
Banco Santander	aplic.1,99%a.m., emp. 15,09%a.m., 3 contratos 1,79%, 1,75% e 1,67% a.m.	Aplicação vinculada e imóvel	4.344.359	981.428
Banco Original	0,90%a.m./+ 100% do CDI	Aval. sócio	910.287	
(-) Encargos financeiros			(1.184.058)	(894.884)
			15.968.802	13.701.988

As parcelas do não circulante tem o seguinte cronograma de vencimentos:

	31.12.2023	31.12.2022
2024	-	313.287
2025	3.225.337	971.856
2026	2.056.707	1.020.344
2027	87.602	87.602
	5.369.646	2.393.089

13. Obrigações Tributárias e Fiscais:

Circulante	31.12.2023	31.12.2022
PIS a recolher	658.145	684.725
COFINS a recolher	3.649.895	3.159.703
IRRF a recolher	424.129	1.197.876
PIS/COFINS/CSLL	47.357	139.691
INSS a recolher	32.410	130.691
IRPJ/CSLL a recolher	95.049	164.006
Refis – PERT	759.870	694.154
ISS a recolher	866.406	1.100.915
INSS – Parcelamento	335.470	522.651
IRRF – Parcelamento	85.074	603.590
INSS – Parcelamento	-	3.976.886
IRPJ CSLL – Parcelamento	-	57.377
PIS/COFINS/CSLL – Parcelamento	40.912	2.135.134
Provisão PIS/ISS/COFINS S/MOF	1.009.930	1.078.158
IRPJ/CSLL diferido	-	31.863
Obrigações tributárias – Consórcios	1.230.511	1.873.064
	9.235.158	17.050.492
Não Circulante	31.12.2023	31.12.2022
IRPJ e CSLL Diferido	4.925.704	4.537.068
IRRF – Parcelamento	311.938	847.365
INSS – Parcelamento	-	10.554.252
PIS/COFINS/CSLL Parcelamento	-	3.090.432
PIS Repique a recolher	-	38.411
Refis Parcelamento	3.862.673	422.773
Parcelamento IRPJ CSLL	-	185.759
ISS a recolher	535.448	467.264
Parcelamento - Consórcios	1.945.541	2.077.799
	11.581.304	26.021.125

As parcelas do não circulante tem o seguinte cronograma de vencimentos:

	31.12.2023	31.12.2022
2024	-	7.412.542
2025	1.099.129	5.330.069
2026	1.071.777	655.371
2027 em diante	9.410.398	12.623.143
	11.581.304	26.021.125

14.Obrigações Trabalhistas:

Descrição	31.12.2023	31.12.2022
Salários, ordenados e rescisões	106.040	402.141
Provisão de férias	801.223	693.225
FGTS sobre provisão de férias	238.477	202.531
Salários/Encargos – Consórcios	64.007	55.453
	1.939.193	1.627.461
	3.149.030	2.980.816

15. Contas a Pagar:

Descrição	31.12.2023	31.12.2022
Processos trabalhistas	131.789	110.175
Seguros a pagar	103.114	176.173
Cauções e retenções	1.409.245	2.592.089
Cauções e retenções – Consórcios	739.904	801.175
Obrigações diversas – Consórcios	14.751.367	10.403.535
Processo Destra	1.184.088	1.993.998

16. Partes Relacionadas:

Descrição	31.12.2023	31.12.2022
Dante Prati Favaro	6.998.954	5.548.100
	6.998.954	5.548.100

As operações com partes relacionadas têm origem em moeda local e estão atualizadas a taxa de juros de 10% a.a. até a data de encerramento do exercício, de acordo com o estabelecido contratualmente, suportados por contrato de mútuo e seus aditivos e garantidos por notas promissórias.

17. Impostos Diferidos:

Descrição	31.12.2023	31.12.2022
Diferenças temporárias	7.611.836	7.611.836
Perdas contas a receber	4.897.225	5.681.669
Despesas honorários advocatícios	1.278.029	1.567.780
Passivos Contingentes	13.785.090	14.861.285

Ajuste da avaliação patrimonial

Ativos próprios	3.193.919	3.776.890
Imóveis próprios	49.326.856	49.864.884
	52.520.775	53.641.774
	34%	34%
	17.857.064	18.238.204

18. Passivos Contingentes:

É definida com base em avaliação e qualificação dos riscos cuja perda é considerada provável. Essa avaliação é suportada pelo julgamento da administração juntamente com seus assessores jurídicos, considerando as jurisprudências, as decisões em instâncias iniciais e superiores, o histórico de eventuais acordos e decisões, a experiência da administração e dos assessores jurídicos, bem como outros aspectos aplicáveis. Aqueles processos cuja perda é provável estão sendo efetuadas provisões conforme demonstradas a seguir:

Descrição	31.12.2023	31.12.2022
Trabalhista	572.013	602.220
Cível	577.000	577.000
Trabalhista – consórcios	2.604.015	3.431.897
	3.753.028	4.611.117

19. Patrimônio Líquido:

Capital social	97.116.762,84	(45.737.567,93)	51.379.194,91
Ações em tesouraria	(125.000,00)	-	(125.000,00)
Reserva legal	6.435.908,61	(3.031.019,55)	3.404.889,06
Reserva de lucros a realizar	9.788.018,64	(4.027.004,19)	5.761.014,45
Reserva para reforço de capital de giro	20.896.851,26	(17.667.782,94)	3.229.068,32
Ajuste de avaliação patrimonial	34.886.508,26	-	34.886.508,26
Resultado do período	5.378.396,82	-	5.378.396,82
Total Patrimônio Líquido	174.377.446,03	(70.463.374,62)	103.914.071,81
Total Passivo e Patrimônio Líquido	310.224.315,07	(70.463.374,62)	239.760.940,45

Despesas financeiras

Descrição	31.12.2023	31.12.2022
Juros sobre financiamento	(3.699.560)	(3.066.603)
Despesas bancárias	(1.909.508)	(62.164)
Juros, multas sobre tributos	(8.053.090)	(3.815.498)
Despesas bancárias – consórcios	(44.476)	(60.948)
Juros pagos – consórcios	(438.044)	(311.976)
PIS sobre receita financeira	(2.675)	(3.326)
COFINS sobre receita financeira	(16.462)	(20.466)
Taxa de administração central – TAC	712.756	(55.326)
Atualização Monetária – Jomeicas	-	(3.311.515)
I.O.F.	(102.881)	(138.458)
Juros sobre contrato de mútuo	(766.854)	(256.794)
Outras despesas	(1.295.207)	(914.599)
	(13.807.361)	(12.017.673)

20. Receita Líquida:

Descrição	31.12.2023	31.12.2022
Serviços prestados setor público	20.162.764	25.945.260
Serviços de Consórcio Sorocaba	41.087.215	34.819.125
Serviços de Consórcio Jade-Lote 1	902.909	3.291.794
Serviços de Consórcio Jade- Lote 3	(22.813)	586.508
Serviços de Consórcio Pátio Mauá	15.474.191	11.111.849
Serviços de Consórcio Túnel Estação da Luz	11.247.638	2.492.440
Serviços de Consórcio Construtor BRT Cuiabá MT	22.772.927	2.046.315
Locação de equipamentos - H&F	3.239.581	592.356
Receita Operacional Bruta	114.864.412	80.885.647
Impostos incidentes sobre Receita	(9.977.714)	(6.374.766)
Receta líquida	104.886.698	74.510.881

21. Custos dos Serviços Prestados:

Descrição	31.12.2023	31.12.2022
Material aplicados	(8.215.449)	(6.821.710)
Serviços de mão obra especializada	(5.664.628)	(4.012.854)
Serviços de mão de obra terceiros	(12.283.306)	(9.690.101)
Mão de obra e encargos sociais	(25.384.497)	(17.752.962)
Despesas gerais	(13.422.884)	(7.015.888)
Operação com equipamentos	(3.572.270)	(6.548.358)
Despesas com processo	(6.642.339)	(4.659.979)
Outros	(7.094.987)	(508.033)
	(62.280.118)	(56.919.885)

22. Despesas Administrativas:

Descrição	31.12.2023	31.12.2022
Serviços de mão de obra terceiros	(4.041.669)	(3.532.928)
Mão de obra e encargos sociais	(8.309.869)	(8.417.518)
Despesas gerais	(2.034.210)	(1.860.356)
Outras despesas administrativas	(973.780)	(988.267)
	(15.359.348)	(14.799.069)

23. Resultado Financeiro: Receitas financeiras:

Descrição	31.12.2023	31.12.2022
Juros / atualização monetária – precatórios	41.754.861	4.001.328
Juros / atualização monetária – LOGA	10.612.845	2.862.014
Juros / atualização monetária – Pleitos	1.278.186	641.382
	54.211.224	10.739.748

24. Gestão de Riscos:

Os instrumentos financeiros da Companhia encontram-se registrados em contrabalanço em 31 de dezembro de 2023 por valores que se aproximam ao valor de mercado dessa data. A administração desses instrumentos financeiros é realizada por meio de estratégias operacionais, visando liquidez, rentabilidade e segurança. A política de controle consiste na vigilância permanente das taxas contratadas em comparação com as taxas médias de mercado. De acordo com a sua natureza, os instrumentos financeiros podem envolver riscos conhecidos ou não, sendo importante, no melhor julgamento da Companhia, a avaliação potencial dos riscos. Assim, podem existir riscos com ou sem garantias dependendo de aspectos circunstanciais ou legais. Em 31 de dezembro de 2023 a Companhia não possuía operações envolvendo instrumentos financeiros derivativos para administrar a exposição de seus ativos e passivos a riscos de mercado relacionados a juros e as flutuações de câmbio do mercado internacional. Os principais fatores de risco de mercado, que podem afetar os negócios da Companhia, estão apresentados a seguir:

**Risco de crédito:** A política de vendas da Companhia está intimamente ligada ao nível de risco de crédito a que está disposta a se sujeitar no curso de seus negócios. A diversificação de sua carteira de recebíveis, a seletividade de seus clientes, assim como o acompanhamento dos prazos de financiamento dos serviços e limites de posição são procedimentos adotados a fim de minimizar eventuais problemas de inadimplência em suas contas a receber.

**Risco de liquidez:** A previsão de fluxo de caixa é realizada nas entidades operacionais da Companhia pela administração que monitora continuamente a liquidez, para assegurar que a Companhia tenha caixa suficiente para atender às necessidades operacionais. A previsão leva em consideração os planos de financiamento da dívida, o cumprimento de metas internas, e quando aplicável, as exigências regulatórias externas ou legais.

**Risco de taxas de câmbio:** A Companhia não possui obrigações indexadas em moeda estrangeira.

**25. Cobertura de Seguros:** A Companhia possui apólices de seguros para salvaguardar os seus ativos, em montante considerado por seus administradores como suficiente para cobertura de seus riscos e eventuais prejuízos.

**26. Eventos Subsequentes:** Não existiram eventos subsequentes que afetam as operações da Companhia.

25. Cobertura de Seguros:

A Companhia está envolvida em ações de natureza trabalhista, tributária e cível consideradas pelos consultores jurídicos com perda possível, cujo valor monta em 2023 R\$2.641.163,10 (R\$36.459.850 em 2022).

26. Eventos Subsequentes:

Não existiram eventos subsequentes que afetam as operações da Companhia.

27. Despesas Administrativas:

Descrição	31.12.2023	31.12.2022
Serviços de mão de obra terceiros	(4.041.669)	(3.532.928)
Mão de obra e encargos sociais	(8.309.869)	(8.417.518)
Despesas gerais	(2.034.210)	(1.860.356)
Outras despesas administrativas	(973.780)	(988.267)
	(15.359.348)	(14.799.069)

28. Resultado Financeiro: Receitas financeiras:

Descrição	31.12.2023	31.12.2022
Juros / atualização monetária – precatórios	41.754.861	4.001.328
Juros / atualização monetária – LOGA	10.612.845	2.862.014
Juros / atualização monetária – Pleitos	1.278.186	641.382
	54.211.224	10.739.748

29. Resultado Financeiro: Despesas financeiras:

Descrição	31.12.2023	31.12.2022
Juros sobre financiamento	(3.699.560)	(3.066.603)
Despesas bancárias	(1.909.508)	(62.164)
Juros, multas sobre tributos	(8.053.090)	(3.815.498)
Despesas bancárias – consórcios	(44.476)	(60.948)
Juros pagos – consórcios	(438.044)	(311.976)
PIS sobre receita financeira	(2.675)	(3.326)
COFINS sobre receita financeira	(16.462)	(20.466)
Taxa de administração central – TAC	712.756	(55.326)
Atualização Monetária – Jomeicas	-	(3.311.515)
I.O.F.	(102.881)	(138.458)
Juros sobre contrato de mútuo	(766.854)	(256.794)
Outras despesas	(1.295.207)	(914.599)
	(13.807.361)	(12.017.673)

30. Resultado Financeiro: Resultado líquido:

Descrição	31.12.2023	31.12.2022
Resultado líquido	104.886.698	74.510.881

31. Resultado Financeiro: Resultado líquido:

Descrição	31.12.2023	31.12.2022
Resultado líquido	104.886.698	74.510.881

32. Resultado Financeiro: Resultado líquido:

Descrição	31.12.2023	31.12.2022
Resultado líquido	104.886.698	74.510.881

33. Resultado Financeiro: Resultado líquido:

Descrição	31.12.2023	31.12.2022
Resultado líquido	104.886.698	74.510.881

34. Resultado Financeiro: Resultado líquido:

Descrição	31.12.2023	31.12.2022
Resultado líquido	104.886.698	74.510.881

35. Resultado Financeiro: Resultado líquido:

Descrição	31.12.2023	31.12.2022
Resultado líquido	104.886.698	74.510.881

36. Resultado Financeiro: Resultado líquido:

Descrição	31.12.2023	31.12.2022
Resultado líquido	104.886.698	74.510.881

37. Resultado Financeiro: Resultado líquido:

Descrição	31.12.2023	31.12.2022
Resultado líquido	104.886.698	74.510.881

38. Resultado Financeiro: Resultado líquido:

Descrição	31.12.2023	31.12.2022
Resultado líquido	104.886.698	74.510.881

39. Resultado Financeiro: Resultado líquido:

Descrição	31.12.2023	31.12.2022
Resultado líquido	104.886.698	74.510.881

40. Resultado Financeiro: Resultado líquido:

Descrição	31.12.2023	31.12.2022
Resultado líquido	104.886.698	74.510.881

41. Resultado Financeiro: Resultado líquido:

Descrição	31.12.2023	31.12.2022
Resultado líquido	104.886.698	74.510.881

42. Resultado Financeiro: Resultado líquido:

Descrição	31.12.2023	31.12.2022
Resultado líquido	104.886.698	74.510.881

43. Resultado Financeiro: Resultado líquido:

Descrição	31.12.2023	31.12.2022
Resultado líquido	104.886.698	74.510.881

44. Resultado Financeiro: Resultado líquido:

Descrição	31.12.2023	31.12.2022
Resultado líquido	104.886.698	74.510.881

45. Resultado Financeiro: Resultado líquido:

Descrição	31.12.2023	31.12.2022
Resultado líquido	104.886.698	74.510.881

46. Resultado Financeiro: Resultado líquido:

Descrição	31.12.2023	31.12.2022
Resultado líquido	104.886.698	74.510.881

47. Resultado Financeiro: Resultado líquido:

Descrição	31.12.2023	31.12.2022
Resultado líquido	104.886.698	74.510.881