

Continuação >										
10. Imobilizado:										
Ativo Imobilizado	2022	Adição	Baixa	2023	Processo Vila Aurora		1.816.302	A Companhia está envolvida em ações de natureza trabalhista, tributária e cível consideradas pelos consultores jurídicos com perda possível, cujo valor monta em R\$2.641.163,10 (R\$36.459.850 em 2022).		
Bens reavaliados – Imóveis	17.088.518	-	-	17.088.518	Sagawa Engenharia – SCP	1.373.088	1.751.163	R\$51.379.195 em 31 de dezembro de 2023 (R\$ 97.116.763 em 31/12/2022), o capital social sofreu redução no período decorrente de reestruturação societária ocorrida no exercício, sendo composto por 33 ações nominativas e sem valor nominal, das quais 28 serão ações ordinárias e 7 de ações preferenciais.		
Bens reavaliados					Honorários Sucumbenciais Processo SABESP	967.138	1.448.457	19. Patrimônio Líquido: a) Capital social: O capital social subscrito e integralizado é de R\$51.379.195 em 31 de dezembro de 2023 (R\$ 97.116.763 em 31/12/2022), o capital social sofreu redução no período decorrente de reestruturação societária ocorrida no exercício, sendo composto por 33 ações nominativas e sem valor nominal, das quais 28 serão ações ordinárias e 7 de ações preferenciais.		
CPC 27 – Equipamentos	28.324.699	-	(2.847.687)	25.477.012	Honorários Advocatícios - processos Tributários	9.106.606	8.447.091	b) Ajustes de avaliação patrimonial: A conta de ajustes de avaliação patrimonial foi constituída em função da Companhia ter avaliado seus ativos imobilizados ao custo atribuído registrado, em decorrência da aplicação do NBC TG 27 e do INBC TG 10. A realização da reserva se dá pela depreciação, alienação ou baixa dos respectivos ativos que lhe deram origem. Vide impactos da extensão da vida útil-econômica na Nota Explicativa nº 10 Ativo Imobilizado.		
Bens reavaliados					Circularante	1.422.242	945.209	b) Ajustes de avaliação patrimonial: A conta de ajustes de avaliação patrimonial foi constituída em função da Companhia ter avaliado seus ativos imobilizados ao custo atribuído registrado, em decorrência da aplicação do NBC TG 27 e do INBC TG 10. A realização da reserva se dá pela depreciação, alienação ou baixa dos respectivos ativos que lhe deram origem. Vide impactos da extensão da vida útil-econômica na Nota Explicativa nº 10 Ativo Imobilizado.		
CPC 27 – Imóveis	57.397.291	-	-	57.397.291	Não circulante	24.661.308	26.611.377	c) Reserva legal: Constituída por um montante equivalente a 5% do lucro líquido apurado em cada exercício social, até atingir os limites fixados pela legislação.		
Equipamento técnico	500.211	8	(8.919)	491.300	16. Partes Relacionadas:			d) Ações em tesouraria: Representam as ações da Companhia adquiridas pela própria sociedade.		
Imobilizado - Lei 8.200/91	1.097.348	-	-	1.097.348	Descrição	31.12.2023	31.12.2022	e) Reserva de Lucros a Realizar: Refere-se ao montante do dividendo obrigatório, calculado nos termos do estatuto ou do art. 202 da Lei das S/A, que ultrapassou a parcela realizada do lucro líquido do exercício, sendo aprovado na assembleia geral 06.10.2017, por proposta dos acionistas, onde foi aprovado a constituição de uma reserva de lucros a realizar com base em preceitos de precatórios, e se apurou o montante de R\$ 2.830.110 (R\$184.147 em 2022) de dividendos a distribuir, o qual deverá ser distribuído aos acionistas após a aprovação das contas do exercício.		
Imobilizado em andamento	63.164	-	-	63.164	Dante Prati Favaro	6.998.954	5.548.100	f) Reserva para reforço de capital de giro e fluxo de caixa: É constituída pelo saldo de lucros acumulados remanescente após as apropriações previstas no estatuto social da Companhia, com o objetivo de prover fundos que garantam o nível de capitalização da Companhia condizente com a manutenção de capital de giro e fluxo de caixa para realização das atividades relacionadas ao seu objeto social. Quando a reserva atingir seu limite máximo, ou quando a assembleia entender que o saldo excede o necessário para cumprir sua finalidade, a assembleia poderá determinar a sua capitalização total ou parcial ou a distribuição de dividendos.		
Veículos e máquinas	43.736.081	689.409	(869.147)	43.556.343				g) Cisão parcial: Houve uma reestruturação societária da Companhia na data base de 01 de junho de 2023, com base em cisão parcial e desproporcional da Companhia, onde ativos foram cindidos e transferidos, e consequentemente ocorreu a redução do seu capital social e cancelamento e extinção de suas ações. Conforme demonstrado no quadro abaixo.		
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	153.350.513	1.303.229	(3.725.753)	150.927.981						
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						
Depreciação										
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)	-	(33.634.527)						
Depreciação acumulada	(69.808.869)	(1.373.507)	-	(67.623.648)						
Depreciação acumulada - consórcios	(5.004.055)	(345.236)	-	(5.090.218)						
Depreciação acumulada	(74.812.924)	(1.718.743)	3.588.728	(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/ a.m.	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.	Equipamentos TI	5.916	70.987						
Banco Safra	1,70% + seguro 0,14% a.m.	Aval. sócio	794.217	1.010.745						
Banco Santander	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										