

Tríade Pavimentação e Construções S.A. CNPJ/MF nº 37.802.710/0001-45

Demonstrações Financeiras dos Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2023 e de 2024 (Valores expressos em reais)

Relatório da Administração: Apresentamos as demonstrações financeiras e notas explicativas relativas aos exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e de 2024.

Ativo	Nota	31 de dezembro de 2024		Passivo e Patrimônio Líquido	Nota	31 de dezembro de 2024	
		2024	2023			2024	2023
Circulante				Circulante			
Disponível (caixa e equivalentes de caixa)	3	109.254.223	93.160.418	Fornecedores Nacionais		21.928.610	31.893.616
Clientes		1.536.549	2.869.311	Obrigações Tributárias		6.269.848	5.223.500
Creditos tributários e previdenciários		-	4.911.465	Obrigações Trabalhistas		9.370.391	25.219.876
Outros Créditos	4	1.191.034	933.078	Outras Obrigações	6	84.957	343.000
Não circulante		106.526.640	84.466.564	Não circulante		6.203.415	1.107.300
Realizável de Longo prazo		7.387.403	7.560.627	Parcelamento de Tributos		16.843.534	16.843.534
Imobilizado	5	232.349	405.573	Patrimônio líquido		77.869.482	68.827.300
Intangível	5	7.155.054	7.155.054	Capital social		11.940.753	9.431.500
Total do Ativo		116.641.627	100.721.045	Reservas de capital		65.437.896	59.395.700

Notas Explicati

1. Contexto operacional e informações gerais: A Triade Pavimentação e Construções S.A., atua no ramo da construção civil, abrangendo a construção e execução de barragens, galerias de águas pluviais e redes de água e esgoto, saneamento em geral, serviços de terraplenagem, pavimentação em geral, obras de arte, dragagem de rios e canais, urbanização, locação de máquinas, veículos e equipamentos, transporte rodoviário de cargas em geral, inclusive transporte rodoviário de produtos perigosos, podendo participar de consórcios ou outras sociedades ou empreendimentos no país ou no exterior, ou, ainda, importar ou exportar serviços, bens e produtos.

1.1. Aprovação das demonstrações financeiras: As emissões das demonstrações financeiras da Companhia foi autorizada pela Administração em 10 de março de 2025.

2. Descrição das principais práticas contábeis: As principais práticas contábeis utilizadas na preparação destas demonstrações financeiras estão definidas a seguir.

2.1. Elaboração e apresentação: As demonstrações financeiras da Companhia foram preparadas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) segundo a premissa de continuidade.

2.2. Moeda funcional e moeda de apresentação: Os itens incluídos nas demonstrações financeiras são avaliados utilizando-se a moeda do principal ambiente econômico no qual a Companhia atua (moeda funcional). Tais demonstrações financeiras são apresentadas em reais (R\$).

2.3. Ativos circulantes:

2.3.1. Classificação:

(a) Disponível (caixa e equivalentes de caixa): Caixa corresponde às disponibilidades que inclui dinheiro em bancos, que representam recursos com livre movimentação para aplicação nas operações da Companhia sem restrições para o uso imediato. Equivalentes de caixa são ativos de alta liquidez, que são mantidos para atender a compromissos de caixa de curto prazo, os quais possuem vencimentos originais em até três meses de sua aquisição com risco insignificante de mudança de valor.

(b) Clientes: São ativos financeiros não derivativos com pagamentos fixos ou determináveis, que não são cotados em um mercado ativo. São incluídos no ativo circulante, exceto aqueles com prazo de vencimento superior a 12 meses após a data do balanço (estes são classificados no ativo não circulante). Os clientes compreendem os valores a receber decorrentes das prestações de serviços e estão registrados pelo seu valor original.

(c) Créditos tributários e Outros Créditos: São demonstrados ao valor de custo, incluindo, quando aplicável, os rendimentos auferidos ajustados aos valores de realização.

2.3.2 Reconhecimento e mensuração: Os ativos financeiros são reconhecidos pelo valor justo, sendo que os custos, os ganhos e perdas decorrentes da transação são contabilizados em contrapartida à conta específica do resultado.

Os ativos financeiros são baixados quando os direitos de receber fluxos de caixa dos investimentos tenham vencido ou os riscos e benefícios da propriedade tenham sido transferidos significativamente para a Companhia. A Companhia avalia, na data do balanço, se há evidência objetiva de perda em um ativo financeiro ou grupo de ativos financeiros (nota 2.5). **2.3 Estimativa do valor justo:** A Companhia aplica o CPC 46 – Mensuração do valor justo para instrumentos financeiros mensurados no balanço mensurado pelo valor justo, o que requer divulgações das mensurações do valor justo de acordo com o nível hierárquico, e tem como política de gestão de risco financeiro a contratação de produtos financeiros disponíveis no mercado brasileiro, cujo valor de mercado pode ser mensurado com confiabilidade, visando alta liquidez para honrar suas obrigações futuras. • Nível 1: preços cotados (não ajustados) em mercados operantes para ativos e passivos idênticos. • Nível 2: metodologia de fluxo de caixa descontado ou outra metodologia para precificação de ativo com base em dados observáveis de mercado. • Nível 3: informações para o ativo ou passivo que não são baseadas em variáveis observáveis do mercado.

2.4. Ativo não circulante:

2.4.1. Imobilizado e intangível: Composto em sua maioria por tratores e máquinas de traçamento e Acervo Técnico utilizando o capital intelectual formado ao longo dos anos, é registrado e demonstrado pelo custo de aquisição e não possui vida útil definida, portanto, a Companhia não efetua sua amortização, apenas a revisão de seu valor recuperável (*impairment*) através da análise de alterações nos ambientes econômico e tecnológico registrando em rubrica específica no resultado as perdas decorrentes da desvalorização destes ativos, se houver (notas 5). Os demais ativos são demonstrados ao custo de aquisição, deduzidos das respectivas depreciações e amortizações acumuladas que são calculadas pelo método linear dos bens à taxas anuais (notas 5). Os ganhos e perdas de alienações são determinados pela comparação do valor de venda com o valor contábil e são reconhecidos no resultado.

2.5. Recuperabilidade (*impairment*) de ativos não financeiros: Os ativos que estão sujeitos à depreciação/amortização são revisados periodicamente para a verificação de *impairment* ou sempre que eventos ou mudanças nas circunstâncias indicarem que o valor contábil pode não ser recuperável. Uma perda por *impairment* é reconhecida quando o valor contábil do ativo excede seu valor recuperável (maior valor entre o valor justo de um ativo menos os custos de venda e o valor em uso).

2.6. Obrigações Trabalhistas: Composto por salários, encargos, férias e benefícios a pagar aos colaboradores da Companhia (nota 7).

2.7. Obrigações Tributárias: (a) Tributos a recolher (obrigações fiscais): (i) Imposto de renda, preceas jurídicas (IRPJ), contribuição social sobre o lucro líquido (CSLL); e

Passivo e Patrimônio Líquido		Note	31 de dezembro de 2024	31 de dezembro de 2023
Circulante			21.928.610	31.893.616
Fornecedores Nacionais			6.269.848	5.223.500
Obrigações Tributárias			9.370.391	25.219.88
Obrigações Trabalhistas			84.957	343.000
Outras Obrigações	6		6.203.415	1.107.30
Não circulante			16.843.534	
Parcelamento de Tributos			16.843.534	
Patrimônio líquido			77.869.482	68.827.30
Capital social			11.940.753	9.431.500
Reservas de capital			65.437.896	59.395.70
Acervo Técnico			490.833	
Total do Passivo e Patrimônio Líquido			116.641.626	100.721.00
Demonstração da mutação do patrimônio líquido				
			Prejuízos	
Capital social	Reserva de lucros	Acervo Técnico	acumulados	Patrimônio líquido
Saldos em 31/12/2022	8.854.457	16.972.037	-	25.826.41
Distribuição de Lucros	(29.155.900)			(29.155.900)
Ajustes de				
Exercícios Anteriores		9.112		9.112
Resultado do exercício	-	71.570.517	-	71.570.517
Integralização de Capital	577.129			577.129
Saldos em 31/12/2023	9.431.586	59.395.766	-	68.827.30
Distribuição de Lucros				
Ajustes de				
Exercícios Anteriores				
Acervo Técnico		490.833		490.833
Resultado do exercício	-	6.042.131	-	6.042.131
Integralização de Capital	2.509.167			2.509.167
Saldos em 31/12/2024	11.940.753	65.437.896,30	490.833	-77.869.482
calculados com base nos critérios estabelecidos pela legislação vigente. A provisão para IRPJ é constituída à alíquota de 15% sobre o lucro real anual, acrescido adicional de 10% sobre o lucro real excedente a R\$ 240 mil no ano. A CSLL é calculada à alíquota de 9% sobre a mesma base do IRPJ. (ii) Programa de integração social (PIS) e contribuição para financiamento da segurança social (COFINS) : calculadas com base nos critérios estabelecidos pela legislação vigente e constituídas as alíquotas de 0,65% e 3,0% respectivamente. (b) Encargos sociais recolhidos (obrigações sociais) : Contribuições ao Instituto Nacional da Seguridade Social (INSS) e Fundo de Garantia por Tempo de Serviço (FGTS). 2.8. Fornecedores nacionais : Referem-se a obrigações a liquidar por bens ou serviços que foram adquiridos no curso normal dos negócios sendo registrados no passivo circulante exceto se o prazo de vencimento for superior a 12 meses após a data do balanço classificados no passivo não circulante. 2.9. Capital social : As ações ordinárias classificadas no patrimônio líquido. 2.10. Reserva de lucros : Composta de lucros e prejuízos acumulados ao longo dos exercícios. 2.11. Lucro (prejuízo) por ação : A Companhia calcula o lucro (prejuízo) por ação em conformidade com o CPC - Resultado por ação. 2.12. Nova normas e interpretações : CPC 48 - Instrumentos Financeiros : em vigor a partir de 01 de janeiro de 2018, substitui as orientações existentes no CPC 38 - Instrumentos Financeiros: Reconhecimento e Mensuração, incluindo novos modelos para a classificação e mensuração de instrumentos financeiros e a mensuração das perdas esperadas de crédito para ativos financeiros contratuais, como também novos requisitos sobre a contabilização de hedge. 2.13. Reconhecimento das receitas : (a) Vendas de bens e serviços : As receitas são vendas de serviços relativos aos serviços da área de construção são apropriadas ao resultado conforme vigência contratual (CPC 47 - Receita de Contratos com Clientes). (b) Financeiras : Referem-se ao resultado gerado pelas receitas oriundas das aplicações financeiras. 2.14. Reconhecimento dos custos e despesas : Os custos e despesas são reconhecidos no resultado pelo regime de competência. 3. Disponível (caixa e equivalentes de Caixa)	31 de dezembro de 2024	31 de dezembro de 2023		
Descrição			2024	2023
Caixa			12.924	2.693.80
Bancos conta Movimento			1.523.625	175.400
Aplicações Financeiras			1.536.549	2.869.31
Total				
4. Outros Créditos:			2024	2023
Descrição				
Medições Apropriadas			25.000.000	31.722.80
Adiantamento de Fornecedores			913.033	1.399.00
Partes Relacionadas			566.135	566.135
Participações em Consórcios			80.047.472	50.759.61
Total			106.526.640	84.446.51
5. Imobilizado:	Tratores e Máquinas		Computadores e Periféricos	Total
	Terraplanagem			
	Veículos			
31/12/2022	798.532		9.972	808.51
Aquisições				
Baixas	(904)	-		(904)
Depreciações acumuladas	(398.308)		(2.720)	(402.028)
31/12/2023	398.320		7.252	405.495
Aquisições				
Baixas		272.000		272.000
Depreciações acumuladas	(398.984)	(43.520)	(2.720)	(445.224)
31/12/2024	664.524	(42.520)	4.522	658.524

Demonstração de resultado					
Exercício findo em 31 de dezembro de 2024					
	2º Semestre		1º Semestre		
	2024	2024	2024	2023	
Receita Operacional Bruta	88.098.537	64.295.660	294.571.015		
Receitas de serviços Prestados	25.326.826	36.380.020	199.203.887		
Receitas de Consórcios	38.488.501	34.933.654	71.908.751		
Medições Provisionadas	24.283.210	(31.006.014)	23.458.377		
(-) Deductions	(4.429.853)	(7.388.390)	(19.890.377)		
Impostos incidentes sobre Serviços Prestados	(2.278.302)	(4.437.523)	(14.404.087)		
Impostos incidentes sobre Receitas de Consórcios	(2.151.551)	(2.950.868)	(5.486.290)		
Resultado Operacional Líquido	83.668.683	56.907.269	274.680.638		
(-) Custos com serviços prestados	(16.080.937)	(27.790.667)	(109.768.281)		
(-) Custos com serviços prestados de Consórcios					
Custos Totais	(33.035.063)	(45.725.080)	(69.885.792)		
Lucro Bruto	(49.116.000)	(73.515.746)	(179.654.073)		
Despesas	34.552.683	(16.608.477)	95.026.566		
Administrativas	(201.969)	(583.245)	(1.227.816)		
Comerciais	(194.402)	(470.271)	(993.073)		
Titularias	(5.046)	(25.184)	(82.584)		
Outras despesas	(2.521)	(87.790)	(152.159)		
Resultado Financeiro líquido	(533.009)	(102.314)	1.509.550		
Recelta Financeira	1.952	3.430	1.601.341		
Despesa Financeira	(534.961)	(105.744)	(91.791)		
Resultado Antes dos Impostos e Contribuições	33.817.704	(17.294.036)	95.308.299		
Imposto de renda (corrente)	(2.360.165)	(3.131.437)	(17.447.899)		
Contribuição social (corrente)	(858.299)	(1.131.637)	(6.289.884)		
Lucro/(Prejuízo) Líquido do Exercício	30.599.240	(21.557.110)	71.570.517		
Ações do capital social no final do exercício (em milhares)	8.854.457	8.854.457	8.854.457		
Lucro/(prejuízo) por ação do capital social (R\$)	3.45580	(2.43461)	8.08299		
Demonstração do fluxo de caixa (método indireto)					
	2024		2023		
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais					
Lucro/(prejuízo) líquido do exercício	9.042.131		71.570.517		
Depreciações e amortizações	445.224		402.027		
	9.487.354		71.972.544		
Redução (aumento) nos ativos operacionais:					
Clientes	4.911.465		(2.859.842)		
Créditos tributários e previdenciários	(257.955)		(871.859)		
Outros Créditos	(22.080.077)		(60.363.764)		
Aumento (redução) nos passivos operacionais:					
Fornecedores Nacionais	1.046.287		1.067.205		
Obrigações tributárias	(15.849.413)		(21.745.426)		
Obrigações trabalhistas	(258.063)		(127.818)		
Outras Obrigações	5.096.105		797.379		
Caixa Gerado pelas Atividades Operacionais	(17.904.296)		31.359.272		
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimentos					
Aquisições de Imobilizado	(272.000)				
Baixa de Ativo Imobilizado	-		904		
Caixa Aplicado nas Atividades de Investimentos	(272.000)		904		
Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento					
Ajustes de Exercícios Anteriores	-		9.112		
Parcelamento de Tributos	16.843.534				
Distribuição de Lucros	-		(29.155.900)		
Caixa Aplicado em Atividades de Financiamentos	16.843.534		(29.146.788)		
(Redução/Aumento em Caixa e Equivalentes de Caixa)					
Equivaleentes de Caixa	(1.332.762)		2.213.387		
Caixa e Equivalentes de Caixa					
Saldo inicial	2.869.311		655.923		
Saldo final	1.536.549		2.869.311		
Aumento em Caixa e Equivalentes de Caixa	(1.332.762)		2.213.388		
Taxa anual de depreciação (%)	20	20	10		
31 de dezembro de 2022					Intangível
Aquisições				577.129	
Depreciações acumuladas					7.155.054
31 de dezembro de 2023					
Aquisições					
Depreciações acumuladas					7.155.054
31 de dezembro de 2024					
6. Outras Obrigações:					7.155.054
Descrição					
Retenções Contratuais	586.686		723.123		
Empréstimos Bancários	123.674		290.800		
Partes Relacionadas	5.335.000		93.387		
Obrigações Tributárias Consórcios	158.055		-		
Total	6.203.415		1.107.309		
Reconhecemos a exatidão e a legitimidade destas demonstrações					
Pedro Eduardo de Barros - Administrador					

