

BACOSA - Bahia Construtora S/A

CNPJ: 13.979.810/0001-83

Balancos patrimoniais

Em 31 de Dezembro de 2022 e 2021

(Em Reais)

Ativo	31/12/2022	31/12/2021	Passivo	31/12/2022	31/12/2021
Circulante			Circulante		
Caixa e equivalentes de caixa	189.948,18	186.868,52	Fornecedores	8.086,51	7.688,43
Aplicações financeiras	32,94	979,88	Obrigações a pagar	1.195,36	1.984,11
Contas a receber de Clientes	740.147,39	740.147,39	Impostos e contribuições a recolher	135.664,81	135.678,85
Adiantamentos	1.073.580,46	1.066.380,46	Impostos parcelados	131.265,19	139.904,05
Imposto a recuperar	198.795,19	198.795,06	Dividendos a pagar	6.500.731,40	6.500.731,40
Outros créditos	18.819.193,81	18.142.176,97			
	21.021.697,97	20.335.348,28		6.776.943,27	6.785.986,84
Não circulante			Não circulante		
Realizável a longo prazo			Fornecedores	376.785,55	380.660,27
Partes relacionadas	11.302.826,15	11.353.531,15	Financiamentos e empréstimos	382.859,83	382.859,83
Depósitos judiciais	14.655,46	14.655,46	Impostos e contribuições a recolher	48.409,34	48.409,34
	11.317.481,61	11.368.186,61	Impostos parcelados	919.919,82	1.046.169,54
Investimentos	1.811.167,23	1.960.301,93		1.727.974,54	1.858.098,98
Imobilizado	46.762,63	62.125,03	Patrimônio líquido		
	13.175.411,47	13.390.613,57	Capital social	20.000.000,00	20.000.000,00
	34.197.109,44	33.725.961,85	Reserva legal	4.000.000,00	4.000.000,00
			Reserva de lucros a realizar	1.692.191,63	1.081.876,03
				25.692.191,63	25.081.876,03
				34.197.109,44	33.725.961,85

BACOSA - Bahia Construtora S/A
Norberto Fernandes Neto

Alberto Luiz Moraes Bessa
Contador - CRC-RJ 088583/O-8

BACOSA - Bahia Construtora S/A

CNPJ: 13.979.810/0001-83

Demonstrações de resultados

Exercícios findos em 31 de Dezembro de 2022 e 2021

(Em Reais)

	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Receita operacional bruta	-	-
Deduções		
(-) Impostos sobre vendas	-	-
Receita operacional líquida	-	-
Custos dos serviços prestados	-	-
Lucro bruto	-	-
Receitas (despesas) operacionais		
Administrativas e gerais	(83.129,79)	(91.336,81)
Resultado financeiro	(41.186,75)	(30.304,53)
Resultado participações em SCP's	734.882,14	(379,47)
Outras (despesas) receitas operacionais	(250,00)	610.937,05
Lucro (Prejuízo) operacional antes do imposto de renda e da contribuição social.	<u>610.315,60</u>	<u>488.916,24</u>
Imposto de renda e contribuição social	-	-
Lucro Líquido (Prejuízo) do exercício	<u><u>610.315,60</u></u>	<u><u>488.916,24</u></u>

BACOSA - Bahia Construtora S/A
Norberto Fernandes Neto

Alberto Luiz Moraes Bessa
Contador - CRC-RJ 088583/O-8

BACOSA - Bahia Construtora S/A

CNPJ: 13.979.810/0001-83

Demonstrações das mutações do patrimônio líquido

Exercícios findos em 31 de Dezembro de 2022 e 2021

(Em Reais)

	Capital	Reserva legal	Reserva de lucros a realizar	Lucros (Prejuízos) acumulados	Total
Saldos em 31 de dezembro de 2020	20.000.000,00	4.000.000,00	592.959,79	-	24.592.959,79
Lucro (Prejuízo) exercício	-	-	-	488.916,24	488.916,24
Reserva de Lucros	-	-	488.916,24	(488.916,24)	-
Saldos em 31 de dezembro de 2021	20.000.000,00	4.000.000,00	1.081.876,03	-	25.081.876,03
Lucro (Prejuízo) exercício	-	-	-	610.315,60	610.315,60
Reserva de Lucros	-	-	610.315,60	(610.315,60)	-
Saldos em 31 de dezembro de 2022	20.000.000,00	4.000.000,00	1.692.191,63	-	25.692.191,63

BACOSA - Bahia Construtora S/A
Norberto Fernandes Neto

Alberto Luiz Moraes Bessa
Contador - CRC-RJ 088583/O-8

BACOSA - Bahia Construtora S/A

CNPJ: 13.979.810/0001-83

Demonstrações dos fluxos de caixa

Exercícios findos 31 de dezembro de 2022 e 2021

(Em Reais)

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Atividades operacionais		
Lucro líquido do Período	610.315,60	488.916,24
Itens que não afetam o capital circulante		
Depreciações e amortizações	15.066,82	30.312,32
Resultado de equivalência Patrimonial	(734.882,14)	379,47
	<u>(719.815,32)</u>	<u>30.691,79</u>
(Aumento)/redução no ativo		
Adiantamentos	(7.200,00)	16.203,31
Impostos a recuperar	(0,13)	(0,33)
Outros créditos	(677.016,84)	-
Depósitos judiciais	-	(299,07)
Partes relacionadas	50.705,00	87.505,00
	<u>(633.511,97)</u>	<u>103.408,91</u>
Aumento/(redução) no passivo		
Fornecedores	(3.476,64)	(4.253,36)
Impostos e contribuições a recolher	(14,04)	(13,65)
Impostos parcelados	(134.888,58)	(141.404,77)
Partes relacionadas	-	-
Outros passivos	(788,75)	(559.061,08)
	<u>(139.168,01)</u>	<u>(704.732,86)</u>
Caixa líquido gerado nas atividades operacionais	<u>(772.679,98)</u>	<u>(601.323,95)</u>
Atividades de investimentos		
Investimentos	884.312,42	82.178,67
Caixa líquido gerado nas atividades de investimento	<u>884.312,42</u>	<u>82.178,67</u>
Atividades de financiamentos		
Saldo líquido de empréstimos	-	-
Caixa líquido gerado nas atividades de financiamentos	<u>-</u>	<u>-</u>
Aumento líquido no caixa e bancos	<u>2.132,72</u>	<u>462,75</u>
Representado por:		
Saldo final de caixa e bancos	189.981,12	187.848,40
Saldo inicial de caixa e bancos	187.848,40	187.385,65
Aumento/redução	<u>2.132,72</u>	<u>462,75</u>

BACOSA - Bahia Construtora S/A
Norberto Fernandes Neto

Alberto Luiz Moraes Bessa
Contador - CRC-RJ 088583/O-8

BACOSA - Bahia Construtora S/A

CNPJ: 13.979.810/0001-83

Demonstrações de resultados abrangentes

Exercícios findos em 31 de Dezembro 2022 e 2021

(Em Reais)

	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Lucro Líquido (Prejuízo) do exercício	610.315,60	488.916,24
Resultado abrangente		
Ajuste exercício anterior	-	-
Total resultado abrangente líquido	<u>610.315,60</u>	<u>488.916,24</u>

BACOSA - Bahia Construtora S/A
Norberto Fernandes Neto

Alberto Luiz Moraes Bessa
Contador - CRC-RJ 088583/O-8

BACOSA - Bahia Construtora S/A

CNPJ: 13.979.810/0001-83

Demonstrações dos valores adicionados**Exercícios findos em 31 de Dezembro de 2022 e 2021***(Em Reais)*

	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Receitas		
Vendas de mercadorias, produtos e serviços	-	-
Resultados não operacionais	(250,00)	158,95
Total das Receitas	(250,00)	158,95
Insumos adquiridos de terceiros		
Energia, serviços de terceiros e outras despesas	(17.567,80)	(55.650,81)
Total dos insumos	(17.567,80)	(55.650,81)
Valor adicionado bruto :	(17.817,80)	(55.491,86)
Retenções		
Depreciações, amortizações e exaustão	(15.066,82)	(15.428,04)
Total das retenções	(15.066,82)	(15.428,04)
Valor adicionado líquido produzido	(32.884,62)	(70.919,90)
Valor adicionado recebido em transferência		
Resultado de equivalência patrimonial	734.882,14	610.398,63
Receitas financeiras	1,11	7,79
Total valor recebido em transferência	734.883,25	610.406,42
Valor adicionado a distribuir	701.998,63	539.486,52
Distribuição do valor adicionado		
Empregados		
- Salários e encargos	11.395,01	9.397,83
- Honorários da Diretoria	-	-
Total distribuição valor adicionado-empregados	11.395,01	9.397,83
Tributos		
- Federais	33.538,53	5.658,13
- Municipais	1.227,87	1.002,00
Total distribuição valor adicionado-tributos	34.766,40	6.660,13
Financiadores		
- Juros	41.187,86	30.312,32
- Aluguéis	4.333,76	4.200,00
Total distribuição valor adicionado-financiadores	45.521,62	34.512,32
Lucros retidos / prejuízo do exercício	610.315,60	488.916,24
Total distribuição do valor adicionado	701.998,63	539.486,52

BACOSA - Bahia Construtora S/A
Norberto Fernandes Neto

Alberto Luiz Moraes Bessa
Contador - CRC-RJ 088583/O-8

NOTAS EXPLICATIVAS

Entidade: BACOSA – BAHIA CONSTRUTORA S/A

Período da escrituração: 01/01/2022 a 31/12/2022 CNPJ: 13.979.810/0001-83

Número de Ordem do Livro: 9

Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2022 a 31 de Dezembro de 2022

1. Contexto Operacional

A Bacosa – Bahia Construtora S/A é uma sociedade anônima de capital fechado, com sede à Rua Visconde de Pirajá, nº 547 Sala 916, Ipanema, Rio de Janeiro – RJ, iniciou as suas operações em 25/02/1986 e tem como objetivo específico a prestação de serviços para construção civil. Adicionalmente, tem participação em outras sociedades no Brasil, seja como controladora ou como sócia participante. As demonstrações financeiras são apresentadas em Reais (R\$) e representam a posição patrimonial e financeira da sociedade em 31/12/2022, o resultado de suas operações realizadas entre 01/01/2022 e 31/12/2022, e são compostas por Balanço Patrimonial, Demonstração dos Resultados do Exercício, Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido, Demonstração dos Fluxos de Caixa, Demonstração dos Resultados Abrangentes, Demonstração dos Valores Adicionados e Notas Explicativas.

2. Resumo das Práticas Contábeis

A Bacosa – Bahia Construtora S/A mantém um sistema de escrituração uniforme dos seus atos e fatos administrativos, por meio de processo eletrônico.

Apresentação das Demonstrações Contábeis: As demonstrações financeiras foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, com base na Lei 6.404/76 que incluem os novos dispositivos introduzidos, alterados e revogados pelas Leis 11.638/07, 11.641/09 e demais normas, pronunciamentos técnicos, orientações e interpretações posteriores pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC). O resultado do exercício foi apurado em conformidade com regime contábil de competência de exercício. **(a) Caixa, Equivalentes de Caixa e Aplicações Financeiras:** Os saldos de bancos correspondem aos valores mantidos em contas correntes, são numerários disponíveis e mantidos com a finalidade de atender a compromissos de caixa de curto prazo, e não para investimento ou outros fins. As aplicações financeiras correspondem as operações mantidas junto a instituições financeiras nacionais. Suas remunerações são baseadas em operações de renda fixa. **(b) Contas a Receber:** O Contas a Receber de Clientes registra a participação na posição patrimonial dos consórcios onde a Bacosa é consorciada participante. Apresenta-se como Outros Créditos, os valores a receber, no curto prazo, de empresas ligadas prioritariamente como dividendos a receber. **(c) Partes Relacionadas:** As demais operações financeiras entre a mesma e suas coligadas tornam-se recorrentes devido à necessidade de geração de caixa e, conforme prevê a Lei 6.404/76, a companhia contabiliza suas transações com partes relacionadas como Não Circulante. Foi adotado para o exercício em referência, a harmonização das partes relacionadas mantendo na demonstração o saldo preponderante. **(d) Imobilizado:** O ativo imobilizado é avaliado ao custo histórico, deduzido das respectivas depreciações acumuladas e perdas de redução ao valor recuperável. A depreciação é calculada pelo método linear, que leva em consideração a vida útil estimada dos bens. **(e) Investimentos:** Os investimentos decorrentes de participações societárias estão avaliados pelo método de equivalência patrimonial, desta forma a conta de investimentos da companhia reflete o patrimônio líquido de suas investidas de acordo com o percentual de sua participação. **(f) Contas a Pagar:** As contas a pagar são obrigações a pagar por bens ou serviços que foram adquiridos no curso normal dos negócios. Sendo classificadas como Passivo Circulante se o pagamento for devido no período de até 12 meses. Caso contrário, as contas a pagar são apresentadas como Passivo Não Circulante. **(g) Patrimônio Líquido:** No exercício de 2022, o Capital Social da companhia é de R\$ 20.000.000,00 divididos em 20.000.000 ações ordinárias e de classe única, com valor nominal de R\$ 1,00 cada. A Reserva Legal foi estipulada em exercícios anteriores,

preservando 5% dos seus respectivos lucros líquidos. Atualmente esta reserva representa 20% do Capital Social, observado o limite estabelecido por lei. A Reserva de Lucros a Realizar consiste em lucros de exercícios anteriores onde a companhia não possuía capacidade financeira para distribuir, refletindo a situação de suas controladas limitadas que, em seus balanços, tratam como lucros acumulados. **(h) Reconhecimento dos Resultados:** As receitas financeiras, os custos e as despesas são reconhecidas de acordo com o regime de competência.

BACOSA - Bahia Construtora S/A
Norberto Fernandes Neto

Alberto Luiz Moraes Bessa
Contador - CRC-RJ 088583/O-8