

CEMEC – CONSTRUÇÕES ELETROMECÂNICAS S/A.

CNPJ 63.564.389/0001-18

NIRE 23.3.0001.907-5

Relatório da Administração - 2023

Senhores acionistas,

Atendendo às disposições legais e estatutárias, a administração da CEMEC – CONSTRUÇÕES ELETROMECÂNICAS S/A, vem apresentar o seu relatório das principais atividades referentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2023, em conjunto com as demonstrações contábeis encerradas em 31 de dezembro de 2023 e 31 de dezembro de 2022, elaboradas de acordo com a legislação brasileira.

A CEMEC, é uma sociedade por ações de capital fechado, regida por seu estatuto social, e pela legislação aplicável, em especial a Lei 6.404/76 e as normas internacionais de contabilidade, regulamentadas pelo Conselho Federal de Contabilidade.

As demonstrações financeiras completas do exercício social findo em 31 de dezembro de 2023 e 2022, estão fisicamente na sede da Companhia, à disposição dos senhores acionistas.

À

Administração,

Fortaleza, 29 de março de 2024.

CEMEC Construções Eletromecânicas S/A
CNPJ nº 63.564.389/0001-18
Balanco Patrimonial em 31 de dezembro de 2023
(Em reais)

| Ativo | 2023 | 2022 |
|----------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Circulante | | |
| Caixa e equivalentes a caixa | 16.065,95 | 677.610,49 |
| Créditos Fiscais e Tributários | 127.303,99 | 121.227,49 |
| Estoque | 0,00 | 669.843,37 |
| Outros Créditos | 0,00 | 0,00 |
| Total do ativo circulante | 143.369,94 | 1.468.681,35 |
| Não circulante | | |
| Realizável a longo prazo | | |
| Depósitos Judiciais | 404.418,12 | 404.418,12 |
| Créditos Fiscais e Tributários | 12.200.731,38 | 12.204.930,38 |
| Imobilizado | 11.118.234,66 | 11.250.382,02 |
| Total do ativo não circulante | 23.723.384,16 | 23.859.730,52 |
| Total do Ativo | 23.866.754,10 | 25.328.411,87 |
| Passivo e patrimônio líquido | | |
| Circulante | | |
| Fornecedores | 23.197,72 | 29.456,12 |
| Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias | 793,30 | 16.969,66 |
| Débitos Fiscais e Tributários | 4.538,82 | 4.681,00 |
| Adiantamento de Clientes | 55.152,03 | 55.152,03 |
| Outras Obrigações | 0,00 | 80,70 |
| Total do passivo circulante | 83.681,87 | 106.339,51 |
| Não circulante | | |
| Adiantamento p/Futuro Aumento de Capital | 201.000,00 | - |
| Impostos Diferidos | 3.497.822,13 | 3.497.822,13 |
| Provisão para contingências | 50.050,00 | 50.050,00 |
| Total do passivo não circulante | 3.748.872,13 | 3.547.872,13 |
| Patrimônio líquido | | |
| Capital social | 12.005.461,49 | 12.005.461,49 |
| Reservas de Capital | 3.931.676,57 | 3.931.676,57 |
| Reserva Legal | 169.063,24 | 169.063,24 |
| Ajustes de avaliação patrimonial | 6.088.192,50 | 6.088.192,50 |
| Lucros Acumulados | (2.160.193,70) | (520.193,57) |
| Total do patrimônio líquido | 20.034.200,10 | 21.674.200,23 |
| Total do passivo e patrimônio líquido | 23.866.754,10 | 25.328.411,87 |

CEMEC Construções Eletromecânicas S/A

CNPJ nº 63.564.389/0001-18

Demonstração do Resultado

31 de dezembro de 2023

(Em reais)

| | <u>2023</u> | <u>2022</u> |
|-------------------------------------|------------------------------|----------------------------|
| Receita Bruta Operacional | <u>42.466,00</u> | <u>273.307,53</u> |
| Receita de Vendas e Serviços | 42.466,00 | 273.307,53 |
| (-) Deduções da receita operacional | (8.127,11) | (29.657,73) |
| Receita Líquida Operacional | <u>34.338,89</u> | <u>243.649,80</u> |
| Custo das Vendas e de Produção | (669.843,37) | (705.569,81) |
| Lucro Bruto | (635.504,48) | (461.920,01) |
| Despesas (Receitas) Operacionais | <u>(1.004.495,65)</u> | <u>(305.289,79)</u> |
| Despesas gerais e administrativas | (571.915,25) | (1.090.416,79) |
| Despesas Tributárias | (121.254,65) | (127.425,05) |
| Outras receitas operacionais | 27.485,69 | 890.123,00 |
| Outras Despesas operacionais | (352.695,32) | (80.927,04) |
| Resultado Financeiro líquido | 13.883,88 | 103.356,09 |
| Resultado Antes do IRPJ e CSLL | <u>(1.640.000,13)</u> | <u>(767.209,80)</u> |
| Imposto de Renda | 0,00 | 0,00 |
| Contribuição Social | 0,00 | 0,00 |
| Resultado líquido do exercício | <u><u>(1.640.000,13)</u></u> | <u><u>(767.209,80)</u></u> |

CEMEC CONSTRUÇÕES ELETROMECANICAS S/A
Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido
31 de dezembro de 2023
(Em Reais)

| | Capital social | Reserva de Capital | Reserva de Lucros | | Ajuste de avaliação patrimonial | Lucros/Prejuízos acumulados | Total |
|----------------------------------|----------------------|---------------------|------------------------|-------------------|---------------------------------|-----------------------------|----------------------|
| | | | Reserva de Reavaliação | Reserva Legal | | | |
| Saldos em 31 de dezembro de 2021 | <u>12.005.461,49</u> | <u>3.931.676,57</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>6.088.192,50</u> | <u>416.079,47</u> | <u>22.441.410,03</u> |
| Constituição de Reservas | | | - | 169.063,24 | | (169.063,24) | - |
| Aumento de Capital | - | | | | | | - |
| Redução de Capital | - | | | | | | - |
| Dividendos Distribuídos | | | | | | - | - |
| Resultado do exercício | | | | | | (767.209,80) | (767.209,80) |
| Saldos em 31 de dezembro de 2022 | <u>12.005.461,49</u> | <u>3.931.676,57</u> | <u>-</u> | <u>169.063,24</u> | <u>6.088.192,50</u> | <u>(520.193,57)</u> | <u>21.674.200,23</u> |
| Constituição de Reservas | | | - | - | | | - |
| Aumento de Capital | - | | | | | | - |
| Redução de Capital | - | | | | | | - |
| Dividendos distribuídos | | | | | | - | - |
| Resultado do exercício | | | | | | (1.640.000,13) | (1.640.000,13) |
| Saldos em 31 de dezembro de 2023 | <u>12.005.461,49</u> | <u>3.931.676,57</u> | <u>-</u> | <u>169.063,24</u> | <u>6.088.192,50</u> | <u>(2.160.193,70)</u> | <u>20.034.200,10</u> |

CEMEC CONSTRUÇÕES ELETROMECANICAS S/A
Demonstrações dos fluxos de caixa
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023
(Em Reais)

| | <u>2023</u> | <u>2022</u> |
|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------------|--------------------|
| Fluxo de caixa das atividades operacionais | | |
| Resultado do exercício | (1.640.000,13) | (767.209,80) |
| Dividendos Distribuídos | 0,00 | 0,00 |
| atividades operacionais | | |
| Depreciações | 132.147,36 | 132.147,36 |
| Estorno de provisão para obsolescência | 0,00 | 0,00 |
| Resultado na venda imobilizado | 0,00 | 0,00 |
| Aumento de Capital com Adiantam. P/futuro Aumento de Capital | 0,00 | 0,00 |
| Decréscimo (acrécimo) de ativos | | |
| Clientes | - | 1.500,00 |
| Créditos Fiscais e Tributários | (6.076,50) | 10.411,95 |
| Estoques | 669.843,37 | 705.569,81 |
| Outros créditos | 4.199,00 | 3.657,16 |
| Depósitos Judiciais | - | - |
| Créditos Fiscais e Tributários | - | 80.081,63 |
| Acrécimo (decrécimo) de passivos | | |
| Fornecedores | (6.258,40) | 4.008,84 |
| Obrigações Trabalhistas | (16.176,36) | (39.348,92) |
| Débitos Fiscais e Tributários | (142,18) | (43.357,07) |
| Adiantamento de Clientes | - | - |
| Outras Obrigações | (80,70) | 80,70 |
| Débitos Fiscais e Tributários | - | (181.993,84) |
| Fluxo de caixa líquido gerado pelas (aplicado nas) atividades operacionais | <u>(862.544,54)</u> | <u>(94.452,18)</u> |
| Fluxo de caixa de atividades de investimento | | |
| Imobilizado | - | - |
| Intangível | - | - |
| Fluxo de caixa decorrente das atividades de investimento | <u>-</u> | <u>-</u> |
| Fluxo de caixa de atividades de financiamento | | |
| Empréstimos e financiamentos | | |
| Adiantamento para Futuro Aumento de Capital | 201.000,00 | - |
| Fluxo de caixa aplicado nas atividades de financiamento | <u>201.000,00</u> | <u>-</u> |
| Aumento no caixa e equivalentes de caixa | <u>(661.544,54)</u> | <u>(94.452,18)</u> |
| Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício | 677.610,49 | 772.062,67 |
| Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício | 16.065,95 | 677.610,49 |
| Aumento (redução) líquida em caixa e equivalentes de caixa | <u>(661.544,54)</u> | <u>(94.452,18)</u> |

NOTAS EXPLICATIVAS

1 – Contexto Operacional

A CEMEC Construções Eletromecânicas S/A., Sociedade Anônima de Capital Fechado, se encontra com suas atividades paralisadas desde fevereiro de 2012, por decisão do Conselho de Administração de suas Controladoras Diretas.

2 – Base de preparação e apresentação das demonstrações contábeis

As demonstrações contábeis foram elaboradas em diversas bases estimativas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, com observância às disposições contidas na Lei 6.404/1976, e posteriores alterações das Leis 11.638/2007 e 11.941/2009 e com bases nos pronunciamentos contábeis aprovados em Resoluções emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade.

3 – Moeda funcional e de apresentação

As demonstrações contábeis são apresentadas em reais, que é a moeda funcional da Companhia.

4 – Principais práticas contábeis adotadas

a) Apuração do resultado

As receitas e despesas são registradas no seu período de competência,

b) Ativos e passivos

Os ativos são apresentados ao valor de custo ou realização, incluindo, quando aplicável, os rendimentos, variações incorridas. Os passivos são apresentados por valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos financeiros e das variações monetárias incorridas.

5 – Eventos subsequentes relevantes

Não ocorreram eventos subsequentes favoráveis ou desfavoráveis entre a data das demonstrações contábeis e data da autorização da divulgação das demonstrações contábeis e nem existem indícios desses acontecimentos.

DIRETORIA

Amarílio Proença de Macêdo – Presidente

Roberto Proença de Macêdo – Diretor

CONTADOR

Plena Contabilidade S/S – CRC – PJ nº 400

Eudes Costa de Holanda – CRC/CE 3066