

RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO

Senhores Acionistas em cumprimento às disposições legais e estatutárias, submetemos à apreciação de Vsas. as Demonstrações Financeiras relativas aos exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 31 dezembro de 2022. Colocamo-nos à disposição dos senhores acionistas para quaisquer esclarecimentos porventura necessários.

ÁLAMO ENGENHARIA E EMPREENDIMENTOS S.A.

CNPJ: 26.083.113/0001-91

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022

(Valores em reais)

	<u>2023</u>	<u>2022</u>		<u>2023</u>	<u>2022</u>
ATIVO	15.302.236	16.436.798	PASSIVO	15.302.236	16.436.798
ATIVO CIRCULANTE	11.088.669	11.735.203	PASSIVO CIRCULANTE	176.866	1.994.633
Caixas e Equivalentes de Caixa	5.912.171	5.974.228	Obrigações Sociais e Tributárias	68.911	75.718
Contas a Receber	269.280	418.361	Contas a Pagar	107.956	1.918.916
Estoque Atividade Imobiliária	4.907.218	5.342.614			
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	4.213.568	4.701.595	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	32.123	48.948
Realizável a Longo Prazo	203.168	201.195	Tributos Diferidos	32.123	48.948
Investimentos	4.010.400	4.500.400			
			PATRIMÔNIO LÍQUIDO	15.093.247	14.393.216
			Capital Social	12.500.000	12.500.000
			Reserva de Capital	28.561	28.561
			Reserva de Lucros	1.488.914	788.883
			Resultados Abrangentes	1.075.772	1.075.772

ÁLAMO ENGENHARIA E EMPREENDIMENTOS S.A.
CNPJ: 26.083.113/0001-91
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022

	2023	(Em Reais) 2022
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	2.551.162	1.872.154
Custo de Vendas e Serviços	(533.538)	(364.801)
LUCRO BRUTO OPERACIONAL	2.017.623	1.507.353
RECEITAS E (DESPESAS) OPERACIONAIS		
Administrativas	(203.874)	(114.445)
Resultado Financeiro Líquido	711.680	863.877
Tributárias	(4.529)	(12.681)
Resultado de Part. Societárias	761.794	222.050
Outras Receitas Operacionais	4.000	-
RES. ANTES DO IMP. RENDA E CONT. SOCIAL	3.286.694	2.466.155
Contribuição Social	(100.460)	(107.126)
Imposto de Renda	(233.230)	(258.573)
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	2.953.004	2.100.455

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022

	2023	(Em Reais) 2022
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Lucro Líquido do Exercício	2.953.004	2.100.455
Redução (aumento) nos Ativos:		
Contas a Receber - Clientes	327.618	(249.100)
Estoque Atividade Imobiliária	435.396	285.542
	<u>763.015</u>	<u>36.442</u>
Aumento (redução) nos Passivos:		
Obrigações Sociais e Tributárias	(23.632)	38.577
Contas a Pagar	(1.810.960)	26.410
	<u>(1.834.592)</u>	<u>64.987</u>
Caixa Líquido das Atividades Operacionais	(1.071.577)	101.429
ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Adiantamento p/ Futuro Aumento de Capital	-	(1.633.445)
Participações Societárias	309.489	312.538
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
Dividendos Pagos	(2.252.974)	(3.227.371)
Caixa Líquido das Atividades de Invest. e Financiamentos	(1.943.484)	(4.548.278)
Aumento (redução) Líquido de Caixa e Equivalentes de Caixa	(62.057)	(2.346.393)
Saldo de Caixa e Equivalentes de Caixa no início do período	5.974.228	8.320.621
Saldo de Caixa e Equivalentes de Caixa no final do período	5.912.171	5.974.228
Varição do Saldo de Caixa e Equivalentes de Caixa	(62.057)	(2.346.393)

ÁLAMO ENGENHARIA E EMPREENDIMENTOS S.A.

CNPJ: 26.083.113/0001-91

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022

(Valores em reais)

	Capital Social	Reservas de Capital	Reserva Legal	Const. Reserva de Lucros	Outros Resultados Abrangentes	Total
Saldos em 31 de Dezembro de 2022	12.500.000	28.561	163.894	624.989	1.075.772	14.393.216
Dividendos	-	-	-	(2.252.974)	-	(2.252.974)
Resultado do Exercício	-	-	-	2.953.004	-	2.953.004
Reserva Legal	-	-	147.650	(147.650)	-	-
Saldos em 31 de Dezembro de 2023	12.500.000	28.561	311.544	1.177.370	1.075.772	15.093.247

Sob as penas da lei, declaramos que as informações aqui contidas são verdadeiras e nos responsabilizamos por todas elas.

Márcio Galvão de Lima
Diretor
CPF: 125.408.626-91

Gláucia Mara Pessanha
Contadora
CRC/MG: 074325/O-0

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022 - (Valores em reais)**

CONTEXTO OPERACIONAL: A ÁLAMO ENGENHARIA E EMPREENDIMENTOS S.A. é uma Sociedade Anônima de capital fechado com sede na cidade de Belo Horizonte – MG, tem como objeto social a Administração de bens próprios, a comercialização de imóveis e a incorporação imobiliária.

APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS: As Demonstrações Contábeis estão expressas em Reais e foram elaboradas em conformidade com as Normas Brasileiras de Contabilidade, com os pronunciamentos, orientações e interpretações emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis – CPC e aprovadas pelo Conselho Federal de Contabilidade – CFC.

PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

a) Base de Mensuração: As Demonstrações Contábeis foram elaboradas com base no custo histórico, com exceção das propriedades para investimento que são mensurados pelo valor justo. A moeda funcional da Companhia é o Real.

b) Ativo Circulante e Passivo Circulante: Estão demonstrados pelos valores de realização incluindo quando aplicável os rendimentos auferidos e os encargos correspondentes.

- Caixas e Equivalentes de Caixa: Incluem o saldo de caixa, depósitos bancários e aplicações financeiras de baixo risco e de liquidez imediata.

	2023	2022
Caixa e Bancos	934,48	41.685,73
Aplicações Financeiras	5.911.236,06	5.932.542,18
Total	5.912.170,54	5.974.227,91

- Contas a Receber: Composta pelos aluguéis e pelo crédito a receber de sociedade coligada.
- Obrigações Sociais e Tributárias: Incluem os impostos federais correntes apurados em dezembro de 2023.
- Contas a Pagar: Composta pelas contas de antecipação de aluguéis, cauções de clientes e dividendos a pagar.

c) Estoques: Os estoques da atividade imobiliária são apresentados pelo seu custo de aquisição, incluindo os gastos necessários à sua regularização.

Empreendimentos:	2023	2022
BH Platinum	739.316,26	987.130,90
Ianelli	330.451,45	330.451,45
Pancetti	3.837.450,36	4.025.031,82
Total	4.907.218,07	5.342.614,17

- d) Participações Societárias: Os investimentos em Coligadas são registrados pelo custo histórico, os dividendos recebidos são registrados como receitas na data que se tornam devidos.

	%	2023
LOC INSTAL	10%	2.500.400,00
FLICAL	10%	10.000,00

- e) Propriedades para Investimento: Os imóveis estão mensurados a nível I com base em análise da administração pelo método do valor justo.
- f) Imposto de Renda e Contribuição Social: As provisões para o imposto de renda e contribuição social correntes e diferidos são registrados pelo regime de caixa com base no lucro presumido, à alíquota de 15% acrescido do adicional de 10% para o imposto de renda, e à alíquota de 9% para a contribuição social. Os Tributos Diferidos refletem os efeitos fiscais dos ajustes de avaliação patrimonial.
- g) Capital Social: O capital social é de R\$ 12.500.000, dividido em 12.500.000 ações ordinárias nominativas, no valor de R\$1,00 (um real) cada uma.
- h) Reservas de Lucros: Representam o saldo remanescente de lucros de exercícios anteriores acrescido do lucro apurado no exercício de 2023.
- i) Ajustes de Avaliação Patrimonial: São classificados como ajustes de avaliação patrimoniais, enquanto não computadas no resultado do exercício em obediência ao regime de competência, as contrapartidas de aumentos ou diminuições de valor atribuídos a elementos do ativo, em decorrência da sua avaliação a valor justo.

DIRETORIA

MÁRCIO GALVÃO DE LIMA

MARCOS FREDERICO CARNEIRO MONTEIRO SOARES

CONTADOR RESPONSÁVEL

GLÁUCIA MARA PESSANHA

CRC/MG – 074325