

STRATA CONSTRUÇÕES E CONCESSIONÁRIAS INTEGRADAS S/A

CNPJ: 02.941.913/0001-38

Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras

31 de dezembro de 2023

(Em reais, exceto quando de outra forma indicado)

1. Contexto Operacional

A **STRATA CONSTRUÇÕES E CONCESSIONÁRIAS INTEGRADAS S/A** tem como objetivo social a construção de rodovias e ferrovias; construção de obras de arte especiais, construção de redes de transportes por dutos, exceto para água e esgoto; montagem e instalação de sistemas e equipamentos de iluminação e sinalização em vias públicas, portos e aeroportos; transporte rodoviário coletivo de passageiros, sob regime de fretamento, municipal; transporte rodoviário coletivo de passageiros, sob regime de fretamento intermunicipal, interestadual e internacional; outras atividades auxiliares dos transportes terrestres não especificadas anteriormente; holding de instituições não financeiras; serviços de engenharia, bem como bem como locação de outras máquinas e equipamentos comerciais e industriais não especificados anteriormente, sem operador.

A empresa foi constituída em 19/10/1998 e está registrada no Cadastro Nacional de Pessoa Jurídica sob nº 02.941.913/0001-38.

2. Apresentação das Demonstrações Financeiras

As demonstrações financeiras foram elaboradas e estão apresentadas com as práticas contábeis adotadas no Brasil e as diretrizes contábeis emanadas de legislação societária, pelos pronunciamentos, as orientações e as interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e as normas emitidas pelo conselho Federal de Contabilidade.

3. Sumário das principais práticas contábeis

a) Disponibilidades

Corresponde aos saldos bancários e investimentos temporários de liquidez imediata registrados ao custo e acrescidos dos rendimentos auferidos até a data do balanço.

b) Demais ativos circulantes e realizável a longo prazo

Os demais ativos são apresentados pelo valor de realização, incluindo, quando aplicável, os rendimentos e as variações monetárias auferidos até a data do encerramento do balanço. Os direitos com vencimento maior que doze meses são considerados como ativos realizáveis a longo prazo.

c) Imobilizado

Está demonstrado pelo custo de aquisição ou construção, deduzido da depreciação acumulada. Os gastos incorridos com reparos e manutenção do imobilizado, quando representam melhorias (aumento da capacidade instalada ou da vida útil), são capitalizadas, enquanto os demais são debitados ao resultado, respeitando-se o regime de competência. A depreciação é calculada pelo método linear às taxas que levam em conta o tempo de vida útil dos bens. A empresa

STRATA CONSTRUÇÕES E CONCESSIONÁRIAS INTEGRADAS S/A**CNPJ: 02.941.913/0001-38**

Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras

31 de dezembro de 2023

(Em reais, exceto quando de outra forma indicado)

define procedimentos visando assegurar que os ativos não estejam registrados contabilmente por um valor superior aquele passível de ser recuperado por uso ou por venda.

d) Passivo circulante e não circulante

São demonstrados por valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e variações monetárias incorridos. As obrigações com vencimento maior que doze meses são consideradas no passivo não circulante.

e) Imposto de renda e contribuição social

O imposto de renda e a contribuição social são reconhecidos segundo o princípio da competência, de acordo com a legislação fiscal vigente.

4. Disponibilidades

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
Caixa	272.505,06	272.505,06
	272.505,06	272.505,06

5. Impostos a Recuperar

Os valores relativos a impostos a recuperar são provenientes do reconhecimento de receitas de aplicações financeiras no valor final de 2021 de R\$ 98.069,78 (noventa e oito mil, sessenta e nove reais e setenta e oito centavos), a serem compensados no ato da tributação das receitas estimadas provenientes do resgate de aplicações.

	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
IRRF s/ Aplicações Financeiras	98.069,78	98.069,78
Tributos Pagos a Maior Ou Indevidamente	90,90	0
	98.160,68	98.069,78

6. Valores a Receber

	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Cessão de Direitos Creditórios	56.160.000,00	56.160.000,00
Thermes Participações	1.797.988,49	1.797.988,49
Outros	1.008.980,00	1.008.980,00
	58.966.968,49	58.966.968,49

STRATA CONSTRUÇÕES E CONCESSIONÁRIAS INTEGRADAS S/A
CNPJ: 02.941.913/0001-38

Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras
31 de dezembro de 2023

(Em reais, exceto quando de outra forma indicado)

7. Investimentos

	<u>% Participação</u>	<u>Equivalência</u>		<u>Valor</u>	
		<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
291 Participações	21,74%	-	-	510.176,59	510.176,59
Road Participações em Concessionárias Ltda	99,99%	- 16.103.471,43	8.199.252,03	13.359.806,65	29.463.278,08
		-16.103.471,43	8.199.252,03	13.869.983,24	29.973.454,67

8. Imobilizado

	<u>Taxas</u>	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
Maquinas e Equipamentos	10%	165.000,00	165.000,00
Veículos	25%	327.873,25	402.873,25
Moveis e Utensílios	10%	14.364,50	14.364,50
Equipamento de Computação	20%	10.902,79	10.902,79
Custo Total		518.140,54	593.140,54
(-) Depreciação Acumulada		- 513.599,45	- 587.169,05
Total		4.541,09	5.971,49

9. Coligadas e Controladas

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
Road Participações em Concessionárias Ltda	4.256.804,41	2.001.473,12
	4.256.804,41	2.001.473,12

10. Obrigações Tributárias

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
Pert	2.391.056,32	2.689.016,56
	2.391.056,32	2.689.016,56

STRATA CONSTRUÇÕES E CONCESSIONÁRIAS INTEGRADAS S/A
CNPJ: 02.941.913/0001-38

Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras
31 de dezembro de 2023

(Em reais, exceto quando de outra forma indicado)

11. Patrimônio líquido

Capital Social

O Capital Social em 31 de dezembro de 2023 é de R\$ 40.000.000,00 (Quarenta milhões de reais) e está representado por 40.000.000,00 de ações ordinárias com direito a voto, todas nominativas, sem valor nominal.

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
Trana Tecnologia da Informação e Construções Ltda	29.222.608,00	29.222.608,00
Strata Construções e Concessionárias Integradas Sa	0	0
Porto Acre Participações Ltda	9.740.869,00	9.740.869,00
Gilberto Rola Ferreira	685.439,00	685.439,00
Francisco Roberto H. Rola	175.542,00	175.542,00
Paulo Stenio H. Rola	175.542,00	175.542,00
	<hr/>	<hr/>
	40.000.000,00	40.000.000,00

12. Reserva Legal

Constituída à razão de 5% do lucro líquido apurado em cada exercício social nos termos do art. 193 da Lei 6.404/76, até o limite de 20% do capital social.

13. Reserva de lucros Realizados

A companhia retém o lucro do exercício, conforme disciplinado pelo art. 178-d da Lei nº 11.638/07.

14. Eventos Subsequentes

Os Administradores declaram a inexistência de fatos ocorridos subsequentemente à data de encerramento do exercício que venham a ter efeito relevante sobre a situação patrimonial ou financeira da empresa ou que venham a ter efeito relevante sobre a situação patrimonial ou financeira da empresa ou que possam provocar efeitos sobre seus resultados futuros.

Fortaleza, 31 de dezembro de 2023.


ETHOS CONTADORES ASSOCIADOS SS-EPP
Giovannia Bruno de Sousa Vinhas
CRC-CE 019756/O-3
Sócia-Gerente

GIOVANNIA BRUNO DE SOUSA VINHAS
CRC CE-019756/O-3

MARIA
CLAUDIA NERIS
VIANA:9365826
5353

Assinado de forma digital por MARIA CLAUDIA NERIS VIANA:93658265353
Dados: 2024.06.28 17:20:15 -03'00'

MARIA CLAUDIA NERIS VIANA
DIRETORA