

EMPARSANCO S.A

RELATÓRIO DA DIRETORIA

CNPJ/M.F. N° 56.473.317/0001-08
Rua Tiradentes, 3207 - Bairro Santa Terezinha - São Bernardo do Campo-São Paulo/SP
CEP 09780-000

Prezados:

Atendendo às disposições legais e estatutárias submetemos a V.Sas.a apreciação das Demonstrações Contábeis relativas aos exercícios encerrados em 31.12.21 e 31.12.2020 para quaisquer esclarecimentos que se fizerem necessários, colocamo-nos ao inteiro dispor de V. Sas.

São Bernardo do Campo (SP), 18 de abril de 2022.
A Diretoria

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ENCERRADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 e 2020

BALANÇO PATRIMONIAL							
ATIVO		PASSIVO					
	2021	2020					
CIRCULANTE	198.361.426,72	194.567.958,55	CIRCULANTE	116.405.120,51	105.714.659,05		
Disponibilidades	19.085,78	32.137,65	Fornecedores	26.854.404,07	26.594.308,44		
Caixa e Bancos	19.085,78	32.137,65	Obrigações Sociais e Trabalhistas	33.328.833,96	30.770.162,92		
Realizável a Curto Prazo	198.342.340,94	194.535.820,90	Obrigações Fiscais e Tributárias	41.034.363,82	40.606.098,58		
Clientes	42.419.465,26	42.250.175,44	Outras Obrigações a pagar	7.800.021,61	90.611,04		
Impostos a Recuperar	501.225,41	472.857,40	Provisões Fiscais	7.387.497,05	7.653.478,07		
Adiantamentos Diversos	17.793.201,12	16.888.420,38	NÃO CIRCULANTE	116.793.261,99	114.214.642,69		
Construções em Andamento	5.756.080,30	5.756.080,30	Empréstimos e Financiamentos	33.527.829,00	33.795.513,61		
Estoques	12.111,05	27.373,67	Obrigações Fiscais e Tributárias	39.794.345,08	39.794.345,08		
Imóveis/Terrenos a Comercializar	35.049.000,00	35.049.000,00	Outras Obrigações a Longo Prazo	43.471.087,91	40.624.784,00		
Créditos de Interligadas	28.338.066,16	37.415.442,92	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	79.694.487,44	89.263.499,87		
Adiantamentos a Sócios	68.473.191,64	56.676.470,79	Capital Social	57.370.000,00	57.370.000,00		
NÃO CIRCULANTE	114.531.443,22	114.624.843,06	Reservas de Capital	74.709.154,62	74.709.154,62		
Realizável a Longo Prazo	62.866.529,17	62.866.529,17	Prejuízos Acumulados	(42.815.654,75)	(46.122.989,77)		
Outros Créditos	62.866.529,17	62.866.529,17	Lucro/Prejuízo do Exercício	(9.569.012,43)	3.307.335,02		
Investimentos	47.295.088,00	47.295.088,00	TOTAL DO PASSIVO	312.892.869,94	309.192.801,61		
Imobilizado Líquido	4.369.826,05	4.463.225,89					
TOTAL DO ATIVO	312.892.869,94	309.192.801,61					
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO (EM REAIS)				DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO (EM REAIS)			
	2021	2020		2021	2020		
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	4.127.294,02	18.459.613,04	Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais				
Receita de Venda de Serviços	4.127.294,02	18.459.613,04	Lucro Líquido Antes do IRPJ e CSSL	(9.569.012,43)	3.307.335,02		
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA	(470.724,09)	(2.061.994,23)	Depreciação	93.399,84	95.711,79		
(-) Impostos sobre Vendas de Serv.	(470.724,09)	(2.061.994,23)	(9.475.612,59)	3.403.046,81			
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	3.656.569,93	16.397.618,81	(Aumento/ Diminuição) nas Ativos Operacionais				
(-)CUSTO DOS SERVIÇOS VENDIDOS	(9.999.521,94)	(6.192.934,86)	Valores a Receber	R\$ (169.289,82)	525.329,13		
(-) Custo dos Serviços Vendidos	(9.999.521,94)	(6.192.934,86)	Impostos a Compensar	R\$ (28.368,01)	(0,02)		
LUCRO BRUTO	(6.342.952,01)	10.204.683,95	Adiantamentos Diversos	R\$ (904.780,74)	(3.807.016,94)		
RECEITAS/DESPESAS	(3.226.089,39)	(5.885.235,58)	Estoques	15.262,62	0,00		
Despesas Administrativas	(4.611.875,51)	(5.859.370,57)	Adiantamento a Sócios	(11.796.720,85)	4.423.754,36		
Receitas Financeiras	1.385.786,12	(25.865,01)	Créditos de Interligadas	9.077.376,78	(8.592.102,84)		
RESULTADO OPERACIONAL	(9.569.041,40)	4.319.448,37	(3.806.520,04)	(7.450.036,31)			
RESULTADO NÃO OPERACIONAL	28,97	4.319.448,37	(Aumento/ Diminuição) nos Passivos Operacionais				
LUCRO ANTES DOS IMPOSTOS	(9.569.012,43)	4.319.448,37	Fornecedores	260.095,63	(121.537,34)		
(-)IMPOSTOS S/LUCROS	0,00	(1.012.113,35)	Obrigações Sociais e Trabalhistas	2.558.671,04	3.442.784,38		
(-) Provisão p/Contribuição Social	0,00	(274.265,30)	Obrigações Fiscais e Tributárias	162.284,22	1.931.590,26		
(-) Provisão p/Imposto de Renda	0,00	(737.848,05)	Emprestimos e Financiamentos	0,00	(249.999,90)		
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	(9.569.012,43)	3.307.335,02	Outra Obrigações	10.555.714,48	(2.311,95)		
DRA - DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE			13.536.765,37	5.000.525,45			
Em 31 de Dezembro de 2021 e de 2020	2021	2020	RECURSOS LÍQUIDOS PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	254.632,74	953.535,95		
Lucro Líquido/Prejuízo do Exercício	(9.569.012,43)	3.307.335,02	Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento				
Outros Resultados Abrangentes	0,00	0,00	Aquisição de Imobilizado				
Total do Resultado Abrangente do Exercício	(9.569.012,43)	3.307.335,02	Venda de Imobilizado				
			RECURSOS LÍQUIDOS PROVENIENTES DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO				
			Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento				
			Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	(267.684,61)	(1.169.255,35)		
			RECURSOS LÍQUIDOS PROVENIENTES DAS ATIVIDADES DE AUMENTO (REDUÇÃO) LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	(267.684,61)	(1.169.255,35)		
			Aumento (Redução) Líquido de Caixa e Equivalentes de Caixa	(13.051,87)	(215.719,40)		
			Caixa e Equivalência de Caixa no Início do Exercício	32.137,65	247.857,05		
			Caixa e Equivalência de Caixa no Fim do Exercício	19.085,78	32.137,65		
			Aumento (Redução) Líquido de Caixa e Equivalentes de Caixa	(13.051,87)	(215.719,40)		

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO (EM REAIS)

Saldos em	Capital Social	Reservas de Capital	Reservas Legal	Lucros/Prej Acumulados	Totais
Saldo final em 31 de dezembro de 2020	57.370.000,00	74.709.154,62		(42.815.654,75)	89.263.499,87
da Reserva Legal Realização/Constituição de Reservas Resultado do Exercício					
Saldo Final em 31 de dezembro de 2021	57.370.000,00	74.709.154,62		(9.569.012,43)	(9.569.012,43)
				(52.384.667,18)	79.694.487,44

Notas Explicativas

NOTA 1: CONTEXTO OPERACIONAL: A Emparsanco S.A – Em Recuperação Judicial ("Companhia"), com sede na cidade de São Bernardo do Campo, São Paulo, é uma sociedade anônima de capital fechado, tendo como objeto social a prestação de serviços de engenharia, em geral, projetos, construção, manutenção, conservação, sinalização, fiscalização de obras, estradas de rodagem, de ferro, vias públicas, reciclagem de pavimentação e outros afins, conforme capítulo I – Artigo 3º. Do Estatuto Social da Companhia.

NOTA 2: BASE DE PREPARAÇÃO E APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS: As Demonstrações contábeis foram elaboradas com base nas práticas estabelecidas no Pronunciamento Técnico CPC 13 com adoção da Lei nº 11.638/2007 e Lei 11.941/2009

NOTA 3: RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS:

A) MOEDA FUNCIONAL E DE APRESENTAÇÃO - As demonstrações contábeis estão apresentadas em Real (R\$), que é a moeda funcional da Companhia.

B) APURAÇÃO DO RESULTADO - O resultado das operações é apurado em conformidade com o regime de competência dos exercícios.

C) CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA: Representam numerário disponível em caixa e em contas bancárias.

D) IMOBILIZADO - Está demonstrado pelo custo de aquisição, ajustado por depreciações acumuladas, calculadas pelo método linear, às taxas estabelecidas em função do tempo de vida útil, fixadas por espécie de bens.

E) FORNECEDOR-Inicialmente, reconhecidos pelo valor justo, são obrigações a pagar por bens ou serviços que foram adquiridos de fornecedores no curso normal das atividades. Na prática, as contas a pagar são normalmente reconhecidas pelo valor da nota fiscal correspondente.

F) FINANCIAMENTOS - São reconhecidos, pelo valor justo, líquido dos custos de transação incorridos na estruturação da operação, quando aplicável. Subsequentemente são apresentados acrescidos de encargos e juros proporcionais ao período incorrido.

G) PATRIMÔNIO LÍQUIDO - Representa o Capital Social, as reservas previstas na legislação e as constituídas por determinação da entidade - quando aplicáveis, e os resultados acumulados.

Ricardo Furlan Rodrigues
Presidente
CPF 279.000.888-49

Marileide da Silva Tenório Santana
Contadora
CRC/SP-184.151/O-9