

Engetécnica Serviços e Construções Ltda.

CNPJ: 27.974.948/0001-02


Balancos Patrimoniais

Em 31 de dezembro de 2023 e 2022

(Em Reais)

Ativo	31/12/2023	31/12/2022	Passivo	31/12/2023	31/12/2022
Circulante			Circulante		
Caixa e equivalentes de caixa	204.728,92	172.261,21	Fornecedores	2.383.049,92	2.406.522,61
Aplicações financeiras	2.147.712,60	1.039.498,85	Obrigações a pagar	1.288.256,20	1.298.777,03
Contas a receber de clientes	17.533.643,25	20.410.279,81	Despesas de pessoal a pagar	472.853,29	739.153,87
Adiantamentos	4.343.853,80	4.252.619,14	Impostos e contribuições a recolher	1.492.791,46	1.624.993,41
Imposto a recuperar	6.080.717,97	6.148.231,69	Provisão para IR e CSLL	3.668,86	-
Outros créditos	13.281.168,11	9.003.994,45	Impostos parcelados	943.685,20	1.377.225,55
	43.591.824,65	41.026.885,15	Lucros a pagar	15.744,63	15.744,63
				6.600.049,56	7.462.417,10
Não circulante			Não circulante		
Realizável a longo prazo			Fornecedores	8.892.076,60	10.875.267,04
Partes relacionadas	11.625.285,72	14.265.013,66	Impostos parcelados	2.818.769,13	3.720.086,02
Depósito judicial	474.935,15	474.935,15	Receitas e impostos diferidos	657.213,64	714.849,17
Outros créditos	203.157,97	203.157,97			
	12.303.378,84	14.943.106,78		12.368.059,37	15.310.202,23
Investimentos	10.978.980,77	12.409.196,16	Patrimônio líquido		
Imobilizado	1.004.899,07	1.060.819,90	Capital social	10.000.000,00	10.000.000,00
Intangível	100.083,25	99.064,89	Reservas de capital	1.602.679,37	1.602.679,37
	24.387.341,93	28.512.187,73	Lucros (Prejuízos) acumulados	37.408.378,28	35.163.774,18
				49.011.057,65	46.766.453,55
	67.979.166,58	69.539.072,88		67.979.166,58	69.539.072,88


Engetécnica Serviços e Construções Ltda
Paulo da Costa Machado


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

Engetécnica Serviços e Construções Ltda.**CNPJ: 27.974.948/0001-02****Demonstrações de resultados****Exercícios findos em 31 de Dezembro de 2023 e 2022***(Em Reais)*

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
Receita operacional bruta	3.074.093,22	11.569.253,93
Deduções		
(-) Impostos sobre vendas	(181.844,96)	(305.492,07)
Receita operacional líquida	2.892.248,26	11.263.761,86
Custos dos serviços prestados	(2.783.384,74)	(10.227.591,57)
Lucro bruto	108.863,52	1.036.170,29
Receitas (despesas) operacionais		
Administrativas e gerais	(368.151,53)	(3.610.515,42)
Resultado financeiro	(856.327,65)	(828.485,60)
Resultado participações em SCP's	10.732.759,27	13.608.885,67
Resultado participações em Societárias	73.811,07	203.296,77
Outras (despesas) receitas operacionais	(97.263,89)	2.163.889,38
Lucro (Prejuízo) operacional antes do imposto de renda e da contribuição social.	9.593.690,79	12.573.241,09
Imposto de renda e contribuição social	(9.783,62)	-
Lucro Líquido (Prejuízo) do exercício	9.583.907,17	12.573.241,09

**Engetécnica Serviços e Construções Ltda****Alberto Luiz Moraes Bessa**

Engetécnica Serviços e Construções Ltda.**CNPJ: 27.974.948/0001-02****Demonstrações das mutações do patrimônio líquido****Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022**

	Capital	Reservas de capital	Lucros (Prejuízos) acumulados	Total
Saldos em 31 de dezembro de 2021	10.000.000,00	1.602.679,37	29.649.833,09	41.252.512,46
Lucro (prejuízo) do exercício	-	-	12.573.241,09	12.573.241,09
Distribuição de lucros	-	-	(7.059.300,00)	(7.059.300,00)
Saldos em 31 de dezembro de 2022	10.000.000,00	1.602.679,37	35.163.774,18	46.766.453,55
Lucro (prejuízo) do exercício	-	-	9.583.907,17	9.583.907,17
Distribuição de lucros	-	-	(6.694.600,00)	(6.694.600,00)
Ajustes de exercícios anteriores	-	-	(644.703,07)	(644.703,07)
Saldos em 31 Dezembro de 2023	10.000.000,00	1.602.679,37	37.408.378,28	49.011.057,65


Engetécnica Serviços e Construções Ltda
Paulo da Costa Machado
Alberto Luiz Moraes Bessa
Contador - CRC-RJ 088583/O-8

Engetécnica Serviços e Construções Ltda.


CNPJ: 27.974.948/0001-02

Demonstrações de resultados abrangentes

Exercícios findos em 31 de Dezembro 2023 e 2022

(Em Reais)

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
Lucro Líquido (Prejuízo) do exercício	9.583.907,17	12.573.241,09
Resultado abrangente		
Ajuste exercício anterior	<u>(644.703,07)</u>	<u>-</u>
Total resultado abrangente líquido	<u>8.939.204,10</u>	<u>12.573.241,09</u>


Engetécnica Serviços e Construções Ltda
Paulo da Costa Machado


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

Engetécnica Serviços e Construções Ltda

CNPJ: 27.974.948/0001-02

Demonstrações dos fluxos de caixa

Em 31 de dezembro 2023 e 2022

(Em Reais)

	31/12/2023	31/12/2022
Atividades operacionais		
Lucro líquido do Período	9.583.907,17	12.573.241,09
Itens que não afetam o capital circulante		
Depreciações e amortizações	93.907,16	92.912,49
Ajuste exercícios anteriores	(644.703,07)	-
Resultado de equivalência Patrimonial	(10.806.570,34)	(13.812.182,44)
	(11.357.366,25)	(13.719.269,95)
(Aumento)/redução no ativo		
Contas a receber	2.876.636,56	1.618.751,75
Adiantamentos	(91.234,66)	25.485,46
Impostos a recuperar	67.513,72	82.497,69
Outros créditos	(4.277.173,66)	(2.590.436,89)
Partes relacionadas	2.639.727,94	4.545.165,51
Depósitos judiciais	-	(93.171,93)
	1.215.469,90	3.588.291,59
Aumento/(redução) no passivo		
Fornecedores	(2.006.663,13)	(1.065.370,00)
Despesas de pessoal a pagar	(266.300,58)	(147.320,03)
Impostos e contribuições a recolher	(128.533,09)	(8.486,51)
Impostos parcelados	(1.334.857,24)	(1.368.904,61)
Receita diferida	(57.635,53)	18.389,32
Outras contas	(10.520,83)	363.341,29
Partes relacionadas	-	(1.327.202,01)
	(3.804.510,40)	(3.535.552,55)
Caixa líquido gerado nas atividades operacionais	(2.589.040,50)	52.739,04
Atividades de investimentos		
Investimentos	12.236.785,73	8.463.620,00
Aquisição para o ativo permanente	(39.004,69)	(17.866,97)
	12.197.781,04	8.445.753,03
Caixa líquido gerado nas atividades de investimento	12.197.781,04	8.445.753,03
Atividades de financiamentos		
Distribuição de lucros	(6.694.600,00)	(7.059.300,00)
Caixa líquido gerado nas atividades de financiamentos	(6.694.600,00)	(7.059.300,00)
Aumento líquido no caixa e bancos	1.140.681,46	293.163,21
Representado por:		
Saldo final de caixa e bancos	2.352.441,52	1.211.760,06
Saldo inicial de caixa e bancos	1.211.760,06	918.596,85
Aumento/redução	1.140.681,46	293.163,21


Engetécnica Serviços e Construções Ltda
Paulo da Costa Machado
Alberto Luiz Moraes Bessa
Contador - CRC-RJ 088583/O-8

Engetécnica Serviços e Construções Ltda

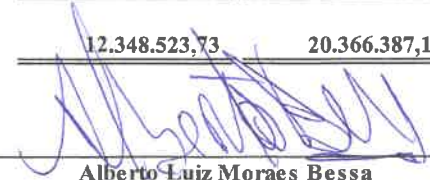
CNPJ: 27.974.948/0001-02

Demonstrações dos valores adicionados

Exercícios findos em 31 de Dezembro 2023 e 2022

(Em Reais)

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
Receitas		
Vendas de mercadorias, produtos e serviços	3.074.093,22	11.569.253,93
Resultados não operacionais	2.662.139,41	2.163.889,38
Total das Receitas	<u>5.736.232,63</u>	<u>13.733.143,31</u>
Insumos adquiridos de terceiros		
Materiais consumidos	(473.432,62)	(385.013,18)
Outros custos de produtos e serviços vendidos	-	(8.919,52)
Energia, serviços de terceiros e outras despesas	(3.651.706,54)	(6.708.040,33)
Total dos insumos	<u>(4.125.139,16)</u>	<u>(7.101.973,03)</u>
Valor adicionado bruto :	<u>1.611.093,47</u>	<u>6.631.170,28</u>
Retenções		
Depreciações, amortizações e exaustão	(93.907,16)	(92.912,49)
Total das retenções	<u>(93.907,16)</u>	<u>(92.912,49)</u>
Valor adicionado líquido produzido	<u>1.517.186,31</u>	<u>6.538.257,79</u>
Valor adicionado recebido em transferência		
Resultado de equivalência patrimonial	10.806.570,34	13.812.182,44
Receitas financeiras	24.767,08	15.946,88
Total valor recebido em transferência	<u>10.831.337,42</u>	<u>13.828.129,32</u>
Valor adicionado a distribuir	<u>12.348.523,73</u>	<u>20.366.387,11</u>
Distribuição do valor adicionado		
Empregados		
- Salários e encargos	921.323,06	4.858.835,38
- Honorários da diretoria	-	254.878,26
Total distribuição valor adicionado-empregados	<u>921.323,06</u>	<u>5.113.713,64</u>
Tributos		
- Federais	408.314,71	666.245,28
- Estaduais	61,00	2.969,04
- Municipais	119.694,59	287.179,13
Total distribuição valor adicionado-tributos	<u>528.070,30</u>	<u>956.393,45</u>
Financiadores		
- Juros	881.094,73	844.432,48
- Aluguéis	434.128,47	878.606,45
Total distribuição valor adicionado-financiadores	<u>1.315.223,20</u>	<u>1.723.038,93</u>
Lucros retidos / prejuízo do exercício	<u>9.583.907,17</u>	<u>12.573.241,09</u>
Total distribuição do valor adicionado	<u>12.348.523,73</u>	<u>20.366.387,11</u>


Construtora Zadar Ltda
Paulo da Costa Machado
Alberto Luiz Moraes Bessa
Contador - CRC-RJ 088583/O-8

NOTAS EXPLICATIVAS

Engetécnica Serviços e Construções Ltda.

CNPJ: 27.974.948/0001-02

Exercício findo em 31 de dezembro de 2023

1. Contexto Operacional

A Engetécnica Serviços e Construções Ltda é uma sociedade por cotas de participação limitada, com sede à Rua Senador Dantas, nº 75, Sala 1.902 – Centro Rio de Janeiro – RJ, iniciou as suas operações em 20/11/1983. Estas demonstrações financeiras são apresentadas em Reais (R\$) e representam a posição patrimonial e financeira da sociedade em 31/12/2023, o resultado de suas operações realizadas entre 1º de janeiro de 2023 e 31/12/2023, as mutações do seu patrimônio líquido, os fluxos de caixa, as demonstrações dos valores adicionados e dos resultados abrangentes referentes ao exercício findo naquela data e tem por objeto social prestação de serviços de construção civil, engenharia e manutenção, incluindo entre outros os seguintes:

Elaboração de projetos, construção e manutenção de obras da construção civil em geral; Elaboração de projetos, construção e manutenção de obras rodoviárias, incluindo terraplanagem, drenagem, pavimentação e obras de arte em geral; Elaboração de projetos, construção e manutenção de obras de saneamento básico, incluindo redes de água e esgoto e serviços afins; Limpeza e desassoreamento de galerias, dragagem de canais, rios e lagoas e serviços afins; Elaboração de projetos, construção e manutenção de aterros sanitários; Elaboração de projetos e implantação de remediação de lixões e serviços afins; Prestação de serviços de engenharia sanitária e limpeza urbana em vias públicas, de periferias, particulares internas; Prestação de serviço de coleta de resíduos públicos, domésticos, industriais, patogênicos, incluindo tratamento e destinação final; Varrição, capina, lavagem, limpeza de logradouros, praias e outras atividades pertinentes; Locação de veículos, máquinas e equipamentos; Prestação de serviços de Engenharia Agrônômica e Florestal; Elaboração de projetos de paisagismo, construção e manutenção de jardins; Serviços de conservação predial; Atividades de controle de vetores e pragas urbanas; Limpeza e higienização de reservatórios de águas; Projeto e execução, gerenciamento e monitoramento eletrônico de estacionamentos públicos e privados; Gestão de estacionamento em logradouros e vias; Gestão de controle de tráfego, foto-sensores e semafórico; Ainda a participação no capital social de outras empresas ainda que de diferentes objetivos sociais, entre outros.

2. Resumo das Práticas Contábeis

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 é 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 de clientes:** Referem-se substancialmente a serviços de construção civil, faturados de acordo com medições aprovadas pelos clientes, baseadas nas especificações e critérios estabelecidos nos contratos. **(c) Partes Relacionadas:** Os valores descritos em partes relacionadas em suma são movimentações financeiras entre empresas ligadas com o intuito do cumprimento dos compromissos com os credores e, conforme prevê a Lei 6.404/76 a companhia contabiliza suas transações com partes relacionadas como Não Circulante. **(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. O Passivo Não Circulante é composto pelos

fornecedores que possuem negociações para o pagamento de seu saldo devedor em parcelas anuais, *Impostos Parcelados*, que por sua vez contém principalmente, a adesão à programas federais de apoio à economia e, os *Impostos Diferidos*, que refletem proporcionalmente a posição do contas a receber de clientes, de acordo com os impostos diretamente incidentes. **(g) Patrimônio Líquido:** O **Capital Social** da companhia em 31/12/2023 é de R\$ 10.000.000,00 (dez milhões de reais), divididos em 100.000 (cem mil) cotas no valor de R\$100,00 (cem reais) cada uma. A **Reserva de Capital** diz respeito aos valores reservados para um futuro aumento de capital (AFAC). Os **Lucros Acumulados** consistem em lucros de exercícios anteriores, nos quais a empresa depende da realização do seu contas a receber de clientes para a distribuição e pagamento dos mesmos. No exercício houve ajuste de exercícios anteriores no valor de R\$ 644.703,07 referente às participações societárias. **(h) Provisão de IR e CSLL:** As despesas de imposto de renda e contribuição social realizadas no período compreendem os impostos correntes, tributados pelo regime do lucro real anual, com recolhimentos apurados por estimativas mensais e/ou balanço de suspensão/redução. **(i) Reconhecimento de resultados:** As receitas financeiras, os custos e as despesas são reconhecidas de acordo com o regime de competência.



Engetécnica Serviços e Construções Ltda
Paulo da Costa Machado



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