

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

2023

A CINCO EMPREENDIMENTOS S/A
CNPJ: 07.740.019/0001-13
Avenida Calama, n.º 1383 – São João Bosco
Porto Velho - RO

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Exercício Findo em 31/12/2023

Índice

Carta de Responsabilidade da Administração	3
Balanco Patrimonial	4
Demonstração dos Resultados	6
Demonstração do Resultado Abrangente	7
Demonstração de Fluxo de Caixa	8
Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido.....	9
Demonstração dos Lucros e Prejuízos Acumulados.....	10
Índices de Liquidez	11
Notas Explicativas.....	12

A Cinco Empreendimentos S/A

CNPJ: 07.740.019/0001-13

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Exercício Findo em 31/12/2023

Carta de Responsabilidade da Administração

Porto Velho, 31 de dezembro de 2023.

Ao Senhor Contador
ANDERVAN SILVA DE JESUS
CRC RO 009900/O-4
Nesta

Prezado Senhor:

Declaramos para os devidos fins, como Administrador e responsável legal da empresa A CINCO EMPREENDIMENTOS S/A. - CNPJ 07.740.019/0001-13 que as informações relativas ao período-base 2023, fornecidas a Vossa Senhoria para escrituração e elaboração das demonstrações contábeis, obrigações acessórias, apuração de tributos e arquivos eletrônicos exigidos pela fiscalização federal, estadual, municipal, trabalhista e previdenciária são fidedignas.

Também declaramos:

- Que os controles internos adotados pela nossa empresa são de responsabilidade da administração e estão adequados ao tipo de atividade e volume de transações;
- Que não realizamos nenhum tipo de operação que possa ser considerada ilegal, frente à legislação vigente;
- Que todos os documentos e/ou informações que geramos e recebemos de nossos fornecedores, encaminhados para a elaboração da escrituração contábil e demais serviços contratados, estão revestidos de total idoneidade;
- Que as informações registradas nos sistemas de gestão e controle interno, denominados DOMÍNIO WEB e BOM CONTROLE são controladas e validadas com documentação suporte adequada, sendo de nossa inteira responsabilidade todo o conteúdo do banco de dados e arquivos eletrônicos gerados.

Além disso, declaramos que não existem quaisquer fatos ocorridos no período base que afetam ou possam afetar as demonstrações contábeis ou, ainda, a continuidade das operações da empresa.

Também confirmamos que não houve:

- Fraude envolvendo a administração ou empregados em cargos de responsabilidade ou confiança;
- Fraude envolvendo terceiros que poderiam ter efeito material nas demonstrações contábeis;
- Violação de leis, normas ou regulamentos cujos efeitos deveriam ser considerados para divulgação nas demonstrações contábeis, ou mesmo dar origem ao registro de provisão para contingências passivas.

Atenciosamente,

Adélio Barofaldi
CPF: 251.732.519-72
Administrador

A Cinco Empreendimentos S/A

CNPJ: 07.740.019/0001-13

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Exercício Findo em 31/12/2023

Balanço Patrimonial

Ativo	NE	2023	2022
Ativo Circulante			
Duplicatas a receber	3	16.000,00	0,00
Dividendos a receber	4	19.332.336,92	22.022.996,96
Adiantamentos	5	292,00	0,00
Impostos a Recuperar	6	0,00	26.133,45
Total do Ativo Circulante		19.348.628,92	22.049.130,41
Ativo Não Circulante			
Realizavel a Longo Prazo		3.456.670,49	2.496.930,16
Empréstimos a Coligadas e Controladas	7	1.349.430,16	1.349.430,16
Adiantamentos a Terceiros	8	2.107.240,33	1.147.500,00
Investimentos	9	63.563.738,36	62.759.283,12
Participações Societárias		63.540.671,09	62.741.558,21
Outros investimentos		23.067,27	17.724,91
Imobilizado	11	2.483.811,85	2.490.446,41
Imobilizações Técnicas Tangíveis		2.542.800,09	2.542.800,09
(-) Depreciação Técnicas Tangíveis		-58.988,24	-52.353,68
Total do Ativo Não Circulante		69.504.220,70	67.746.659,69
Total do Ativo		88.852.849,62	89.795.790,10

A Cinco Empreendimentos S/A

CNPJ: 07.740.019/0001-13

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Exercício Findo em 31/12/2023

Passivo	NE	2023	2022
Passivo Circulante			
Obrigações de Curto Prazo		2.516.367,78	2.490.306,88
Adiantamento de Clientes	12	2.444.212,77	2.444.212,77
Emprestimos Bancários	13	40.625,45	45.327,61
Obrigações Fiscais a Pagar	14	31.529,56	766,50
Total do Passivo Circulante		2.516.367,78	2.490.306,88
Passivo Não Circulante			
Exigíveis a Longo Prazo		4.395.051,63	5.854.393,44
Empréstimos de Coligadas e Controladas	15	2.657.726,86	2.657.726,86
Dividendos a Pagar	16	1.729.324,77	3.196.666,58
Receita Diferidas	17	8.000,00	0,00
Total do Passivo Não Circulante		4.395.051,63	5.854.393,44
Patrimônio Líquido			
Capital Social		7.742.788,04	7.742.788,04
Capital Social	18.1	7.742.788,04	7.742.788,04
Lucros e Reservas		74.198.642,17	73.708.301,74
Reserva Legal	18.2	975.107,16	941.591,04
Reserva de Lucros a Realizar	18.3	73.223.535,01	72.766.710,70
Total do Patrimônio Líquido		81.941.430,21	81.451.089,78
Total do Passivo + Patrimônio Líquido		88.852.849,62	89.795.790,10

Reconhecemos a exatidão do presente Balanço Patrimonial de encerramento do exercício social de 2.023, realizado em 31/12/2023, somando tanto no Ativo como no Passivo o valor total de R\$ 88.852.849,62 (OITENTA E OITO MILHÕES OITOCENTOS E CINQUENTA E DOIS MIL OITOCENTOS E QUARENTA E NOVE REAIS E SESENTA E DOIS CENTAVOS).

A Cinco Empreendimentos S/A

CNPJ: 07.740.019/0001-13

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Exercício Findo em 31/12/2023

Demonstração dos Resultados

Demonstração do Resultado	NE	2023	2022
Receita Operacional Bruta	20	88.000,00	0,00
Receita com Aluguel		88.000,00	0,00
(-) Impostos Incidentes	20	-3.723,00	0,00
(-) Impostos Incidentes		-3.723,00	0,00
Receita Operacional Líquida		84.277,00	0,00
(-) Custos Operacionais		0,00	0,00
Resultado Operacional Bruto		84.277,00	0,00
(-) Despesas Operacionais	21.1	-139.742,18	-51.371,14
(-) Despesas Administrativas		-139.742,18	-51.371,14
Resultado Operacional Líquido		-55.465,18	-51.371,14
Outros Resultados Operacionais	21.2	799.112,88	1.783.077,23
(+/-) Resultado Equivalência Patrimonial		799.112,88	1.783.077,23
(-) Resultado Financeiro Líquido	22	162.498,63	-18.180,16
(+) Receitas Financeiras		179.565,33	767,66
(-) Despesas Financeiras		-17.066,70	-18.947,82
Lucro Antes do IRPJ e CSLL	23	906.146,33	1.713.525,93
Provisão de Impostos		-6.758,40	0,00
(-) Provisão para IRPJ		-4.224,00	0,00
(-) Provisão para CSLL		-2.534,40	0,00
Resultado Líquido do Exercício	19	899.387,93	1.713.525,93

A Cinco Empreendimentos S/A

CNPJ: 07.740.019/0001-13

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Exercício Findo em 31/12/2023

Demonstração do Resultado Abrangente

Resultados Abrangentes	2023	2022
Lucro Líquido do Exercício	899.387,93	1.713.525,93
Outros Resultados Abrangentes	0,00	0,00
Resultado abrangente do Exercício	899.387,93	1.713.525,93

7

A Cinco Empreendimentos S/A

CNPJ: 07.740.019/0001-13

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Exercício Findo em 31/12/2023

Demonstração de Fluxo de Caixa

Fluxo de Caixa	2023	2022
Lucro/Prejuízo do Exercício	899.387,93	1.713.525,93
Ajustes:	-1.013.543,82	-1.800.371,02
(+) Depreciação/Amortização	6.634,56	6.634,56
(+) Equivalência Patrimonial	-799.112,88	-1.783.077,23
(+) Ajuste de Exercícios anteriores	-229.065,50	-23.928,35
(+) Receita Diferida	8.000,00	0,00
Resultado Ajustado	-114.155,89	-86.845,09
Varição do Capital Circulante		
(+/-) Duplicatas a receber	2.674.660,04	1.695.418,48
(+/-) Outros Créditos	26.133,45	0,00
(+/-) Despesas antecipadas	0,00	199,01
(+/-) Obrigações Fiscais	30.763,06	-1.612,80
Caixa Consumido/gerado pelas atividades Operacionais	2.731.556,55	1.694.004,69
Varição por Atividades de Investimento		
(+/-) Outros Investimentos	-5.342,36	-767,66
Caixa Consumido/gerado pelas atividades de Investimento	-5.342,36	-767,66
Varição por Atividades de financiamento		
(+/-) Empréstimos a pagar	-4.702,16	10.992,07
(+/-) Adiantamentos a Fornecedores	-960.032,33	0,00
(+/-) Dividendos	-1.647.323,81	-1.638.596,76
Caixa Consumido/gerado pelas atividades de Financiamento	-2.612.058,30	-1.627.604,69
Aumento Líquido de Caixas e Equivalentes	0,00	-21.212,75
Saldo Inicial de Caixas e Equivalentes	0,00	21.212,75
Saldo Final de Caixas e Equivalentes	0,00	0,00

A Cinco Empreendimentos S/A

CNPJ: 07.740.019/0001-13

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Exercício Findo em 31/12/2023

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

Mutação do Patrimônio Líquido	Capital	Ajustes Patrimoniais	Reservas de Lucros	Lucros Acumulados	Patrimônio Líquido
Saldo em 31 de Dezembro de 2021	7.742.788,04	-	72.018.704,16	-	79.761.492,20
Aumento / Integralização de Capital	-	-	-	-	-
Lucros Acumulados	-	23.928,35	-	-	23.928,35
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	23.928,35	-	23.928,35	-
Reserva de Reavaliação	-	-	-	-	-
(+/-) Resultado do Exercício	-	-	-	1.713.525,93	1.713.525,93
(-) Reserva Legal	-	-	606.966,57	84.479,88	691.446,45
(-) Reserva de Lucros a Realizar	-	-	2.296.564,15	1.605.117,70	691.446,45
(-) Lucros/Dividendos Distribuídos	-	-	-	-	-
Saldo em 31 de Dezembro de 2022	7.742.788,04	-	73.708.301,74	0,00	81.451.089,78
Aumento / Integralização de Capital	-	-	-	-	-
Lucros Acumulados	-	229.065,50	-	-	229.065,50
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	229.065,50	-	229.065,50	-
Reserva de Reavaliação	-	-	-	-	-
(+/-) Resultado do Exercício	-	-	-	899.387,93	899.387,93
(-) Reserva Legal	-	-	33.516,12	33.516,12	-
(-) Reserva de Lucros a Realizar	-	-	636.806,31	636.806,31	-
(-) Lucros/Dividendos Distribuídos	-	-	179.982,00	-	179.982,00
Saldo em 31 de Dezembro de 2023	7.742.788,04	-	74.198.642,17	0,00	81.941.430,21

A Cinco Empreendimentos S/A

CNPJ: 07.740.019/0001-13

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Exercício Findo em 31/12/2023

Demonstração dos Lucros e Prejuízos Acumulados

Lucros ou Prejuízos Acumulados	2023	2022
Saldo Inicial de Prejuízos Acumulados	0,00	0,00
(+/-) Ajustes de Exercícios Anteriores	-229.065,50	-23.928,35
(=) Saldo Disponível	-229.065,50	-23.928,35
(+/-) Resultado Líquido do Exercício	899.387,93	1.713.525,93
(-) Destinação do Lucro	-670.322,43	-1.689.597,58
(-) Reservas	-33.516,12	-84.479,88
(-) Reservas de Lucros a Realizar	-636.806,31	-1.605.117,70
(-) Dividendos ou Lucros Distribuídos	0,00	0,00
Saldo Final de Lucros Acumulados	0,00	0,00

A CINCO EMPREENDIMENTOS S/A

CNPJ: 07.740.019/0001-13

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Exercício Findo em 31/12/2023

Índices de Liquidez

Índice de Liquidez Geral

Ativo Circulante + Realizavel a Longo Prazo	<u>19.348.628,92</u>	+	<u>3.456.670,49</u>	=	<u>22.805.299,41</u>	=	3,30
Passivo Circulante + Exigível L. Prazo	2.516.367,78	+	4.395.051,63		6.911.419,41		

Índice de Liquidez Corrente

Ativo Circulante	<u>19.348.628,92</u>	=	7,69
Passivo Circulante	2.516.367,78		

Índice de Liquidez Seca

Ativo Circulante - Estoque	<u>19.348.628,92</u>	-	<u>0,00</u>	=	<u>19.348.628,92</u>	=	7,69
Passivo Circulante	2.516.367,78				2.516.367,78		

Solvência Geral

Ativo	<u>88.852.849,62</u>	=	<u>88.852.849,62</u>	=	12,86
Passivo Circulante + Exigível L. Prazo	2.516.367,78 + 4.395.051,63		6.911.419,41		

11

A Cinco Empreendimentos S/A

CNPJ: 07.740.019/0001-13

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Exercício Findo em 31/12/2023

12

Notas Explicativas

Notas explicativas da administração às demonstrações Contábeis do Exercício Findo em 31/12/2023 dispostas em Reais, exceto quando indicado de outra forma.

1. Contexto operacional e elaboração das Demonstrações Contábeis

1.1. Contexto Operacional

A **A CINCO EMPREENDIMENTOS S/A**, pessoa jurídica de direito privado, com sua sede à Avenida Calama, nº 1383, bairro São João Bosco, Município de Porto Velho, Estado de Rondônia; registrada na Junta Comercial do Estado de Rondônia sob o NIRE **11300006577**, inscrita no **CNPJ** nº **07.740.019/0001-13**, tem por objetivo social: Holdings de Instituições não-financeiras.

2. Apresentação das Demonstrações Contábeis

As Demonstrações contábeis foram preparadas conforme as práticas contábeis adotadas no Brasil. Elas foram preparadas considerando o custo histórico como base de valor e ajustadas para refletir a mensuração dos ativos ao seu valor justo, quando aplicável.

As Demonstrações Contábeis da companhia estão apresentadas conforme as práticas contábeis adotadas no Brasil, emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e validadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC) e, principalmente, em conformidade com a Lei nº 6.404/76 e suas alterações; inclusive IFRS.

A preparação de demonstrações contábeis requer o uso de certas estimativas contábeis críticas e o exercício de julgamento por parte da

administração da Companhia no processo de aplicação das políticas contábeis. As áreas que requerem maior nível de julgamento e possuem maior complexidade, bem como aquelas cujas premissas e estimativas são significativas para as demonstrações contábeis, estão sendo divulgadas na nota explicativa nº 5.

2.1. Principais Práticas Contábeis

As práticas contábeis, abaixo detalhadas, estão sendo aplicadas de maneira linear em todos os exercícios apresentados nessas demonstrações financeiras.

a. Apuração do Resultado:

Foi adotado o regime de competência dos exercícios para elaboração das demonstrações financeiras e apuração dos resultados.

b. Caixa e Equivalente de Caixa:

Caixa e equivalentes de caixa incluem o caixa, os depósitos bancários e aplicações financeiras de liquidez imediata, que, por sua vez, estão registradas pelos valores de custo acrescido dos rendimentos auferidos até a data dos balanços reduzidos de provisão para ajuste ao valor recuperável, quando aplicável, as quais estão sujeitas a um insignificante risco de mudança de valor.

c. Instrumentos Financeiros:

A empresa opera com instrumento financeiros, com destaque para caixa e equivalente de caixa, incluindo aplicações financeiras de liquidez imediata.

A CINCO EMPREENDIMENTOS S/A

CNPJ: 07.740.019/0001-13

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Exercício Findo em 31/12/2023

13

d. Investimentos:

Os investimentos da Empresa são avaliados pelo custo de aquisição, acrescidos, quando aplicável, da estimativa de perda por desvalorização.

e. Imobilizado:

O Imobilizado é mensurado pelo custo histórico de aquisição, deduzido de depreciação acumulada e perdas de redução ao valor recuperável (impairment) acumuladas, se houver. O custo histórico inclui os gastos diretamente atribuíveis à aquisição dos itens. O custo histórico também inclui os custos de financiamento relacionados com a aquisição de ativos qualificados.

Os custos subsequentes são incluídos no valor contábil do ativo ou reconhecidos como um ativo separado, conforme apropriado, somente quando for provável que fluam benefícios econômicos futuros associados a esses custos e que possam ser mensurados com segurança. O valor contábil de itens ou peças substituídos é baixado. Todos os outros reparos e manutenções são lançados em contrapartida ao resultado do exercício, quando incorridos.

A depreciação de outros ativos é calculada usando o método linear, considerando as taxas de depreciação fiscal.

O valor contábil de um ativo é imediatamente baixado ao seu valor recuperável quando o valor contábil do ativo é maior do que seu valor recuperável estimado

f. Demais Passivos Circulantes e não Circulantes:

Os passivos circulantes e não circulantes são demonstrados pelo valor conhecido ou calculáveis acrescidos, quando aplicável dos correspondentes encargos, variações monetárias e/ou cambiais incorridos até a data do balanço patrimonial. Quando aplicável os passivos circulantes e não circulantes são registrados a valor presente, transação a transação, com base em taxas de juros que refletem o prozo, a moeda e o risco de cada transação.

g. Imposto de Renda e Contribuição Social:

A Empresa é optante pelo Lucro Presumido como regime de tributação, calculando a apuração trimestral em conformidade à legislação em vigor.

h. Receitas Financeiras e Despesas Financeiras:

As receitas e despesas financeiras são reconhecidas com base no método da taxa de juros efetiva.

i. Outros Passivos Financeiros:

Outros passivos financeiros, incluindo empréstimos, são inicialmente mensurados ao valor justo, líquido dos custos da transação.

A CINCO EMPREENDIMENTOS S/A

CNPJ: 07.740.019/0001-13

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Exercício Findo em 31/12/2023

3. Duplicatas a Receber

Valores a receber decorrentes do contrato de locação residencial do Imóvel localizado no Condomínio Residencial Florença, Bairro Nossa Senhora das Graças, 1399, CEP 76.804-128, Porto VelhoRO, apartamento nº 501, inscrição imobiliária nº 030.403.204.20009, firmado em 28 de fevereiro de 2023.

Descrição	2023	2022
Duplicatas a receber	16.000,00	0,00
	16.000,00	0,00

4. Dividendos a Receber

Trata-se da distribuição de lucros aos sócios na empresa Central Adm e Participação, conforme registros em Atas protocoladas na Jucer.

Descrição	2023	2022
Dividendos a Receber	19.332.336,92	22.022.996,96
	19.332.336,92	22.022.996,96

5. Adiantamentos

O saldo desta conta está composto por dois lançamentos de contribuições PIS e COFINS recolhidos indevidamente referente ao período 05/2023, aguardando perdcomp.

Descrição	2023	2022
Pis	52,00	0,00
Cofins	240,00	0,00
	292,00	0,00

6. Impostos a Recuperar

IRRF a Recuperar proveniente da aplicação do Artigo 30 da Lei 10.833/2003 e Instrução Normativa SRF 459/2004, onde servirão para compensação de impostos.

Descrição	2023	2022
IRRF a Recuperar	0,00	26.133,45
	0,00	26.133,45

A CINCO EMPREENDIMENTOS S/A

CNPJ: 07.740.019/0001-13

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Exercício Findo em 31/12/2023

7. Empréstimos a coligadas

Estão registrados os valores de empréstimos concedidos às empresas coligadas conforme contrato do mútuo de acordo com a Lei 6.404/1976, art.179.

Descrição	2023	2022
M. Ativo - Construtora HB	1.349.430,16	1.349.430,16
	1.349.430,16	1.349.430,16

8. Adiantamentos a terceiros

Valor repassado a terceiros por conta de bens a serem produzidos, comercializados ou serviços a serem prestados (Lei nº. 6.404/76, art. 180).

Descrição	2023	2022
Adiantamentos de Terceiros	1.147.500,00	2.107.240,33
	1.147.500,00	2.107.240,33

9. Participações Societárias

A participação em empresas controladas é registrada pelo método de equivalência patrimonial, inicialmente pelo custo, e ajustado anualmente de acordo com o lucro ou prejuízo da controlada, proporcionalmente ao percentual de participação no seu patrimônio líquido.

Descrição	2023	2022
Participações Societárias	63.540.671,09	62.741.558,21
	63.540.671,09	62.741.558,21

Detalhamento

Inestimentos	Saldo Inicial	Aquisições	Baixas	Saldo Final
Exito Construtora LTDA	73.000,00	0,00	0,00	73.000,00
Central ADM e Participações S/S	86.105.862,56	799.112,88	0,00	86.904.975,44
(-) Perdas Participação Central ADM	-23.437.304,35	0,00	0,00	-23.437.304,35
	62.741.558,21	799.112,88	0,00	63.540.671,09

A CINCO EMPREENDIMENTOS S/A

CNPJ: 07.740.019/0001-13

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Exercício Findo em 31/12/2023

10. Outros Investimentos

Os valores dos investimentos compreendem a participação corporativa nos títulos de capitalização.

Descrição	2023	2022
Portocred Cooperativa de Crédito Rural	23.067,27	17.724,91
	23.067,27	17.724,91

11. Imobilizado

Está demonstrado ao custo histórico de aquisição, deduzido da depreciação e amortização acumulada. Os bens são depreciados pelo método linear, utilizando taxas anuais, a partir da data em que os ativos se encontram disponíveis para serem utilizados no uso pretendido, exceto por terrenos que não são depreciados. Composição e Movimentação Imobilizações Técnicas Tangíveis

Imobilizações Técnicas Tangíveis	Saldo Inicial	Aquisições	(-) Baixas	(-) Depreciação	Saldo Final
Terrenos	2.344.485,20	0,00	0,00	0,00	2.344.485,20
Moveis e Utensílios	32.450,00	0,00	0,00	32.450,00	0,00
Imóveis	165.864,89	0,00	0,00	26.538,24	139.326,65
	2.542.800,09	0,00	0,00	58.988,24	2.483.811,85

12. Adiantamento de Clientes

Representam a quantia bruta devida ao contratante relativa aos valores recebidos por conta de trabalhos ainda a executar conforme Lei N° 11.941/09 e 6.404/1976.

Credito de Clientes	2023	2022
Adiantamento de Clientes	2.444.212,77	2.444.212,77
	2.444.212,77	2.444.212,77

13. Empréstimos e Financiamentos

Os empréstimos e financiamentos tomados são reconhecidos, inicialmente, quando do recebimento dos recursos. Em seguida, os empréstimos e financiamentos tomados são apresentados pelo custo amortizado, isto é, acrescidos de encargos e juros proporcionais ao período incorrido.

A CINCO EMPREENDIMENTOS S/A

CNPJ: 07.740.019/0001-13

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Exercício Findo em 31/12/2023

Empréstimos Bancários	Saldo Inicial	Adições	(-) Baixas	Saldo Final
Empréstimos a Curto Prazo				40.625,45
Banco Portocredi	45.327,61	40.625,45	45.327,61	40.625,45
	45.327,61	40.625,45	45.327,61	40.625,45

17

14. Impostos e Contribuições s/ Receita

Valores de obrigações tributária referente aos impostos sobre vendas são aqueles cobrados sobre o produto ou serviço comercializado, podendo ter incidência federal, estadual ou municipal. A incidência destes tributos variará de acordo com a mercadoria comercializada.

Descrição	2023	2022
PIS a Recolher	104,00	136,50
COFINS a Recolher	480,00	630,00
Imposto de Renda a Pagar	14.574,29	0,00
Contribuição Social S lucro liquido	16.371,27	0,00
	31.529,56	766,50

15. Empréstimos de Coligadas

Baseia-se nos contratos do mútuo firmados entre os sócios para quitação em longo prazo, onde serão compensados nos exercícios seguintes.

Descrição	2023	2022
M. Passivo - Exito Engenharia	2.657.726,86	2.657.726,86
	2.657.726,86	2.657.726,86

16. Dividendos a Pagar

O contrato social da sociedade prevê a distribuição de dividendos após a apuração do resultado do exercício e constituição de reservas, estes, após distribuídos são convertidos às obrigações de longo prazo que serão pagas aos sócios de acordo com o caixa da entidade.

Descrição	2023	2022
Adélio Barofaldi	0,00	362.083,88
Anadely Barofaldi	381.226,62	911.044,65
Analú Barofaldi	1.200.229,92	1.554.310,84
Adélio Barofaldi Junior	147.868,23	369.227,21
	1.729.324,77	3.196.666,58

A CINCO EMPREENDIMENTOS S/A

CNPJ: 07.740.019/0001-13

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Exercício Findo em 31/12/2023

17. Receitas Diferidas

As receitas diferidas compreendem os valores de apropriação mensal de arrendamento, conforme contrato pré-estabelecido.

18

Descrição	2023	2022
Receita Diferida	8.000,00	0,00
	8.000,00	0,00

18. Patrimônio Líquido:

18.1. Capital Social

O Capital é de R\$ 7.742.788,04 totalmente integralizado sendo Subscrito e distribuído a Adélio Barofaldi 25%, Anadely Barofaldi 25%, Analu Barofaldi 25% e Adélio Barofaldi Jr. 25%. O Patrimônio Líquido está formado pelas contas que registram o valor contábil pertencente aos quotistas, em 2023, está subdividido em Capital Social, Reserva Legal e Reserva de Lucros a Realizar:

Descrição	2023	2022
Adelio Barofaldi	1.935.697,01	1.935.697,01
Anadely Barofaldi	1.935.697,01	1.935.697,01
Analu Barofaldi	1.935.697,01	1.935.697,01
Adélio Barofaldi Jr	1.935.697,01	1.935.697,01
	7.742.788,04	7.742.788,04

18.2. Reserva Legal

A reserva legal é constituída anualmente como destinação de 5% do lucro líquido do exercício, limitado a 20% do capital social. A reserva legal tem por fim assegurar a integridade do capital social e somente poderá ser utilizado para compensar prejuízo e aumentar capital.

Descrição	2023	2022
Reserva Legal	975.107,16	941.591,04
	975.107,16	941.591,04

18.3. Reserva de Lucros a Realizar

Valores constituídos no ano de 2023 em consonância a legislação aplicável.

A CINCO EMPREENDIMENTOS S/A

CNPJ: 07.740.019/0001-13

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Exercício Findo em 31/12/2023

Descrição	2023	2022
Reserva de Lucros a Realizar	73.223.535,01	72.766.710,70
	73.223.535,01	72.766.710,70

19. Lucro Contábil do Exercício

O resultado líquido do exercício em 31/12/2023 foi de R\$ 899.387,93 decorrente, sobretudo, dos registros contábeis das receitas, receitas financeiras menos os custos e despesas.

20. Reconhecimento das Receitas e Despesas

As receitas e despesas foram incluídas na apuração do resultado do período em que ocorreram, de acordo com o Regime de Competência, art. 9º, Resolução do CFC nº 750, conforme NBC TSC de 04/10/2016 do CFC.

Descrição	2023	2022
Receita com Aluguel	88.000,00	0,00
(-) PIS S/ Locação	-663,00	0,00
(-) COFINS S/ Locação	-3.060,00	0,00
	84.277,00	0,00

21. Despesas operacionais

21.1. Despesas Operacionais

Descrição	2023	2022
Despesas Administrativas e Gerais	-139.742,18	-51.371,14
	-139.742,18	-51.371,14

21.2. Outras Despesas e Receitas Operacionais

Descrição	2023	2022
Resultado Equivalência Patrimonial	799.112,88	1.783.077,23
	799.112,88	1.783.077,23

A CINCO EMPREENDIMENTOS S/A

CNPJ: 07.740.019/0001-13

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Exercício Findo em 31/12/2023

22. Receitas e Despesas Financeiras

Descrição	2023	2022
Receitas de Aplicação Financeira	179.565,33	0,00
Receitas Financeiras Diversas	0,00	767,66
(-) Encargos sobre Aplicação Financeira	-215,41	-1.835,26
(-) Despesas Financeiras Diversas	-16.851,29	-17.112,56
	162.498,63	-18.180,16

23. Resultado antes do IRPJ/CSLL

Descrição	2023	2022
Receita Operacional Bruta	88.000,00	0,00
(-) Deduções das Vendas	-3.723,00	0,00
Receita Operacional Líquida	84.277,00	0,00
(-) Custos Operacionais	0,00	0,00
(-) Despesas Operacionais	-139.742,18	-51.371,14
(+/-) Outros Resultados Operacionais	799.112,88	1.783.077,23
(+/-) Outros Resultados Financeiros	162.498,63	-18.180,16
Resultado antes do IRPJ e CSLL	906.146,33	1.713.525,93
(-) Provisão de IRPJ	-4.224,00	0,00
(-) Provisão de CSLL	-2.534,40	0,00
Resultado Líquido do Exercício	899.387,93	1.713.525,93

Porto Velho – RO, 31 de dezembro de 2023.

A CINCO EMPREENDIMENTOS S/A

CNPJ: 07.740.019/0001-13

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Exercício Findo em 31/12/2023

21

Adélio Barofaldi
Administrador
CPF - 251.732.519-72

Andervan Silva de Jesus
Contador
CRC/RO n° 009900/O-4

A CINCO EMPREENDIMENTOS S/A

CNPJ: 07.740.019/0001-13