



CNPJ  
47.980.077/0001-39

Razão Social  
ENF SPE ROOFTOP S.A

**Demonstração do Resultado do Exercício (DRE)**

<u>Data de Início</u>	<u>Data de Fim</u>	<u>Consolidada</u>	<u>Origem</u>
01/01/2025	31/03/2025	Não	SPED-ECD
<u>Titulo</u>			
Demonstração do Resultado do Exercício			
<u>Descrição</u>			

		01/01/2025	31/03/2025
J1503	RECEITAS	21.632.622,92	5.672.855,18
J1503.01	RECEITAS VENDAS UNIDADES	20.255.946,67	5.138.620,43
J1503.01.02	VENDA DE UNIDADES - INCASA	14.394.873,34	4.049.620,43
J1503.01.02.00001	VENDA UND IMOBILIARIAS	20.419.451,42	7.630.000,00
J1503.01.02.00003	(-) SOBEJO VENDA INCASA	(1.844.160,08)	(892.379,57)
J1503.01.02.00004	VENDA UND IMOB. - VR. RESIDUAL	514.305,39	0,00
J1503.01.02.99998	ATUALIZ. CLIENTES	23.276,61	0,00
J1503.01.02.99999	(-) PROV. REC.CT. - CPC 47	(4.718.000,00)	(2.688.000,00)
J1503.01.03	VENDA DE UNIDADES - LEILAO	5.861.073,33	1.089.000,00
J1503.01.03.00001	VENDA UND IMOBILIARIAS	7.267.250,00	0,00
J1503.01.03.00004	ATUALIZ. CLIENTES	1.073,33	0,00
J1503.01.03.99999	(-) PROV. REC.CT. - CPC 47	(1.407.250,00)	1.089.000,00
J1503.06	RECEITA FINANCEIRA E DIVERSAS	198.811,54	181.957,02
J1503.06.01	RECEITA FINANCEIRA - SPE	198.811,54	181.957,02
J1503.06.01.00001	GANHOS APLIC. FINANCEIRA - DEBENTURE	197.741,20	181.868,05
J1503.06.01.00002	GANHOS APLIC. FINANCEIRA - OUTROS	480,62	88,97
J1503.06.01.00004	JUROS ATIVOS	589,72	0,00
J1503.10	OUTRAS RECEITAS OPER.	1.177.864,71	352.277,73
J1503.10.01	OUTRAS RECEITAS OPER. - SPE	106.015,15	0,00
J1503.10.01.00003	OUTRAS RECEITAS	5,30	0,00
J1503.10.01.00004	AJUSTES DE EX. ANTERIORES	106.009,85	0,00
J1503.10.02	OUTRAS RECEITAS OPER. - INCASA	1.071.849,56	352.277,73
J1503.10.02.00005	RECEITA DE LOCACAO	993.110,60	241.095,03
J1503.10.02.00006	RECEITA DE LOCACAO - AMORT.	78.738,96	52.982,70
J1503.10.02.00007	RECUPERAÇÃO DE DESPESA	0,00	58.200,00
J1504	CUSTOS E DESPESAS	(20.745.231,07)	(6.602.052,04)
J1504.01	CUSTOS DAS OPERACOES	(18.035.085,38)	(5.428.103,82)
J1504.01.01	CUSTOS DE IMOVEIS - SPE	316.157,21	0,00
J1504.01.01.00001	CUSTO UNIDADES IMOBILIARIAS	348.382,60	0,00
J1504.01.01.00002	CR. PIS - VENDA UND IMOB.	(5.748,31)	0,00
J1504.01.01.00003	CR. COFINS - VENDA UND IMOB.	(26.477,08)	0,00
J1504.01.02	CUSTO MANUTENCAO - SPE	1.125.386,28	0,00
J1504.01.02.00001	DESP. MANUT. CONSERV. BENS	28.283,23	0,00

J1504.01.02.00002	DESPESAS DE SEGUROS	2.798,24	0,00
J1504.01.02.00003	ESCRIT/ REGISTRO-CARTORIO	86.088,58	0,00
J1504.01.02.00004	DESPESAS DE CONSULTORIA	744.219,87	0,00
J1504.01.02.00006	CONDOMINIO	263.996,36	0,00
J1504.01.05	CUSTOS DE IMOVEIS - INCASA	(11.726.925,15)	(3.216.899,97)
J1504.01.05.00001	CUSTO UNIDADES IMOBILIARIAS	(15.102.876,74)	(5.255.927,46)
J1504.01.05.00002	CR. PIS - VENDA UND IMOB	45.610,65	0,00
J1504.01.05.00003	CR. COFINS - VENDA UND IMOB.	210.085,40	0,00
J1504.01.05.99999	(-) PROV. REC.CT. - CPC 47	3.120.255,54	2.039.027,49
J1504.01.06	CUSTO MANUTENCAO - INCASA	(1.892.309,46)	(852.101,26)
J1504.01.06.00001	DESP. MANUT. CONSERV. BENS	(27.908,53)	(1.000,00)
J1504.01.06.00002	DESPESAS DE SEGUROS	(2.449,10)	0,00
J1504.01.06.00003	ESCRIT/ REGISTRO-CARTORIO	(19.626,30)	(2.249,77)
J1504.01.06.00004	DESPESAS DE CONSULTORIA	(343.919,87)	0,00
J1504.01.06.00005	IPTU E TAXA DE LIXO	(124.219,70)	(55.778,38)
J1504.01.06.00006	CONDOMINIO	(913.327,56)	(208.854,87)
J1504.01.06.00007	DESPACHANTES E DILIGENTES	(12.718,23)	(2.877,93)
J1504.01.06.00009	TAXA DE INCÊNDIO	0,00	(1.257,85)
J1504.01.06.00010	SERV. PRESTADOS PJ	0,00	(568.070,97)
J1504.01.06.00011	VISTORIAS DE IMÓVEIS	(3.099,99)	0,00
J1504.01.06.00012	MANUT., DEMOLIÇÕES E REFORMAS	(9.080,60)	(4.900,00)
J1504.01.06.00013	CUSTOS DE DESOCUPACAO	(27.000,00)	(733,46)
J1504.01.06.00014	DESPEA C/ PESQUISA DE BENS	(8.922,40)	0,00
J1504.01.06.00015	SERV. PRESTADOS PJ - ROOFTOP	(133.675,81)	0,00
J1504.01.06.00016	OUTRAS DESPESAS COM ATIVOS	(30.030,29)	0,00
J1504.01.06.00017	REEMBOLSO CLIENTES INCASA	393.307,54	86.021,99
J1504.01.06.00018	SERV. PRESTADOS PJ - TOMBAMENTO ROOFTOP	(600.000,00)	0,00
J1504.01.06.00019	LAUDOS DE AVALIACAO	(29.236,02)	(50,73)
J1504.01.06.00020	LIMPEZA DE ÁREAS	(402,60)	(2.389,40)
J1504.01.06.00021	CUSTAS JUDICIAIS	0,00	(3.152,21)
J1504.01.06.99998	PROV. FEE ENFORCE	0,00	(86.807,68)
J1504.01.07	DEMAIS CUSTOS - INCASA	(5.040,08)	(863,30)
J1504.01.07.00003	SERVICOS PRESTADOS - PF	(784,56)	(72,00)
J1504.01.07.00004	SISTEMA DE BUSCA	(485,13)	0,00
J1504.01.07.00005	CUSTO DE DESPESAS DE VIAGENS	(3.770,39)	(791,30)
J1504.01.08	CUSTOS DE IMOVEIS - LEILAO	(4.749.032,41)	(916.087,54)
J1504.01.08.00001	CUSTO UNIDADES IMOBILIARIAS	(5.869.776,50)	(93.940,21)
J1504.01.08.99999	(-) PROV. REC.CT. - CPC 47	1.120.744,09	(822.147,33)
J1504.01.09	CUSTO MANUTENCAO - LEILAO	(1.100.311,17)	(442.151,75)
J1504.01.09.00001	DESP. MANUT. CONSERV. BENS	(374,70)	0,00
J1504.01.09.00002	DESPESAS DE SEGUROS	(712,94)	0,00
J1504.01.09.00003	ESCRIT/ REGISTRO-CARTORIO	(3.592,21)	(2.445,19)
J1504.01.09.00004	DESPESAS DE CONSULTORIA	(300,00)	0,00
J1504.01.09.00005	IPTU E TAXA DE LIXO	(139.528,36)	(32.865,77)
J1504.01.09.00006	CONDOMINIO	(298.393,71)	(78.667,41)
J1504.01.09.00007	DESPACHANTES E DILIGENTES	(8.373,49)	(549,13)
J1504.01.09.00009	TAXA DE INCÊNDIO	0,00	(255,86)
J1504.01.09.00010	SERV. PRESTADOS PJ	0,00	(280.890,95)
J1504.01.09.00012	MANUT., DEMOLIÇÕES E REFORMAS	(5.892,00)	(1.166,00)
J1504.01.09.00015	SERV. PRESTADOS PJ - ROOFTOP	(24.534,43)	0,00

J1504.01.09.00016	OUTRAS DESPESAS COM ATIVOS	(5.454,69)	0,00
J1504.01.09.00017	SERV. PRESTADOS PJ - TOMBAMENTO ROOFTOP	(600.000,00)	0,00
J1504.01.09.00018	LAUDOS DE AVALIACAO	(10.398,24)	0,00
J1504.01.09.00019	LIMPEZA DE ÁREAS	(2.756,40)	(3.500,00)
J1504.01.09.99998	PROV. FEE ENFORCE	0,00	(41.811,44)
J1504.01.10	DEMAIS CUSTOS - LEILAO	(3.010,60)	0,00
J1504.01.10.00001	ENCARGOS SOCIAIS INSS	(71,43)	0,00
J1504.01.10.00003	SERVICOS PRESTADOS - PF	(357,15)	0,00
J1504.01.10.00005	CUSTO DE DESPESAS DE VIAGENS	(2.582,02)	0,00
J1504.02	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(439.373,96)	(41.582,22)
J1504.02.01	DESPESAS ADMINISTRATIVAS - SPE	(358,00)	0,00
J1504.02.01.00001	SERV.PRESTADOS PJ	(358,00)	0,00
J1504.02.02	DESPESAS GERAIS - SPE	(74.026,81)	(32,87)
J1504.02.02.00008	CART. / REG. / CERTIDOES	(73.579,15)	0,00
J1504.02.02.00019	DESPACHANTES E DILIGENTES	(447,66)	(32,87)
J1504.02.03	DESPESAS DE VENDAS - SPE	247.800,00	0,00
J1504.02.03.00006	COMISSOES DE VENDAS	247.800,00	0,00
J1504.02.05	DESPESAS ADMINISTRATIVAS - INCASA	(16.307,23)	(3.654,20)
J1504.02.05.00001	SERV.PRESTADOS PJ	(16.307,23)	(3.654,20)
J1504.02.06	DESPESAS GERAIS - INCASA	(52.068,74)	(19.913,42)
J1504.02.06.00001	AGUA ENERGIA E TAXAS	0,00	(541,12)
J1504.02.06.00005	CORREIOS E TELEGRAFOS	(192,44)	0,00
J1504.02.06.00007	CART. / REG. / CERTIDOES	(1.130,61)	(4.086,50)
J1504.02.06.00010	HONORARIOS CONTABEIS	(23.787,23)	(6.637,68)
J1504.02.06.00018	SERV. BPO FINANCEIRO	(26.958,46)	(8.648,12)
J1504.02.07	DESPESAS DE VENDAS - INCASA	(385.641,78)	0,00
J1504.02.07.00004	FIXO MIDIA ON/OFF	(460,00)	0,00
J1504.02.07.00005	AUMENTO PREMIACAO / CORRETAGEM	(181,78)	0,00
J1504.02.07.00006	COMISSOES DE VENDAS	(358.310,00)	0,00
J1504.02.07.00007	COMISSOES DE VENDAS - ROOFTOP	(26.690,00)	0,00
J1504.02.08	OUTRAS DESP. OP. - INCASA	(7.284,75)	(12.032,19)
J1504.02.08.00001	PROV. DEV. DUVIDOSOS	(7.284,75)	(12.032,19)
J1504.02.09	DESPESAS ADMINISTRATIVAS - LEILAO	(36.373,25)	(3.654,21)
J1504.02.09.00001	SERV.PRESTADOS PJ	(36.373,25)	(3.654,21)
J1504.02.10	DESPESAS GERAIS - LEILAO	(28.613,09)	(8.363,45)
J1504.02.10.00007	CART. / REG. / CERTIDOES	(21,13)	(1.886,95)
J1504.02.10.00010	HONORARIOS CONTABEIS	(13.662,77)	(2.812,32)
J1504.02.10.00018	SERV. BPO FINANCEIRO	(14.929,19)	(3.664,18)
J1504.02.11	DESPESAS DE VENDAS - LEILAO	(19.500,00)	0,00
J1504.02.11.00006	COMISSOES DE VENDAS	(13.650,00)	0,00
J1504.02.11.00007	COMISSOES DE VENDAS - ROOFTOP	(5.850,00)	0,00
J1504.02.12	OUTRAS DESP. OP. - LEILAO	(67.000,31)	6.068,12
J1504.02.12.00001	PROV. DEV. DUVIDOSOS	(67.000,31)	6.068,12
J1504.03	DESPESAS FINANCEIRAS	(2.108,44)	(265,55)
J1504.03.01	DESPESAS FINANCEIRAS - SPE	(2.108,44)	(265,55)
J1504.03.01.00001	DESPESAS E TARIFAS BANCARIAS	(591,26)	(210,00)
J1504.03.01.00002	JUROS PASSIVOS	(31,60)	0,00
J1504.03.01.00003	MULTAS	(1.200,95)	(51,05)
J1504.03.01.00004	IOF	(76,97)	(4,50)
J1504.03.01.00006	DESCONTOS CONCEDIDOS	(207,66)	0,00
J1504.04	IMPOSTOS S/ FATURAMENTO	(2.548.648,93)	(612.093,90)

J1504.04.01	IMPOSTOS S/ FAT. - SPE	128.782,67	(55.865,39)
J1504.04.01.00001	PIS	23.328,89	0,00
J1504.04.01.00002	COFINS	105.453,78	0,00
J1504.04.01.00003	CSLL	0,00	(16.376,13)
J1504.04.01.00004	IRPJ	0,00	(39.489,26)
J1504.04.06	IMPOSTOS S/ FAT. - INCASA	(2.005.111,69)	(556.228,51)
J1504.04.06.00001	PIS	(357.668,58)	(51.506,51)
J1504.04.06.00002	COFINS	(1.647.443,11)	(237.722,34)
J1504.04.06.00003	CSLL	0,00	(90.873,45)
J1504.04.06.00004	IRPJ	0,00	(176.126,21)
J1504.04.08	IMPOSTOS S/ FAT. - LEILAO	(672.319,91)	0,00
J1504.04.08.00001	PIS	(119.927,34)	0,00
J1504.04.08.00002	COFINS	(552.392,57)	0,00
J1504.05	IMPOSTOS S/ PROV. RECEITAS	566.585,63	(284.650,50)
J1504.05.01	IMP. S/ PROV. REC. - INCASA	436.415,00	(166.096,00)
J1504.05.01.00001	PIS DIFERIDO	77.847,00	(29.708,00)
J1504.05.01.00002	COFINS DIFERIDO	358.568,00	(136.388,00)
J1504.05.02	IMP. S/ PROV. REC. - LEILAO	130.170,63	(118.554,50)
J1504.05.02.00001	PIS DIFERIDO	23.219,63	(21.151,00)
J1504.05.02.00002	COFINS DIFERIDO	106.951,00	(97.403,50)
J1504.06	IMPOSTOS S/ LUCRO	(759.862,96)	0,00
J1504.06.01	IMPOSTOS SOBRE LUCRO - SPE	0,00	0,00
J1504.06.01.00001	IRPJ	0,00	0,00
J1504.06.01.00002	CSLL	0,00	0,00
J1504.06.02	MPOSTOS SOBRE LUCRO - INCASA	(759.862,96)	0,00
J1504.06.02.00001	IRPJ	(552.369,83)	0,00
J1504.06.02.00002	CSLL	(207.493,13)	0,00
J1504.06.03	IMPOSTOS SOBRE LUCRO - LEILAO	0,00	0,00
J1504.06.03.00001	IRPJ	0,00	0,00
J1504.06.03.00002	CSLL	0,00	0,00
J1504.07	IRPJ E CSLL DIFERIDOS	473.262,97	(235.356,05)
J1504.07.01	PROVISÕES - INCASA	397.328,86	(169.224,04)
J1504.07.01.00001	IRPJ DIFERIDO	292.153,56	(144.033,56)
J1504.07.01.00002	CSLL DIFERIDA	105.175,30	(25.190,48)
J1504.07.02	PROVISÕES - LEILAO	75.934,11	(66.132,01)
J1504.07.02.00001	IRPJ DIFERIDO	55.833,90	(49.468,90)
J1504.07.02.00002	CSLL DIFERIDA	20.100,21	(16.663,11)
Resultado	Lucro/Prejuízo	887.391,85	(929.196,86)