



PLANEX S/A CONSULTORIA DE PLANEJAMENTO E EXECUÇÃO

Demonstrações financeiras encerradas em 31 de dezembro de 2022

Planex S/A Consultoria de Planejamento e Execução

Conteúdo

Balanço Patrimonial

Demonstração do Resultado

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

Demonstração dos Fluxos de Caixa

PLANEX S/A CONSULTORIA DE PLANEJAMENTO E EXECUÇÃO
BALANÇOS PATRIMONIAIS
DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021
(Em Reais, excluindo os centavos)

ATIVO	SALDOS 2022	SALDOS 2021	PASSIVO	SALDOS 2022	SALDOS 2021
CIRCULANTE	3.889.937	4.440.121	CIRCULANTE	2.848.949	2.883.910
Caixa	90.240	22.372	Fornecedores	83.403	98.118
Bancos	7.510	71.044	Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	842.388	608.818
Aplicações Financeiras	717.659	1.151.750	Impostos e Contribuições	1.922.147	1.770.946
Clientes	127.232	253.232	Empréstimos e Financiamentos	-	406.028
Serviços Executados a Faturar	1.841.315	1.758.337	Débitos com Terceiros	1.012	-
Impostos a Recuperar	171.978	172.283			
Créditos com Terceiros	934.002	1.011.103			
NÃO CIRCULANTE	16.984.042	17.064.501	NÃO CIRCULANTE	6.627.505	7.535.228
Realizável a Longo Prazo	6.864.984	11.175.688	Parcelamentos	6.599.841	7.507.564
Depósitos Judiciais	-	93.341	Débitos com Terceiros	27.664	27.664
Créditos com Pessoas Ligadas	866.328	1.358.184			
Valores a Receber	33.656	33.656			
Imóveis para Venda	5.215.000	8.940.507	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	11.397.525	11.085.484
Participações em outras Empresas	750.000	750.000	Capital Social	11.001.000	11.001.000
Investimentos	8.203.602	5.715.204	Reserva Legal	-	84.484
Participação em Controladas e Coligadas	4.196.602	5.715.204	Prejuízos Acumulados	(1.747.721)	-
Propriedades para Investimentos	4.007.000	-	Ajuste de Avaliação Patrimonial	2.144.246	-
Imobilizado	1.915.456	173.609			
Imóveis	1.862.754	-			
Máquinas e Equipamentos	561.638	561.638			
Móveis e Utensílios	221.773	221.773			
Veículos	208.460	502.252			
Equipamentos Informática e Softwares	1.127.884	1.127.884			
Ferramentas e Instrumentos	9.958	9.958			
(-)Depreciações e Amortizações Acumuladas	(2.077.011)	(2.249.896)			
TOTAL DO ATIVO	20.873.979	21.504.622	TOTAL DO PASSIVO	20.873.979	21.504.622

PLANEX S/A CONSULTORIA DE PLANEJAMENTO E EXECUÇÃO
DEMONSTRAÇÕES DOS RESULTADOS
DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 e 2021
(Em Reais, excluindo os centavos)

	SALDOS	SALDOS
	2022	2021
RECEITA OPERACIONAL		
Receita da Prestação dos Serviços	10.567.127	9.261.899
Receita de Aluguel	110.892	82.000
(-) Impostos e Contribuições sobre Receitas	(1.236.965)	(1.074.984)
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	9.441.054	8.268.915
Custo dos Serviços Prestados	(6.658.545)	(5.707.584)
LUCRO BRUTO	2.782.509	2.561.331
(DESPESAS) RECEITAS	(4.614.714)	(5.225.701)
Despesas Administrativas	(3.036.532)	(4.195.184)
Despesas Comerciais	(1.086.791)	(625.089)
Despesas Tributárias	(50.489)	(60.896)
Despesas Financeiras	(845.277)	(1.755.958)
Receitas Financeiras	147.501	117.859
Dividendos de Empresas não Coligadas	297.000	213.000
Despesas Indedutíveis	(2.954)	(1.508.738)
Resultado Equivalência	(139.469)	2.303.282
Receitas não Operacionais	102.298	286.023
LUCROS ANTES DA CSLL	(1.832.205)	(2.664.370)
Contribuição Social sobre Lucro Líquido	-	-
LUCROS ANTES DO IRPJ	(1.832.205)	(2.664.370)
Imposto de Renda da Pessoa Jurídica	-	-
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	(1.832.205)	(2.664.370)

PLANEX S/A CONSULTORIA DE PLANEJAMENTO E EXECUÇÃO
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 e 2021
(Em Reais, excluindo os centavos)

	<u>Capital Social</u>	<u>Reserva Legal</u>	<u>Ajuste Avaliação Patrimonial</u>	<u>Lucros (Prejuízos) Acumulados</u>	<u>Total</u>
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020	11.001.000	1.424.529	-	1.331.428	13.756.957
Ajuste de Avaliação Patrimonial	-	-	-	-	-
Reserva Legal	-	(1.340.045)	-	1.340.045	-
Lucros Distribuídos	-	-	-	(7.103)	(7.103)
Lucro ou (Prejuízo) Líquido do Exercício	-	-	-	(2.664.370)	(2.664.370)
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021	11.001.000	84.484	-	-	11.085.484
Ajuste de Avaliação Patrimonial	-	-	2.144.246	-	2.144.246
Reserva Legal	-	(84.484)	-	84.484	-
Lucros Distribuídos	-	-	-	-	-
Lucro ou (Prejuízo) Líquido do Exercício	-	-	-	(1.832.205)	(1.832.205)
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022	11.001.000	-	2.144.246	(1.747.721)	11.397.525

PLANEX S/A CONSULTORIA DE PLANEJAMENTO E EXECUÇÃO
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 e 2021
(Em Reais, excluindo os centavos)

DISCRIMINAÇÃO	2022	2021
FLUXO DE CAIXA PROVENIENTE DAS OPERAÇÕES		
Resultado do Exercício	(1.832.205)	(2.664.370)
Depreciação e Amortização	45.203	76.159
Baixa (Pagamento) de Depósitos Judiciais	93.341	51.850
Redução (Aumento) em Créditos c/ Empresas/Pessoas Ligadas	491.856	(1.349.262)
Valor Residual do Imobilizado de Uso Baixado	75.703	9.994
Juros Pagos Sobre Financiamentos	35.044	105.297
RESULTADO LÍQUIDO AJUSTADO	(1.091.058)	(3.770.332)
Redução (Aumento) em Clientes/Medidas a Faturar	43.022	(120.773)
Redução (Aumento) em Imóveis a venda	3.725.508	-
Redução (Aumento) em Impostos e Contribuições a Compensar	305	865.984
Redução (Aumento) em Créditos Com Terceiros	77.101	221.776
Aumento (Redução) em Fornecedores	(14.715)	17.164
Aumento (Redução) em Obrigações Trabalhistas	233.570	(4.913)
Aumento (Redução) em Obrigações Sociais e Tributárias	(756.522)	3.256.854
Aumento (Redução) em Dividendos a Pagar	1.012	(100.848)
CAIXA LÍQUIDO GERADO (UTILIZADO) EM ATIVIDADES OPERACIONAIS	3.309.280	4.135.244
RECURSOS LÍQUIDOS PROVENIENTES DAS OPERAÇÕES	2.218.222	364.912
ATIVIDADE DE INVESTIMENTO		
Redução (Aumento) em Investimentos Permanentes	(2.488.398)	1.512.592
Aplicações no Imobilizado de Uso	(1.862.755)	-
TOTAL DA ATIVIDADE DE INVESTIMENTO	(4.351.153)	1.572.592
ATIVIDADE DE FINANCIAMENTO		
Juros Pagos sobre Financiamentos	(35.044)	(105.297)
Pagamento de Empréstimos e Financiamentos	(406.028)	(600.167)
Distribuição de lucros	-	(7.103)
Avaliação a Ajuste Patrimonial - Imóveis	2.144.246	-
TOTAL DA ATIVIDADE DE FINANCIAMENTO	1.703.174	(712.567)

VARIAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES	(429.757)	1.224.937
---	------------------	------------------

Caixa e Equivalentes no Início do Exercício	1.245.166	20.229
Caixa e Equivalentes no Final do Exercício	815.410	1.245.166

TOTAL DOS EFEITOS DE CAIXA E EQUIVALENTES	(429.757)	1.224.937
--	------------------	------------------



NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS PARA O EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022

1 – CONTEXTO OPERACIONAL

A **PLANEX S/A CONSULTORIA DE PLANEJAMENTO E EXECUÇÃO** é uma sociedade anônima de capital fechado, com sede em Belo Horizonte/MG, tendo como objeto social principal a prestação de serviços de consultoria, auditoria e assistência técnica nas áreas de engenharia, arquitetura e urbanismo, e como atividades secundárias à administração, operação e exploração de concessões públicas de saneamento básico e terminais rodoviários de passageiros; serviços de engenharia e execução de obras de construção civil e montagem eletromecânica de unidades e complexos industriais; gerenciamento e consultoria técnica em obras de unidades e complexos industriais, de plantas industriais e a compra e venda de imóveis próprios.

2 – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações financeiras foram elaboradas de acordo com os preceitos das Leis 11.638/07 e 11.941/09, e normatizações divulgadas pelo CPC – Comitê de Pronunciamentos Contábeis e publicadas pelo CFC – Conselho Federal de Contabilidade.

Promulgada em 28/12/2007 e com vigência a partir de 01/01/2008, a Lei 11.638/07 alterou, revogou e introduziu novos dispositivos à Lei 6.404/76, no que tange às práticas contábeis adotadas no Brasil, com vistas à divulgação das informações em consonância com as normas internacionais de contabilidade.

As demonstrações financeiras foram preparadas considerando o custo histórico com base de valor e ajustadas para refletir o custo atribuído, na data de transição para as normatizações do CPC, divulgadas pelo CFC, e ativos e passivos financeiros mensurados ao valor justo contra o resultado do exercício.