

## RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO

Senhores Acionistas em cumprimento às disposições legais e estatutárias, submetemos à apreciação de Vsas. as Demonstrações Financeiras relativas aos exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 31 dezembro de 2021. Colocamo-nos à disposição dos senhores acionistas para quaisquer esclarecimentos porventura necessários.

### ÁLAMO ENGENHARIA E EMPREENDIMENTOS S.A.

CNPJ: 26.083.113/0001-91

### BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021

(Valores em reais)

	<u>2022</u>	<u>2021</u>		<u>2022</u>	<u>2021</u>
<b>ATIVO</b>	<b>16.436.798</b>	<b>19.097.455</b>	<b>PASSIVO</b>	<b>16.436.798</b>	<b>19.097.455</b>
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>11.735.203</b>	<b>14.030.576</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>1.994.633</b>	<b>173.842</b>
Caixas e Equivalentes de Caixa	5.974.228	8.320.621	Obrigações Sociais e Tributárias	75.718	53.965
Contas a Receber	418.361	81.799	Contas a Pagar	1.918.916	119.877
Estoque Atividade Imobiliária	5.342.614	5.628.156			
<b>ATIVO NÃO-CIRCULANTE</b>	<b>4.701.595</b>	<b>5.066.879</b>	<b>PASSIVO NÃO-CIRCULANTE</b>	<b>48.948</b>	<b>1.630.852</b>
Realizável a Longo Prazo	201.195	166.479	Tributos Diferidos	48.948	32.123
Investimentos	4.500.400	4.900.400	Adiant. p/ Futuro Aum. Capital	-	1.598.729
			<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>14.393.216</b>	<b>17.292.761</b>
			Capital Social	12.500.000	12.500.000
			Reserva de Capital	28.561	28.561
			Reserva de Lucros	788.883	3.688.428
			Resultados Abrangentes	1.075.772	1.075.772

**ÁLAMO ENGENHARIA E EMPREENDIMENTOS S.A.**  
**CNPJ: 26.083.113/0001-91**  
**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO**  
**EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021**

	(Em Reais)	
	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<b>RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA</b>	<b>1.872.154</b>	<b>721.492</b>
Custo de Vendas e Serviços	(364.801)	(533.990)
<b>LUCRO BRUTO OPERACIONAL</b>	<b>1.507.353</b>	<b>187.502</b>
<b>RECEITAS E (DESPESAS) OPERACIONAIS</b>		
Administrativas	(114.445)	(73.524)
Resultado Financeiro Líquido	863.877	369.697
Tributárias	(12.681)	(13.944)
Resultado de Part. Societárias	222.050	127.000
<b>RES. ANTES DO IMP. RENDA E CONT. SOCIAL</b>	<b>2.466.155</b>	<b>596.730</b>
Contribuição Social	(107.126)	(47.969)
Imposto de Renda	(258.573)	(105.294)
<b>RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO</b>	<b>2.100.455</b>	<b>443.467</b>

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021**

	(Em Reais)	
	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<b>ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		
<b>Lucro Líquido do Exercício</b>	<b>2.100.455</b>	<b>443.467</b>
<b>Redução (aumento) nos Ativos:</b>		
Contas a Receber - Clientes	(249.100)	(900)
Estoque Atividade Imobiliária	285.542	52.061
	<u>36.442</u>	<u>51.161</u>
<b>Aumento (redução) nos Passivos:</b>		
Obrigações Sociais e Tributárias	38.577	51.247
Contas a Pagar	26.410	51.429
	<u>64.987</u>	<u>102.676</u>
<b>Caixa Líquido das Atividades Operacionais</b>	<b>101.429</b>	<b>153.836</b>
<b>ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>		
Adiantamento p/ Futuro Aumento de Capital	(1.633.445)	1.565.591
Participações Societárias	312.538	-
<b>ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS</b>		
Dividendos Pagos	(3.227.371)	-
<b>Caixa Líquido das Atividades de Invest. e Financiamentos</b>	<b>(4.548.278)</b>	<b>1.565.591</b>
<b>Aumento (redução) Líquido de Caixa e Equivalentes de Caixa</b>	<b>(2.346.393)</b>	<b>2.162.894</b>
Saldo de Caixa e Equivalentes de Caixa no início do período	8.320.621	6.157.727
Saldo de Caixa e Equivalentes de Caixa no final do período	5.974.228	8.320.621
<b>Varição do Saldo de Caixa e Equivalentes de Caixa</b>	<b>(2.346.393)</b>	<b>2.162.894</b>

**ÁLAMO ENGENHARIA E EMPREENDIMENTOS S.A.**

**CNPJ: 26.083.113/0001-91**

**DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021**

**(Valores em reais)**

	<b>Capital Social</b>	<b>Reservas de Capital</b>	<b>Reserva Legal</b>	<b>Const. Reserva de Lucros</b>	<b>Outros Resultados Abrangentes</b>	<b>Total</b>
<b>Saldos em 31 de Dezembro de 2021</b>	<b>12.500.000</b>	<b>28.561</b>	<b>58.871</b>	<b>3.629.557</b>	<b>1.075.772</b>	<b>17.292.761</b>
Dividendos	-	-	-	(5.000.000)	-	(5.000.000)
Resultado do Exercício	-	-	-	2.100.455	-	2.100.455
Reserva Legal	-	-	105.023	(105.023)	-	-
<b>Saldos em 31 de Dezembro de 2022</b>	<b>12.500.000</b>	<b>28.561</b>	<b>163.894</b>	<b>624.989</b>	<b>1.075.772</b>	<b>14.393.216</b>

Sob as penas da lei, declaramos que as informações aqui contidas são verdadeiras e nos responsabilizamos por todas elas.

Márcio Galvão de Lima  
Diretor  
CPF: 125.408.626-91

Gláucia Mara Pessanha  
Contadora  
CRC/MG: 074325/O-0

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS  
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021 - (Valores em reais)**

**CONTEXTO OPERACIONAL:** A ÁLAMO ENGENHARIA E EMPREENDIMENTOS S.A. é uma Sociedade Anônima de capital fechado com sede na cidade de Belo Horizonte – MG, tem como objeto social a Administração de bens próprios, a comercialização de imóveis e a incorporação imobiliária.

**APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:** As Demonstrações Contábeis estão expressas em Reais e foram elaboradas em conformidade com o Pronunciamento Técnico PME – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas.

**PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS**

- a) Base de Mensuração: As Demonstrações Contábeis foram elaboradas com base no custo histórico, com exceção das propriedades para investimento que são mensurados pelo valor justo. A moeda funcional da Companhia é o Real.
- b) Estimativas e Julgamentos Contábeis Críticos: A preparação das demonstrações contábeis em conformidade com a NBC TG 1000 requer o uso de certas estimativas contábeis críticas e também o exercício de julgamento por parte da administração da Companhia no processo de aplicação das políticas contábeis. Nos exercícios de 2022 e 2021 não foram identificadas estimativas que possam resultar em efeitos relevantes sobre as demonstrações contábeis
- c) Ativo Circulante e Passivo Circulante: Estão demonstrados pelos valores de realização incluindo quando aplicável os rendimentos auferidos e os encargos correspondentes.
- Caixas e Equivalentes de Caixa: Incluem o saldo de caixa, depósitos bancários e aplicações financeiras de baixo risco e de liquidez imediata.

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Caixa e Bancos	41.685,73	31.969,27
Aplicações Financeiras	<u>5.932.542,18</u>	<u>8.288.652,12</u>
<b>Total</b>	<b>5.974.227,91</b>	<b>8.320.621,39</b>

- Contas a Receber: Composta pelos aluguéis, promitentes compradores de imóveis, e pelo saldo negativo de IRPJ de anos anteriores.
  - Obrigações Sociais e Tributárias: Incluem os impostos federais correntes apurados em dezembro de 2022.
  - Contas a Pagar: Composta pelas contas de antecipação de aluguéis, cauções de clientes e dividendos a pagar.
- d) Estoques: Os estoques da atividade imobiliária são apresentados pelo seu custo de aquisição, incluindo os gastos necessários à sua regularização.

<b>Empreendimentos:</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
BH Platinum	987.130,90	1.083.190,98
Ianelli	330.451,45	327.831,45
Pancetti	4.025.031,82	4.021.937,26
Volpi	0,00	195.196,53
<b>Total</b>	<b>5.342.614,17</b>	<b>5.628.156,22</b>

- e) Participações Societárias: Os investimentos em Coligadas são registrados pelo custo histórico, os dividendos recebidos são registrados como receitas na data que se tornam devidos.

	<b>%</b>	<b>2021</b>
<b>LOC INSTAL</b>	10%	2.500.400,00
<b>FLICAL</b>	10%	500.000,00

- f) Propriedades para Investimento: Os imóveis estão mensurados a nível I com base em análise da administração pelo método do valor justo.
- g) Imposto de Renda e Contribuição Social: As provisões para o imposto de renda e contribuição social correntes e diferidos são registrados pelo regime de caixa com base no lucro presumido, à alíquota de 15% acrescido do adicional de 10% para o imposto de renda, e à alíquota de 9% para a contribuição social. Os Tributos Diferidos refletem os efeitos fiscais dos ajustes de avaliação patrimonial.
- h) Capital Social: O capital social é de R\$ 12.500.000, dividido em 12.500.000 ações ordinárias nominativas, no valor de R\$1,00 (um real) cada uma.
- i) Reservas de Lucros: Representam o saldo remanescente de lucros de exercícios anteriores acrescido do lucro apurado no exercício de 2022.
- j) Ajustes de Avaliação Patrimonial: São classificados como ajustes de avaliação patrimoniais, enquanto não computadas no resultado do exercício em obediência ao regime de competência, as contrapartidas de aumentos ou diminuições de valor atribuídos a elementos do ativo, em decorrência da sua avaliação a valor justo.

**DIRETORIA**

MÁRCIO GALVÃO DE LIMA

MARCOS FREDERICO CARNEIRO MONTEIRO SOARES

**CONTADOR RESPONSÁVEL**

GLÁUCIA MARA PESSANHA

CRC/MG – 074325