

Nota 12 – Composição de Investimentos

INVESTIMENTOS	2022	2021
Participações em		
outr. empresas	2.464.700,00	2.862.070,00
Tot. de Investim.	2.464.700,00	2.862.070,00

Os valores apresentados são decorrentes de 100.600

ações adquiridas da empresa Petrobrás S/A.

Nota 13 – Composição do imobilizado

IMOBILIZADO	2022	2021
Bens Imóveis		
Terrenos	27.397.942,05	25.668.304,74
Ed.e Construç.	6.168.366,24	6.168.366,24
Constr. em And.	18.126.216,31	15.944.492,73
Instalações	79.531,22	531.617,49
	3.023.828,28	3.023.828,28
Bens Móveis	135.555.903,99	103.829.889,95
Veículos	59.037.153,69	50.978.683,02
Usinas	4.357.535,79	4.357.535,79
Trat.e Máq.Pes.	63.535.419,55	41.179.584,56
Máq.,Ferr.,Apar.	6.625.742,92	5.584.333,26
Equip.de proc.dados	1.274.938,15	1.060.108,06
Equip.telecom.	54.901,48	54.901,48
Móv. e Utensílios	670.212,40	614.743,78
Depre. Acum.	(56.893.617,14)	(45.266.155,00)
Depre. Acum.	(56.893.617,14)	(45.266.155,00)
TOTAL	106.060.228,90	84.232.039,69

As maiores variações ocorreram nas contas de veículos, tratores e máquinas pesadas em decorrência de aquisição de veículos e equipamentos adquiridos através de financiamentos.

Nota 14 – Composição do Intangível

INTANGÍVEL	2022	2021
Bens e dir. const.	260.651,06	260.651,06
Software ou progr.		
de computação	250.753,93	250.753,93
Linha telefônica	9.897,13	9.897,13
Amort. acum.(-)	(205.893,21)	(203.998,59)
Amort. do intang.(-)	(205.893,21)	(203.998,59)
TOTAL	54.757,85	56.652,47

Nota 15 – Maiores Fornecedores

Financ. à Curto Praz.	2022	2021
Rod. Veíc. Com. Cirasa s/a	33.536,77	3.372.514,53
CBA-Cia Bras.Asf.Amaz.	1.578.653,34	1.372.214,19
A Amaral Quar./Transgua-		
rá Terrapl.	621.594,88	1.056.039,25
Min.Transp. Serv.Fireli	5.456.183,37	3.832.902,02
Flum.Transp.Rev.Ret.Ltda	1.469.405,40	1.395.976,10
Brasq. Prod. Asf. Ltda	347.484,30	565.843,26
Alelo s/a	1.610.845,02	985.681,63
Emam Em. e Transp.Ltda	352.512,00	766.920,10
Roda Viva Dist.Der.Petr.Ltda	560.100,00	530.300,00
TOTAL	12.030.315,08	13.878.391,08

Os fornecedores informados acima representam 56,13% do valor total de R\$21.433.910,35 da conta de fornecedores.

Nota 16 – Composição de Financiamento e Arrendamento Mercantil

Financiamento à C/Prz.	2022	2021
Bco do Brasil s/a	32.923.416,62	8.480.251,92
Banco Itaú s/a	1.517.423,74	234.780,26
Bco Safra s/a - Finame	10.907.710,00	5.641.713,86
Bco Santander s/a	6.832.639,42	1.279.796,24
Cxa Econômica Federal	2.948.877,40	0,00
Bco Merc.Bens Brasil s/a	2.053.845,60	0,00
TOTAL	57.183.912,78	15.636.542,28
Financiamento à l/prz.	2022	2021
Bco do Brasil s/a	1.329.000,00	3.239.916,62
Bco Safra s/a	548.110,00	2.878.500,00
Bco Santander s/a	2.069.672,13	0,00
Bco Itaú s/a	1.589.038,90	0,00
Bco Merc.Bens Brasil s/a	1.048.876,74	0,00
TOTAL	6.584.697,77	6.118.416,62

Na conta de financiamento ocorreu uma variação à maior em 2022 em relação ao ano de 2021, essa variação foi em decorrência de financiamentos para aquisição de veículos, tratores e máquinas pesadas.

Nota 17 – Contribuição de Obrigações Tributárias em Curto Prazo

Obrig. Trib. à C/Prz.	2022	2021
Irrf a Rec. (Pessoa Fis.)	71.782,93	13.108,46
Irrf a Rec. (Pessoa Jur.)	2.292,13	3.141,61
Irrf s/salário	419.912,05	303.080,15
Irrf s/Pro-Labore	43.801,82	43.839,62
Pis a Recolher	918.438,70	627.171,02
Cofins a Recolher	4.255.683,13	2.890.883,95
Iss a Recolher	1.878.255,95	1.423.392,38
Pis/Cofins/Cssl (P. Jur.)	8.187,63	9.143,02
Iss de Terc. a Recolher	101.470,08	73.020,09
TOTAL	7.692.824,42	5.386.780,30

A empresa, com base na recomendação de seus auditores, transferiu do Curto para o Longo Prazo as provisões das contas do PIS a Recolher no valor de R\$1.714.9785,07 e Confins a Recolher no valor de R\$4.506.194,93. Esses valores encontram-se em processo de parcelamento.

Nota 18 – Composição de Obrigações Previdenciárias em Curto Prazo

Obrig. Prev. à C/Prz.	2022	2021
INSS a Recolher	2.406.487,41	1.305.162,91
Inss a Rec.Marit. Cei7976	9.263,44	9.263,44
Fgts a Recolher	687.867,01	605.677,19
TOTAL	3.103.617,86	1.920.103,54

Nota 19 – Composição de Provisões em Curto Prazo

Prov. a Curto Prazo	2022	2021
Prov. p/Contr. Social	4.817.133,76	2.845.922,88
Prov. p/Imp. Renda	8.238.011,14	5.097.012,83
Provisão para Férias	4.159.655,09	4.536.668,33
Prov. p/Pass. Contig.	739.901,58	646.065,08
TOTAL	17.954.701,57	13.125.669,12

A empresa com base na opinião de seus consultores jurídicos, acredita que a provisão para contingências constituída é suficiente para cobrir as eventuais perdas com processo trabalhistas, conforme apresentado. Como provável perda, destacamos:

- Ação Trabalhista ajuizada 2ª Vara Trabalhista de Abaetetuba com Sentença Condenatória, atualmente em Grau de Recurso por parte da empresa conforme Processo Trabalhista nº 0001237-79.2016.5.08.0125, no valor de R\$120.000,00.

- Ação Trabalhista aguardando Audiência de Instrução a ocorrer dia 07.06.2022, conforme Processo Trabalhista nº 0000719-58.2021.5.08.0014, no valor de R\$381.025,64.

- Ação Trabalhista aguardando Audiência de Instrução a ocorrer dia 19.04.2022, conforme Processo nº 0000699-70.2021.5.08.0013, no valor de R\$37.165,08.

- Ação Trabalhista aguardando Audiência de Instrução, conforme Processo nº 0000188-28/2019.5.0018, no valor de R\$35.000,00.

- Ação Trabalhista aguardando Audiência de Instrução conforme Processo nº 0000525-98.2020.5.08.0109, no valor de R\$87.703,62.

- Ação Trabalhista aguardando Audiência de Instrução, conforme Processo nº 0000242-44.2021.5.08.0205, no valor de R\$56.303,62.

- Ação Trabalhista aguardando Audiência de Instrução, conforme Processo nº 0000127-89.2022.5.08.0010, no valor de R\$22.703,62.

Nota 20 – Composição de Outras Contas a Pagar

Outras Ctas a Pagar	2022	2021
Consórcios a Pagar	110.923,20	0,00
Outras Ctas a Pagar	129.334,18	35.368,00
Cheques a Compensar	95.990,27	140.764,42
TOTAL	336.247,65	176.132,42

Nota 21 – Composição de Parcelamento de Impostos

Parcelam. - C/Prz.	2022	2021
Parcel. Lei 11.941/2009	638.329,80	638.329,80
Parcelamento de Irpj	864.614,76	864.614,76
Parcelamento de Cssl	585.115,08	585.115,08
Parcelamento de Inss	0,00	23.931,91
Parcelamento do Cofins	484.943,88	671.960,92
Parcelamento de Pis	139.427,52	139.427,52
Parc. Lei 13.496/2017-Pert	884.519,40	4.884.519,40
TOTAL	3.596.950,44	7.807.899,39

Obrig.Trib.Prev.-Parc. Longo Prazo

	2022	2021
Parc. Lei 11.941/2009	531.941,50	1.170.271,30
Parcelam. de IRPJ	1.530.758,06	2.395.372,82
Parcelamento de CSSL	1.072.710,98	1.657.826,06
Parcelamento Cofins	743.525,67	1.228.469,55
Parcelamento de PIS	255.617,12	395.044,64
Parc. Lei 13.496/2017-Pert	1.380.826,35	2.265.345,75
PIS a Parcelar	1.714.978,07	2.209.585,41
COFINS a Parcelar	4.506.194,93	2.178.286,73
TOTAL	11.736.552,68	13.500.202,26

Nota 22 – Composição de Resultado de Consórcios

Cons.-Result. Liq.	2022	2021
Consórcio Castanhal	237.679,30	733.632,08
Cons. Terrapl. e Assoc.	0,00	87.393,14
Cons. Terrapl. e Constr.	0,00	442.203,58
Consórcio Montese	201.426,21	701.426,21
Consórcio Tupinambás	931.899,27	974.260,71
Consórcio Paracaná	1.012.052,90	(198.743,96)
TOTAL	2.383.057,68	2.740.171,76

Nota 23 – Composição da Receita

Demonstr. Rec. Líq.	2022	2021
Rec. Br. Vda de Serviços		
Rec. de Res. Sólid.	244.892.433,83	211.564.115,43
Receita de Obras	287.075.764,34	200.088.220,90
Rec. de Loc. Equip.	1.510.144,75	529.612,44
Rec. nVdas de CBUQ	86.370,00	0,00
Tot. Rec. Oper. Brt.	533.564.712,92	412.181.948,77
Deduções da Receita		
Dev. e Desc. Incond.	1.541,07	707,60
Vendas Canceladas	0,00	13.124.786,83
Tot. Ded. da Receita	1.541,07	13.125.494,43
Tributos s/a Receita		
COFINS	33.394.983,05	26.294.508,75
PIS	7.250.225,04	5.708.671,61
ISS	20.980.783,66	16.966.934,45
ICMS	10.364,40	0,00
Tot. Trib. s/a Receita	61.636.356,15	48.970.114,81
Receita Oper. Líq.	471.926.815,70	350.086.339,53

Nota 24 – Composição de Outras Receitas Operacionais

Demonstr.Outr.Rec.Op.	2022	2021
Descontos Recebidos	209.046,96	71.488,66
Recup. de Despesas	2.280.814,44	437.552,29
Reembolso de Refeição	168,00	100,80
Reembolso de Vale Transp.	40,01	0,00
Outr.Rec.Operacionais	6.630.421,32	4.330.197,63
Rev.p/Pass.Cont.Trab.	80.000,00	528.300,00
Tot. Rec. Oper. Bruta	9.200.490,73	5.367.639,38

A conta "Outras Receitas Operacionais" apresenta o valor de R\$6.630.421,32, que é composta basicamente de valores de reembolso de aportes dos Consórcios Paracaná e Tupinambás, que foram enquadrados na conta comentada, esses aportes referentes a receita de locação de equipamentos, que são equipamentos da empresa que são disponibilizados para execução de serviços das obras nos consórcios. Também está enquadrada nesta conta uma receita referente recebimento de Precatório conforme o Processo nº 0006179-25.2001.8.15.0000 no valor de R\$4.053.454,74.

Nota 25 – Resultado do Exercício

No exercício de 2022 o resultado líquido da empresa foi na ordem de 76.556.353,27, representando um aumento em relação ao resultado do exercício de 2021, que foi de R\$26.841.000,98.

Os principais fatores que impactaram nesses resultados foram as medidas adotadas para aumento de receita e o controle dos custos dos serviços prestados. Outro fator importante no exercício de 2022, foram a provisão das receitas decorrentes dos serviços medidos e que não foram faturados no exercício, que foi na ordem de R\$94.087.572,55, refletindo desta forma no resultado líquido.

Nota 26 – Eventos Subsequentes

Até a data da realização da auditoria, não ocorreram quaisquer eventos que pudessem alterar de forma significativa a situação patrimonial, econômica e financeira nas demonstrações contábeis apresentadas.

DIRETORIA**Carlos Raimundo Albuquerque Nascimento**

Cargo: Sócio Administrador

RG/CREA: 1621-D/PA

CPF: 004.480.362-15

Elena Nunes Bezerra

Cargo: Gerente Contábil

CRC/PA: 6.555/O-2

CPF: 066.906.882-91

O Balanço foi arquivado na Junta Comercial do Estado do Pará sob o nº 20000880103 em 26/04/2023.

RELATÓRIO DE AUDITORIA – TERRAPLENA**LTDA.-CNPJ: 14.698.658/0001-23****Outros assuntos****- Impairment de Ativos Não Financeiros**

Em 2022 a empresa procedeu e disponibilizou estudo a cerca de Impairment, conforme determina a NBC TG 01 – Redução ao Valor Recuperável de Ativos. Avaliamos a metodologia utilizada pela contratada, na elaboração do modelo de preparação dos ativos. Verificamos o valor recuperável dos ativos com o valor registrado de ativo imobilizado e intangível da mesma para determinação de perdas por valor recuperável de seus ativos. Elaboramos também a adequação das divulgações efetuadas pela mesma. Com base nas evidências obtidas por meio dos