



CONSTRUTORA BRASÍLIA GUAÍBA

RECUPERAÇÃO JUDICIAL
Nº 5030706-18.2020.8.21.0001

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

96º Relatório Mensal de Atividades
Competência: setembro/2025

ÍNDICE



Aspectos jurídicos

Cronograma processual
Últimos eventos relevantes



Operação

Estrutura societária
Operação
Overview financeiro



Funcionários



Dados contábeis e informações financeiras

Fluxo de caixa
Balanço patrimonial
Demonstração do resultado do exercício
Índices de liquidez



Endividamento

Passivo total
Passivo extraconcursal



Diligências nos estabelecimentos da Recuperanda



Cumprimento do plano



INTRODUÇÃO

Em cumprimento ao disposto no art. 22, II, “c” da Lei 11.101/2005, o presente Relatório Mensal de Atividades (“RMA”) reúne as informações operacionais, financeiras e econômicas da empresa CONSTRUTORA BRASÍLIA GUAÍBA e sua subsidiária BGSE CONSTRUÇÕES LTDA, tendo sido elaborado com base em documentos extraídos dos autos do processo de Recuperação Judicial, solicitados à Recuperanda, além de visitas técnicas ocorridas e/ou a partir de reuniões realizadas com os seus representantes e respectivos procuradores.

A análise técnica contábil apresentada neste RMA é limitada às informações disponibilizadas pela recuperanda, de sua responsabilidade e de forma não exaustiva, uma vez que os administradores foram mantidos na condução da empresa, de acordo com o disposto no artigo 64 da Lei n.º 11.101/2005.

A recuperanda vêm cumprindo regularmente suas obrigações processuais com a apresentação das contas demonstrativas mensais (art. 52, IV, da LREF). **O prazo para envio das informações contábeis é o dia 15 do mês subsequente ao encerramento da competência.** A partir do recebimento, a Administração Judicial dispõe do prazo de 30 dias para a análise e elaboração do presente Relatório Mensal de Atividades.

Esta Administração Judicial recebeu as demonstrações financeiras referentes a **setembro/2025**, sendo que as da CBG foram encaminhadas, **com atraso**, em **17/10/2025**, enquanto as da BGSE foram enviadas, também **com atraso**, em **31/10/2025**. Os questionamentos enviados em **31/10/2025 da CBG e em 07/11/2025 da BGSE**, foram respondidos em **04/11/2025 e 12/11/2025**, respectivamente.

Informações adicionais ou complementares podem ser obtidas diretamente com a Administração Judicial, por intermédio da central de atendimento 0800 150 1111, pelo WhatsApp (51) 99871-1170, e-mail contato@administradorjudicial.adv.br ou no endereço eletrônico: www.administradorjudicial.adv.br



CRONOGRAMA PROCESSUAL

- ✓ 10/11/2015 - Pedido de recuperação judicial
- ✓ 19/11/2015 - Deferimento da RJ
- ✓ 25/11/2015 - Publicação do deferimento no D.O.
- ✓ 19/01/2016 - Publicação do 1º Edital pelo devedor
- ✓ 03/02/2016 - Fim do prazo para apresentar habilitações e divergências ao AJ
- ✓ 01/03/2016 - Apresentação do plano de recuperação judicial
- ✓ 19/05/2016 - Publicação de aviso sobre o recebimento do PRJ no D.O.
- ✓ 19/05/2016 - Publicação do Edital pelo AJ - 2º Edital
- ✓ 19/05/2016 - Fim do prazo de suspensão do curso da prescrição de ações e execuções contra o devedor
- ✓ 29/05/2016 - AGC – Fim do prazo para apresentar impugnações ao Juízo
- ✓ 18/06/2016 - Fim do prazo para apresentar objeções ao PRJ
- ✓ 19/08/2016 - Publicação do Edital de convocação para votação do PRJ – AGC
- ✓ 13/10/2016 - Prazo limite para votação do PRJ em AGC
- ✓ 03/03/2017 - Homologação do PRJ
- ✓ 06/11/2017 - Marco temporal fixado pelo juízo, para fins de cumprimento do plano
-  Fim do prazo da recuperação judicial



OPERAÇÃO – ESTRUTURA SOCIETÁRIA

Fundada em 16/07/1934, a Construtora Brasília Guaíba atua em obras de engenharia civil, extração e britamento de pedras e outros materiais para construção .
A empresa possui sede na EST RS 122, nº 7940, bairro Rincão Do Cascalho, no município de Portão – RS, CEP: 93.180-000



Últimas alterações societárias:

- 16/10/2019 – alteração de sócio/administrador.
- 10/06/2021 – alteração de atividades econômicas (principal e secundarias); alteração de endereço entre municípios dentro do mesmo estado; e consolidação de contrato/estatuto.
- 21/06/2022 – alteração de endereço dentro do mesmo município; e consolidação de contrato/estatuto.





OPERAÇÃO

Ao longo de sua trajetória, a empresa tem participado da execução de centenas de obras de grande porte, tanto no Brasil quanto no exterior. Entre elas, destacam-se termoeletricas, barragens, eclusas, terminais portuários, gasodutos, oleodutos, obras de saneamento, pontes, viadutos, aeroportos, terraplenagens, obras industriais, edificações, pavimentação de rodovias, avenidas e infraestrutura urbana.

Além disso, a CBG possui uma subsidiária, a BGSE Construções, inscrita no CNPJ sob o nº 35.185.193/0001-87, que está ativa desde 15/10/2019. Conforme informações fornecidas pela CBG, o faturamento da companhia tem sido direcionado para a BGSE. Adicionalmente, foi informado que, em janeiro de 2022, ocorreu a transferência dos funcionários da CBG para a BGSE.



Setor de Construção

Englobam obras de engenharia civil, além de extração e britamento de pedras e outros materiais para construção.

Receita: as receitas consolidadas da Recuperanda e sua subsidiária BGSE acumulam R\$ 66,4 milhões em 2025, até o mês de setembro. O aumento ou redução da receita no setor de construção civil está diretamente relacionado às medições dos trabalhos executados, e não a novos contratos. O faturamento é baseado nessas medições.

Custos de obras: os custos somaram R\$ 6,5 milhões, em setembro/2025.

Obras em andamento: as obras em andamento do DAER/RS concentram-se em Ivorá e Tupanciretã, executadas pela BGSE, e na ERS-149, Lote 10, contratada em consórcio entre a Continental e a BGSE, abrangendo 32,98 km entre Restinga Seca, São João do Polêsine, Faxinal do Soturno e Nova Palma. Na CBG, as atividades seguem restritas à venda de pedra britada. Até o momento não há definição para a conclusão das obras.





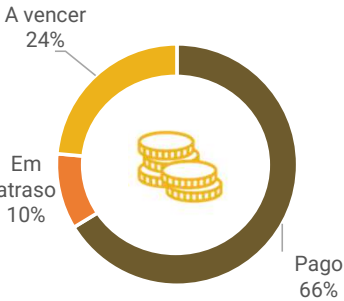
OVERVIEW FINANCEIRO

Colaboradores



21

Cumprimento do plano

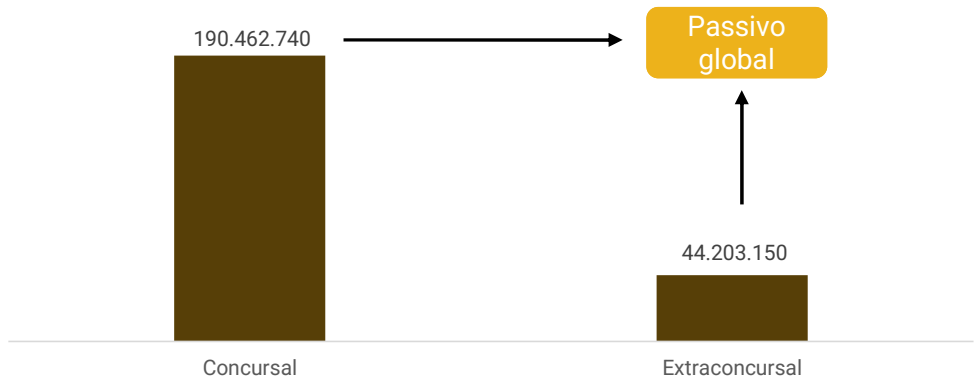


Capacidade produtiva

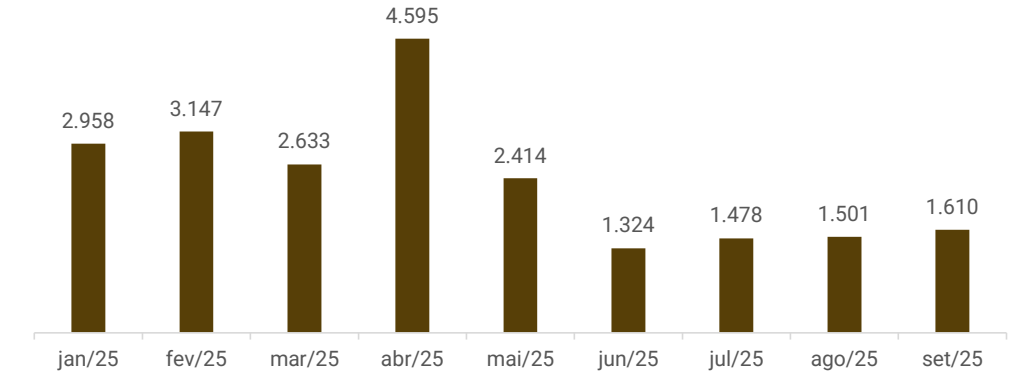
Quando questionada sobre a capacidade dos serviços prestados, a Recuperanda explicou que não possuem limites quanto a capacidade de novas obras. Atualmente o quadro está ajustado internamente com variações de contratações externas devido a demanda dos serviços contratados, que oscilam de acordo com as necessidades ou urgências de conclusão.



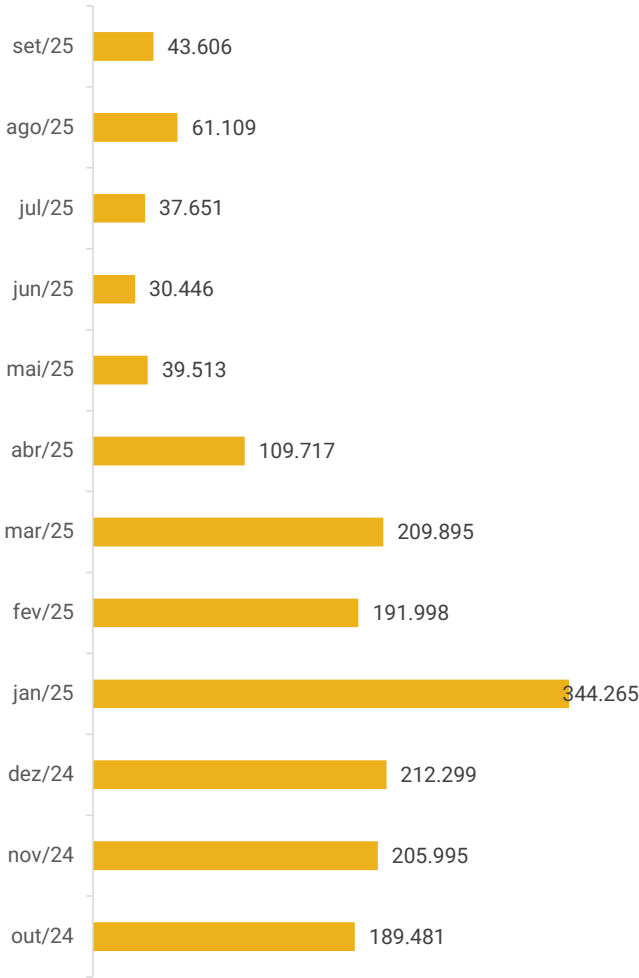
Passivo concursal vs Passivo Extraconcursal



Saldo disponível em caixa e equivalentes de caixa



Faturamento





FUNCIONÁRIOS

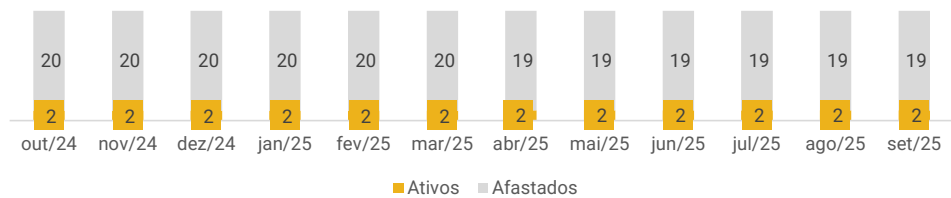
Em **setembro de 2025**, não houve admissões e demissões na CBG, que finalizou seu quadro com 21 funcionários. Na BGSE, ocorreu 01 admissão, encerrando o mês com 14 colaboradores. Todos os funcionários de ambas as empresas estão contratados sob o regime da CLT. Na CBG, 19 colaboradores estão afastados.

Durante o período, a CBG efetuou o pagamento de salários e encargos. No caso da BGSE, também foram realizados pagamentos de salários e encargos, que motivaram a redução de 1% do saldo de obrigações trabalhistas.

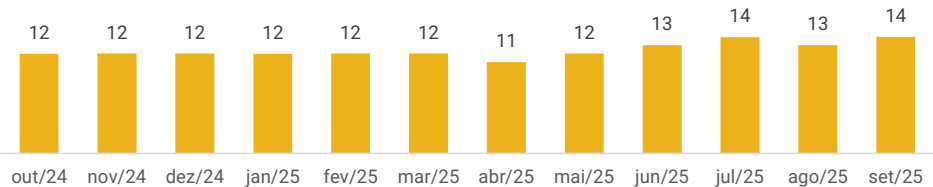
Anteriormente, a Recuperanda informou que aguarda a emissão de ofício pelo juízo para a Caixa Econômica Federal, a fim de autorizar a baixa dos valores de FGTS pagos nas rescisões e parcelar o saldo. Após essa etapa, a PGFN deverá formalizar o parcelamento dos demais débitos tributários e previdenciários.

Além disso, ao final do período, o Grupo contava com 10 subempreiteiros na CBG e 09 na BGSE.

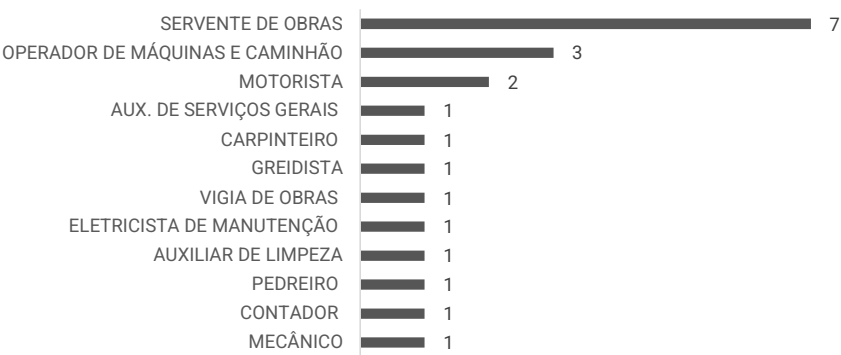
Funcionários CBG



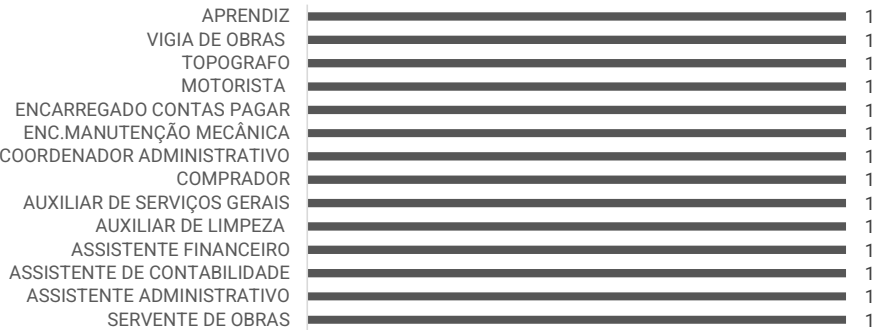
Funcionários BGSE



Distribuição de Cargos - CBG



Distribuição de Cargos - BGSE





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – FLUXO DE CAIXA CBG

FLUXO DE CAIXA GERENCIAL (R\$)	jul/25	ago/25	set/25
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS			
(+) Recebimento de Clientes	37.651	61.109	43.606
(+) Recebimento por ressarcimento de despesas	8	-	-
(+/-) Adiantamentos a Fornecedores	-60.804	-16.521	-24.125
(-) Pagamento a Fornecedores a Prazo	-175.123	-213.713	-323.707
(-) Pagamento a Fornecedores a vista	-41.986	-51.390	-37.716
(-) Pagamento a Credores	-123.719	-88.213	-390.152
(-) Pagamento a Despesas Legais e Judiciais	-44.081	-45.949	-5.086
(-) Pagamento Serviços Profissionais	-415	-415	-415
(-) Pagamento Remuneração a Empregado	-5.373	-6.392	-8.236
(-) Pagamento Benefícios a Empregados	-918	-2.115	-450
(-) Pagamento Outros Encargos a Empregados	-709	-455	-455
(-) Pagamento de Fundo de Garantia	-4.210	-656	-4.096
(-) Pagamento de Previdência Social	-4.288	-181	-1.983
(-) Pagamento Locações e Aluguéis	-8.472	-7.590	-7.590
(-) Pagamento de Tributos Municipais Empresa	-8.803	-3.611	-19.452
(-) Pagamento de Tributos Estaduais Empresa	-1.972	-886	-1.089
(-) Pagamento de Tributos Federais Empresa	-1.111	-1.374	-2.230
(-) Pagamento Tributos federais retidos na fonte	-4.220	-3.747	-4.449
(-) Pagamento Demais Despesas Tributárias	-6.451	-1.438	-2.152
(-) Pagamento Depósito Recursal Trabalhista	-	-	-4.285
(-) Pagamento Homologação Trabalhista	-10.000	-10.000	-
(-) Pagamento de Parcelamento simplificado	-53.320	-57.315	-52.320
(-) Pagamento de Parcelamento Estadual	-10.231	-10.334	-10.429
(-) Pagamento de Parcelamento Municipal	-978	-4.520	-4.520
(-) Pagamento a Devedores	-15.000	-15.000	-15.000
(=) Caixa Líquido das Atividades Operac.	-544.526	-480.706	-876.334
(-) Pagamento Encargos Financeiros	-399	-141	-566
(-) Pagamento Juros e Multas	-823	-690	-
(=) Caixa Líquido Proveniente das Atividades Operacionais	-545.748	-481.537	-876.900
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS			
(=) Caixa Líquido usado nas atividades de investimentos	-	-	-
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS			
(+/-) Recebimento/(pagamento) Partes relacionadas	-35.653	-35.865	-62.220
(+/-) Recebimento/(pagamento) Aloj Participações Societárias	-270	-273	-276
(+/-) Recebimento/(pagamento) Brasília Guaíba Investimento	-686.857	-647.868	-644.285
(+/-) Recebimento/(pagamento) BGSE Construções	1.272.462	1.170.126	1.588.308
(+/-) Recebimento/(pagamento) Diversos	-3.780	-4.560	-4.518
(=) Caixa Líquido das Atividades de Financiamentos	545.902	481.560	877.009
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA LÍQUIDO	154	23	109
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	1.324	1.478	1.501
Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período	1.478	1.501	1.610

Atividades Operacionais: as atividades operacionais apresentaram um resultado negativo de R\$ 876,9 mil em setembro de 2025, principalmente devido ao pagamento a fornecedores (R\$ 361,4 mil), amortização de credores (R\$ 390,1 mil) e parcelamento simplificado (R\$ 52,3 mil). Os fatores positivos, foram, sobretudo com recebimento de clientes (R\$ 43,6 mil).

Atividades de financiamento: no período analisado, os valores recebidos da BGSE, de R\$ 1,5 milhão, superaram os valores destinados, em sua maioria, à BGI e CBG Ativos, que somaram R\$ 711,2 mil. Como resultado, as atividades de financiamento apresentaram saldo positivo de R\$ 877 mil.

Destaca-se que o saldo de R\$ 1,6 mil, registrado ao final de setembro, confirma o montante apresentado no balancete e reflete a realidade da empresa. Além disso, os extratos bancários enviados corroboram os saldos contábeis.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL CBG

BALANÇO PATRIMONIAL

	jul/25	ago/25	set/25
Ativo circulante	25.737.449	25.718.973	25.730.634
Disponibilidades	1.478	1.501	1.610
Contas a receber	18.497.643	18.497.643	18.497.643
Serviços a faturar	3.847.668	3.847.668	3.847.668
Estoques	99.954	99.954	99.954
Adiantamentos a terceiros	2.819.229	2.785.730	2.766.440
Demais contas e valores a receber	471.477	486.477	517.318
Ativo não circulante	45.645.107	46.333.312	47.048.532
Depósitos judiciais	1.712.369	1.712.369	1.716.654
Partes relacionadas	15.526.940	16.215.233	16.926.256
Investimentos	28.388.898	28.388.898	28.388.898
Imobilizado	16.900	16.812	16.724
Ativo total	71.382.556	72.052.285	72.779.166
BALANÇO PATRIMONIAL	jul/25	ago/25	set/25
Passivo circulante	33.426.610	33.285.866	35.601.579
Instituições financeiras	3.310.890	3.310.890	3.310.890
Fornecedores	3.950.122	3.951.626	3.913.124
Obrigações sociais e trabalhistas	14.079.272	14.081.094	14.076.425
Obrigações fiscais	2.959.006	2.961.738	2.964.238
Demais contas a pagar	6.240.511	6.165.878	7.877.835
Parcelamentos	2.886.809	2.814.640	3.459.066
Passivo não circulante	32.703.845	33.873.698	35.461.730
Instituições financeiras LP	2.555.001	2.555.001	2.555.001
Fornecedores LP	382.058	382.058	382.058
Obrigações fiscais	3.269.141	3.269.141	3.269.141
Obrigações sociais e trabalhistas LP	600.013	600.013	600.013
Parcelamentos impostos	1.795.358	1.795.358	1.795.358
Partes relacionadas	24.102.274	25.272.127	26.860.159
Patrimônio líquido	5.252.102	4.892.721	1.715.858
Capital social	44.829.350	44.829.350	44.829.350
Prejuízos acumulados	-38.135.901	-38.135.901	-40.484.319
Resultado do exercício em curso	-1.441.347	-1.800.728	-2.629.173
Total do passivo	71.382.556	72.052.285	72.779.166

Contas a receber: os principais saldos são R\$ 17,7 milhões da Secretaria do Tesouro Nacional, R\$ 431,6 mil da Corsan e R\$ 340,1 mil da Prefeitura Municipal de Cachoeirinha, todos em cobrança judicial. Contudo, o relatório de controle interno das contas a receber não foi enviado, o que impossibilita a confirmação da veracidade dos saldos contábeis.

A única movimentação identificada corresponde à venda de pedra britada no valor de R\$ 31,8 mil, a qual foi integralmente recebida no mesmo mês, não gerando variações relevantes no saldo. Todavia, observa-se divergência entre esse montante e a receita operacional líquida apresentada na DRE, no total de R\$ 43,6 mil. A diferença, segundo a Recuperanda, decorre de venda antecipada de brita com entrega postergada.

Serviços a faturar: compreende valor a faturar para o DNIT (R\$ 3,8 milhões), sem previsão para faturamento.

Adiantamentos a terceiros: o saldo é composto por adiantamentos a fornecedores no montante de R\$ 2,7 milhões. A redução de 1%, decorre do recebimento de notas fiscais previamente pagas, em grande parte relacionadas à Marli Leal (R\$ 25 mil), Caldas e Godoy (R\$ 9 mil) e Neimir Maximiliano (R\$ 7,1 mil).

A Recuperanda continua exigindo notas fiscais dos fornecedores, inclusive judicialmente, mas existem divergências que ainda precisam ser resolvidas, sem previsão de regularização do saldo expressivo da rubrica. Além disso, não foi disponibilizado relatório de controle interno.

Demais contas e valores a receber: contempla ITBI de R\$ 427,3 mil e Ronald Schwambach de R\$ 90 mil. Quando indagada pelo motivo que o pagamento das taxas foram lançados na rubrica de demais contas e valores a receber, a Recuperanda informou que estão aguardando todos os custos referente escritura e registros nas matrículas, para realizar a baixa/quitação dos trabalhistas acima de R\$ 70.000,00. A antecipação realizada a Ronald Schwambach de R\$ 15 mil, solicitado para fins particulares, e encargos do loteamento Rincão de R\$ 15,8 mil, geraram o aumento do período.

Partes relacionadas: os saldos a receber incluem valores devidos por Brasília Guaíba Investimentos (R\$ 13,3 milhões), BGPARG (R\$ 1,9 milhão) e CBG Ativos (R\$ 1,6 milhão). No período, foram realizados repasses para essas empresas nos montantes de R\$ 644,2 mil, R\$ 4,5 mil e R\$ 62,2 mil, respectivamente, o que resultou em um acréscimo de 4% no total de saldos a receber com partes relacionadas.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL CBG

BALANÇO PATRIMONIAL

	jul/25	ago/25	set/25
Ativo circulante	25.737.449	25.718.973	25.730.634
Disponibilidades	1.478	1.501	1.610
Contas a receber	18.497.643	18.497.643	18.497.643
Serviços a faturar	3.847.668	3.847.668	3.847.668
Estoques	99.954	99.954	99.954
Adiantamentos a terceiros	2.819.229	2.785.730	2.766.440
Demais contas e valores a receber	471.477	486.477	517.318
Ativo não circulante	45.645.107	46.333.312	47.048.532
Depósitos judiciais	1.712.369	1.712.369	1.716.654
Partes relacionadas	15.526.940	16.215.233	16.926.256
Investimentos	28.388.898	28.388.898	28.388.898
Imobilizado	16.900	16.812	16.724
Ativo total	71.382.556	72.052.285	72.779.166
BALANÇO PATRIMONIAL	jul/25	ago/25	set/25
Passivo circulante	33.426.610	33.285.866	35.601.579
Instituições financeiras	3.310.890	3.310.890	3.310.890
Fornecedores	3.950.122	3.951.626	3.913.124
Obrigações sociais e trabalhistas	14.079.272	14.081.094	14.076.425
Obrigações fiscais	2.959.006	2.961.738	2.964.238
Demais contas a pagar	6.240.511	6.165.878	7.877.835
Parcelamentos	2.886.809	2.814.640	3.459.066
Passivo não circulante	32.703.845	33.873.698	35.461.730
Instituições financeiras LP	2.555.001	2.555.001	2.555.001
Fornecedores LP	382.058	382.058	382.058
Obrigações fiscais	3.269.141	3.269.141	3.269.141
Obrigações sociais e trabalhistas LP	600.013	600.013	600.013
Parcelamentos impostos	1.795.358	1.795.358	1.795.358
Partes relacionadas	24.102.274	25.272.127	26.860.159
Patrimônio líquido	5.252.102	4.892.721	1.715.858
Capital social	44.829.350	44.829.350	44.829.350
Prejuízos acumulados	-38.135.901	-38.135.901	-40.484.319
Resultado do exercício em curso	-1.441.347	-1.800.728	-2.629.173
Total do passivo	71.382.556	72.052.285	72.779.166

Instituições financeiras: o passivo circulante é composto principalmente por dívidas com o Banco Bradesco (R\$ 1,7 milhão), Finame do Banco do Brasil (R\$ 1,4 milhão) e Caterpillar (R\$ 457,7 mil). A empresa também possui um saldo positivo de R\$ 647,3 mil com o Banco Safra. Antes da Recuperação Judicial, o Banco Safra realizou a busca e apreensão de equipamentos, o que resultou na baixa dos valores do imobilizado e contrapartida na rubrica de Finame. No passivo não circulante, os valores a pagar ao Banco do Brasil referentes ao Finame totalizam R\$ 2,5 milhões.

Fornecedores: engloba no curto prazo R\$ 2,9 milhões em fornecedores, R\$ 523,6 mil em subempreiteiros e R\$ 464,3 mil em retenções contratuais. Os pagamentos do mês, motivaram o decréscimo de 1%. Os principais saldos entre fornecedores e sub empreiteiros, conforme demonstrativos contábeis, são com fornecedores sem identificação (R\$ 1,7 milhão) os quais a empresa não esclareceu do que se tratam; Flavio Luz (R\$ 347,5 mil); e Mirar Contabilidade (R\$ 300 mil). O longo prazo contempla credores quirografários de R\$ 382 mil, que não expôs variação. A empresa não envia o *aging list*, o que impossibilita a confirmação do saldo contábil.

Demais contas a pagar: as demais contas a pagar concentram-se, principalmente, em débitos com o DNIT (R\$ 3,6 milhões), Engedal Construtora (R\$ 1,8 milhão), Pedreira Basalto (R\$ 825 mil) e uma multa imposta pelo Ministério Público (R\$ 489,6 mil). No período, foi identificado obrigação decorrente de acordo homologado em ação de cumprimento de sentença envolvendo Engedal Construtora de Obras Ltda., com pagamento parcelado conforme cronograma pactuado, que foi o principal responsável pelo acréscimo de 28% na rubrica de demais contas a pagar.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DRE CBG

DRE	jul/25	ago/25	set/25	2025
Faturamento	37.651	61.109	43.606	1.068.199
Deduções sobre vendas	-2.858	-4.290	-2.983	-55.110
RECEITA LÍQUIDA	34.793	56.820	40.623	1.013.089
CUSTOS	-118.454	-128.636	-93.456	-1.082.632
CUSTOS DIRETOS	-18.878	-48.410	-17.902	-267.438
Materiais diretos	-2.010	-	-	-53.957
Mão de obra direta	-443	-168	-168	-6.483
Serviços empreitados	-6.842	-2.800	-2.365	-81.964
Equipamentos de produção	-9.583	-45.442	-15.369	-125.034
CUSTOS INDIRETOS	-99.577	-80.225	-75.554	-815.195
Material indireto	-5.219	-2.992	-4.362	-143.041
Mão de obra indireta	-	-1.320	-	-9.913
Outros custos indiretos	-94.357	-75.913	-71.192	-662.241
LUCRO BRUTO	-83.661	-71.816	-52.833	-69.543
<i>Margem Bruta</i>	<i>-240%</i>	<i>-126%</i>	<i>-130%</i>	<i>-7%</i>
DESPESAS	-348.953	-287.564	-775.613	-2.559.630
DESPESAS GERAIS ADMINISTRATIVAS	-340.591	-272.459	-684.623	-2.592.357
Despesas com pessoal	-12.354	-10.496	-10.551	-87.682
Ocupação, comunicação e energia	-3.569	-1.833	-1.828	-19.683
Serviços de terceiros	-170.535	-202.806	-829.653	-2.240.968
Despesas c/ veículos adm.	-7.349	-2.919	-2.999	-60.222
Outras despesas	-145.606	-52.828	162.639	-142.105
Despesas não dedutíveis	-1.178	-1.577	-2.231	-41.698
EBITDA	-432.146	-348.094	-741.286	-2.735.357
RESULTADO OPERACIONAL	-432.234	-348.182	-741.374	-2.736.003
<i>Margem Operacional</i>	<i>-1242%</i>	<i>-613%</i>	<i>-1825%</i>	<i>-270%</i>
EVENTOS FINANCEIROS	-380	-11.199	-87.072	106.832
Despesas financeiras	-433	-11.272	-87.611	104.779
Receitas financeiras	52	73	539	2.053
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	-8.766	-3.907	-3.918	-85.349
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	788	-	-	11.259
RESULTADO	-432.614	-359.380	-828.446	-2.629.173
<i>Margem Líquida</i>	<i>-1243%</i>	<i>-632%</i>	<i>-2039%</i>	<i>-260%</i>

Faturamento: o mês de setembro apresentou receitas com venda de pedra britada de R\$ 43,6 mil, exibindo decréscimo de 29%.

Deduções sobre vendas: compreende, unicamente, impostos sobre vendas, em sua maioria de ICMS (R\$ 885,42) e COFINS (R\$ 1,3 mil).

Custos: os custos totais atingiram R\$ 93,4 mil, distribuídos principalmente entre outros custos indiretos (R\$ 71,1 mil) e equipamentos de produção (R\$ 15,3 mil). Ainda que detalhados em diferentes rubricas contábeis (mão de obra, serviços, materiais e indiretos), todos esses dispêndios decorrem exclusivamente da operação de extração e beneficiamento da brita, única fonte de receita da companhia. A redução foi observada nos *equipamentos de produção*. Mesmo com ajustes em alguns itens, a estrutura de custos permanece desproporcional ao faturamento, resultando em prejuízo bruto de R\$ 52,8 mil no mês e margem bruta negativa de 130%.

Despesas gerais administrativas: contemplam, especialmente, serviços de terceiros (R\$ 829,6 mil) e despesas com pessoal (R\$ 10,5 mil). Registrou-se, ainda, valor positivo de R\$ 162,6 mil decorrente da reclassificação contábil relacionada ao Termo de Acordo firmado com a Incorporadora Rosa Norte, referente ao ressarcimento de despesas judiciais e honorários advocatícios decorrentes de reclamações trabalhistas.

O aumento de 151% nas despesas do mês, decorreu principalmente de honorários advocatícios, com destaque para R\$ 525 mil vinculados ao referido acordo com Rosa Norte, além de pagamentos a Medeiros & Medeiros Administração Judicial (R\$ 46,1 mil) e Battistello (R\$ 40 mil). Segundo informado, os valores foram contabilizados inicialmente como *despesas legais* e posteriormente ajustados contra *Credores Diversos* da Rosa Norte, conforme os pagamentos efetuados.

Resultado Financeiro: o resultado financeiro foi negativo em R\$ 87 mil, sobretudo por multas (R\$ 60,5 mil) e juros (R\$ 26,5 mil) sobre parcelamento.

Resultado: em setembro, as receitas não foram suficientes para suprir os custos e despesas operacionais, gerando prejuízo de R\$ 828,4 mil. Em 2025, o resultado acumulado é negativo de R\$ 2,6 milhões.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – FLUXO DE CAIXA BGSE

FLUXO DE CAIXA GERENCIAL (R\$)	jul/25	ago/25	set/25
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS			
(+) Recebimento de Clientes	11.925.368	2.108.447	3.661.880
(+) Recebimento por Ressarcimento de Despesas	13	4	49
(+/-) Recebimento/(pagamento) Adiantamentos a Fornecedores	-21.644	-282.477	-699.047
(-) Pagamento a Fornecedores a Prazo	-4.399.393	-1.730.743	-4.575.536
(-) Pagamento a Fornecedores a vista	-140.773	-34.405	-33.753
(-) Pagamento a Credores	-	-	-7.500
(-) Pagamento de Adiantamentos Empregados	-	-2.487	-
(-) Pagamento Serviços Profissionais	-11.300	-14.000	-1.900
(-) Pagamento Remuneração a Empregado	-58.297	-66.409	-73.663
(-) Pagamento Benefícios a Empregados	-18.155	-17.512	-18.927
(-) Pagamento Outros Encargos a Empregados	-3.475	-956	-89
(-) Pagamento Fundo de Garantia	-4.533	-5.352	-4.721
(-) Pagamentos Locações e Aluguéis	-16.139	-15.751	-15.831
(-) Pagamento Contribuições a Entidades de Classe	-7.405	-7.285	-11.040
(-) Pagamento de Seguros	-1.956	-309	-699
(-) Pagamento tributos Municipais	-15.455	-142.972	-24.464
(-) Pagamento de Tributos Federais Empresa	-	-480	-
(-) Pagamento Tributos Federais Retidos na Fonte	-6.357	-7.744	-14.891
(-) Pagamento Demais Despesas Tributárias	-576	-361	-155
(-) Pagamento Parcelamento Simplificado	-299.165	-302.674	-305.669
(=) Caixa Líquido das Atividades Operac. antes dos Enc. Financeiros	6.920.757	-523.465	-2.125.957
(-) Pagamento Encargos Financeiros	-1.428	-1.304	-1.653
(-) Pagamento Juros e Multas	-	-313	-216
(=) Caixa Líquido das Atividades Operac.	6.919.330	-525.081	-2.127.826
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS			
(-) Recebimento Líquidos Aplicações Financeiras	54.637	77.397	49.389
(=) Caixa Líquido usado nas atividades de investimentos	54.637	77.397	49.389
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS			
(+/-) Recebimento/(pagamento) Partes relacionadas	-1.276.462	-1.170.126	-1.588.308
(=) Caixa Líquido Atividades de Financiamentos	-1.276.462	-1.170.126	-1.588.308
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA LÍQUIDO	5.697.504	-1.617.811	-3.666.745
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	2.506.988	8.204.492	6.586.681
Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período	8.204.492	6.586.681	2.919.936

Atividade Operacional: em setembro/2025, o resultado das atividades operacionais foi negativo de R\$ 2,1 milhões, especialmente, pelo pagamento de fornecedores de R\$ 4,6 milhões, adiantamento a fornecedores de R\$ 699 mil e parcelamento simplificado de R\$ 305,6 mil. Os fatores positivos foram com recebimento de clientes de R\$ 3,6 milhões e ressarcimento de despesas de R\$ 48,56.

Atividade de investimentos: o resultado das atividades de investimentos foi positivo de R\$ 49,3 mil, em virtude dos rendimentos de aplicações financeiras.

Atividade de financiamento: compreende as transações de mútuo entre as partes relacionadas, de valores concedidos para a CBG no total líquido de R\$ 1,5 milhão em setembro/2025.

O caixa líquido ao final do período é de R\$ 2,9 milhões, que confere com o exposto em balancete e reflete a realidade da empresa. Os extratos enviados, atestam os saldos das demonstrações contábeis.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL BGSE

BALANÇO PATRIMONIAL		jul/25	ago/25	set/25
Ativo circulante		29.792.728	34.700.543	38.765.969
	Disponível	8.204.492	6.586.681	2.919.936
	Contas a receber	1.084	1.118.602	9.748.820
	Serviços a faturar	8.927.314	14.256.316	12.526.955
	Adiantamentos a terceiros	925.788	1.186.621	1.343.611
	Demais contas e valores a receber	11.734.050	11.552.322	12.226.647
Ativo não circulante		27.167.227	28.070.870	29.831.409
	Depósitos judiciais	36.827	36.827	36.827
	Partes relacionadas	22.202.038	23.372.164	25.394.527
	Investimentos	300.000	300.000	300.000
	Imobilizado	4.628.363	4.361.880	4.100.055
Ativo total		56.959.956	62.771.413	68.597.378
BALANÇO PATRIMONIAL		jul/25	ago/25	set/25
Passivo circulante		9.670.770	12.825.437	14.663.272
	Fornecedores	3.821.608	6.620.170	7.850.423
	Obrigações sociais e trabalhistas	441.443	445.166	442.901
	Obrigações fiscais	1.425.676	1.768.267	2.465.096
	Provisões	988.732	1.284.431	1.496.719
	Demais contas a pagar	606.619	606.619	613.019
	Parcelamentos	2.386.693	2.100.784	1.795.115
Passivo não circulante		9.033.023	9.075.431	9.509.486
	Partes relacionadas	5.837	5.837	439.892
	Parcelamentos impostos	9.027.187	9.069.594	9.069.594
Patrimônio líquido		38.256.163	40.870.546	44.424.620
	Capital social	15.010.000	15.010.000	15.010.000
	Lucros ou Prejuízos acumulados	13.378.898	13.378.898	13.378.898
	Resultado do exercício em curso	9.867.265	12.481.648	16.035.722
Total do passivo		56.959.956	62.771.413	68.597.378

Contas a receber: o saldo é composto pelo DAER, no montante de R\$ 9,7 milhões, decorrente de faturamento a prazo no período, o que motivou a elevação expressiva do saldo de R\$ 8,6 milhões. Além disso, houve movimentação significativa de R\$ 1,1 milhão junto a Construtora Continental, integralmente baixada no mês por recebimento.

Serviços a faturar: contemplam valores a receber do DAER, no montante de R\$ 12,5 milhões. O faturamento realizado no mês, resultou em um decréscimo de 12% no saldo.

Adiantamento a Terceiros: correspondem a valores antecipados a fornecedores, totalizando R\$ 1,3 milhão. O acréscimo de 13% decorre de novas antecipações realizadas no mês, destacando-se VR Terraplenagem (R\$ 200 mil), Conpasul (R\$ 25,6 mil) e Carla Londero (R\$ 20 mil). Ressalta-se que o relatório de controle interno não foi disponibilizado, o que impossibilita a confirmação do saldo contabilizado. Ademais, embora esta Administração Judicial tenha questionado a respeito da previsão de baixa dos saldos antigos e sem movimentação, a BGSE não apresentou esclarecimentos satisfatórios.

Demais contas e valores a receber: abrangem valores devidos pela Prefeitura Municipal de Cachoeirinha, no montante de R\$ 11,5 milhões, impostos a recuperar no valor de R\$ 205,6 mil e adiantamentos a funcionários de R\$ 1,7 mil. A empresa informou que a cobrança do crédito junto à Prefeitura está sendo conduzida por sua assessoria jurídica e se refere a obras executadas durante a gestão anterior, cujo prefeito foi afastado, não havendo, até o momento, previsão concreta de recebimento. Os créditos de impostos gerados no mês, geraram o aumento de 6%.

Depósitos judiciais: o saldo de R\$ 36,8 mil, refere-se a um depósito judicial feito à Transporte Rodoviário de Cargas Jardim Primavera. A medida foi tomada para suspender um protesto referente a uma dívida originalmente da Avensi, relativa a 2023. Como a Avensi prestava serviços à BGSE na época, a cobrança foi direcionada à BGSE, que optou pelo depósito judicial como forma de proteção.

Imobilizado: no período houve aquisição de máquinas de escritório de R\$ 4,7 mil. Em contrapartida houve depreciação mensal de R\$ 266,5 mil, causando a redução de 6%.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL BGSE

BALANÇO PATRIMONIAL		jul/25	ago/25	set/25
Ativo circulante		29.792.728	34.700.543	38.765.969
	Disponível	8.204.492	6.586.681	2.919.936
	Contas a receber	1.084	1.118.602	9.748.820
	Serviços a faturar	8.927.314	14.256.316	12.526.955
	Adiantamentos a terceiros	925.788	1.186.621	1.343.611
	Demais contas e valores a receber	11.734.050	11.552.322	12.226.647
Ativo não circulante		27.167.227	28.070.870	29.831.409
	Depósitos judiciais	36.827	36.827	36.827
	Partes relacionadas	22.202.038	23.372.164	25.394.527
	Investimentos	300.000	300.000	300.000
	Imobilizado	4.628.363	4.361.880	4.100.055
Ativo total		56.959.956	62.771.413	68.597.378
BALANÇO PATRIMONIAL		jul/25	ago/25	set/25
Passivo circulante		9.670.770	12.825.437	14.663.272
	Fornecedores	3.821.608	6.620.170	7.850.423
	Obrigações sociais e trabalhistas	441.443	445.166	442.901
	Obrigações fiscais	1.425.676	1.768.267	2.465.096
	Provisões	988.732	1.284.431	1.496.719
	Demais contas a pagar	606.619	606.619	613.019
	Parcelamentos	2.386.693	2.100.784	1.795.115
Passivo não circulante		9.033.023	9.075.431	9.509.486
	Partes relacionadas	5.837	5.837	439.892
	Parcelamentos impostos	9.027.187	9.069.594	9.069.594
Patrimônio líquido		38.256.163	40.870.546	44.424.620
	Capital social	15.010.000	15.010.000	15.010.000
	Lucros ou Prejuízos acumulados	13.378.898	13.378.898	13.378.898
	Resultado do exercício em curso	9.867.265	12.481.648	16.035.722
Total do passivo		56.959.956	62.771.413	68.597.378

Fornecedores: a rubrica é composta por subempreiteiros (R\$ 7,5 milhões) e fornecedores (R\$ 261,3 mil). O acréscimo de 19% decorre, principalmente, de fornecimentos a prazo, sobretudo com subempreiteiros. Os principais saldos registrados são com VR Terraplenagem (R\$ 3,8 milhões), Tino Locações (R\$ 1,7 milhão) e Bento Leal (R\$ 1,5 milhão). Ressalta-se que o *aging list* não foi disponibilizado, o que impossibilita a confirmação do saldo contabilizado.

Obrigações fiscais, provisões e parcelamentos: o saldo contempla, principalmente, parcelamentos (R\$ 10,8 milhões) de curto e longo prazo, além de valores referentes a COFINS (R\$ 887,7 mil) e ISS (R\$ 594,4 mil). O aumento de R\$ 391,1 mil decorre, em grande parte, pela inadimplência de PIS e COFINS. Os principais pagamentos são pertinentes a impostos diferidos e retenção de impostos.

Demais contas a pagar: refere-se a saldos a pagar à Guaxe Construções (R\$ 600 mil) e autônomos (R\$ 13 mil). Os valores apropriados para os autônomos Cassiano Garay e Vornei Fernanda, foram os principais fatores responsáveis pelo acréscimo de 1%.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DRE BGSE

DRE	jul/25	ago/25	set/25	2025
Receita Bruta	4.290.251	8.662.074	11.219.841	65.389.069
Deduções sobre vendas	-288.155	-576.028	-746.119	-4.227.617
RECEITA LÍQUIDA	4.002.096	8.086.046	10.473.722	61.161.453
CUSTOS	-3.635.374	-5.015.485	-6.469.037	-40.824.017
CUSTOS DIRETOS	-3.565.571	-4.905.860	-6.370.999	-39.827.083
Materiais diretos	-204.033	-279.516	-944.768	-7.887.265
Mão de obra direta	-82.024	-65.769	-59.526	-615.223
Serviços empreitados	-2.751.002	-3.986.263	-4.730.812	-25.967.438
Equipamentos de produção	-528.512	-574.312	-635.894	-4.361.764
Outros custos diretos	-	-	-	-995.394
CUSTOS INDIRETOS	-69.803	-109.626	-98.038	-996.934
Material indireto	-4.827	-13.015	-37.570	-90.484
Mão de obra indireta	-	-	-	56
Outros custos indiretos	-50.604	-60.903	-38.761	-834.721
Custo com consórcios	-14.372	-35.707	-21.707	-71.785
LUCRO BRUTO	366.723	3.070.561	4.004.685	20.337.435
<i>Margem Bruta</i>	<i>9%</i>	<i>38%</i>	<i>38%</i>	<i>33%</i>
DESPESAS	-647.903	-456.379	-450.409	-4.301.713
Despesas com pessoal	-54.394	-50.393	-53.658	-444.847
Ocupação, comunicação e energia	-15.011	-11.379	-10.442	-129.129
Serviços de terceiros	-86.392	-93.385	-88.045	-778.786
Despesas c/ veículos adm.	-9.911	-11.329	-15.502	-135.442
Viagens e representações	0	0	0	-4.821
Outras despesas	-25.700	-31.084	-30.824	-212.525
Despesas não dedutíveis	-12.200	-13.705	-13.635	-117.480
Despesa com consórcios	-	-	-96.750	-96.750
EBITDA	429.539	3.125.697	3.962.472	20.815.565
RESULTADO OPERACIONAL	163.126	2.859.284	3.695.879	18.417.753
<i>Margem Operacional</i>	<i>4%</i>	<i>35%</i>	<i>35%</i>	<i>30%</i>
EVENTOS FINANCEIROS	-147.690	58.804	85.861	-197.924
Despesas financeiras	-210.182	-54.871	-1.660	-734.635
Receitas financeiras	62.491	113.675	87.522	536.711
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	-1.156	-463	-285	-7.794
OUTRAS DESPESAS/RECEITAS OP.	13	-2	49	97
RESULTADO	-281.180	2.614.182	3.554.276	16.035.722
<i>Margem Líquida</i>	<i>-7%</i>	<i>32%</i>	<i>34%</i>	<i>26%</i>

Receita Bruta: o faturamento aumentou 30% em setembro. As variações na receita das obras de construção civil não indicam novos contratos, mas sim medições de trabalhos executados, que são a base do faturamento. As obras em andamento do DAER/RS abrangem os trechos de Ivorá e Tupanciretã, executados pela BGSE, e a ERS-149, Lote 10, sob responsabilidade do Consórcio Continental/BGSE.

Deduções sobre vendas: compreende, unicamente, impostos sobre vendas de R\$ 746,1 mil.

Custos: englobam, especialmente, serviços empreitados (R\$ 4,7 milhões), materiais diretos (R\$ 944,7 mil) e equipamentos de produção (R\$ 635,8 mil). O acréscimo de 29% em relação ao período anterior deve-se, principalmente, a elevação nos serviços empreitados e materiais diretos. Segundo a BGSE, as variações decorrem do tipo de obra em execução, que demanda mais equipamentos e materiais.

Os principais serviços empreitados foram realizados por VR Terraplanagem de R\$ 2,5 milhões, Bento Leal de R\$ 913,5 mil e Tino Locações de R\$ 463,3 mil.

Despesas gerais administrativas: contemplam, principalmente, despesas com serviços prestados por terceiros (R\$ 88 mil), pessoal (R\$ 53,6 mil) e outras despesas (R\$ 30,8 mil), sobretudo de refeições. Entre os principais prestadores de serviços em setembro, destacaram-se Softcont Serviços (R\$ 17,8 mil), Geraldo Trevisan (R\$ 16 mil) e GLH Controle, Planejamento e Estratégia (R\$ 17,1 mil). Essa rubrica apresentou um aumento de 46%, impulsionado, em grande parte, pelas despesas com consórcio Continental/BGSE de R\$ 96,7 mil, pelo serviço prestado por AFC Geo Física. As despesas são de origem técnica e estão dirigidas para a elaboração dos projetos do início das obras.

Resultado Financeiro: o resultado financeiro foi positivo de R\$ 85,8 mil, em grande maioria, por rendimento de aplicações financeiras de R\$ 49,3 mil e descontos obtidos de R\$ 38,1 mil. As principais despesas foram bancárias de R\$ 1,6 mil.

Resultado: em setembro, as receitas foram suficientes diante dos custos e despesas da operação, gerando um lucro de R\$ 3,5 milhões. Em 2025 o resultado acumulado é positivo de R\$ 16 milhões.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – ÍNDICES DE LIQUIDEZ CBG

Liquidez Geral

Setembro/2025

0,62

Setembro/2024 | 0,66 | ↘ -5%

No período analisado, a CBG não apresenta capacidade de pagamento em relação à liquidez geral, uma vez que possui apenas R\$ 0,62 disponíveis para cada R\$ 1,00 de dívida de curto e longo prazo.

Em comparação a setembro de 2024, verifica-se um decréscimo de 5% neste índice.

Liquidez Corrente

Setembro/2025

0,72

Setembro/2024 | 0,76 | ↘ -5%

A CBG não apresenta capacidade de pagamento em relação à liquidez corrente, pois dispõe de R\$ 0,72 para cada R\$ 1,00 de dívida de curto prazo.

Em comparação a setembro de 2024, observa-se uma retração de 5% neste indicador.

Liquidez Seca

Setembro/2025

0,72

Setembro/2024 | 0,76 | ↘ -6%

A CBG também demonstra insuficiência de recursos para cobrir suas obrigações de curto prazo, considerando a liquidez seca. A empresa possui apenas R\$ 0,72 para cada R\$ 1,00 de dívida de curto prazo, desconsiderando os estoques.

Em comparação a setembro de 2024, observa-se um declínio de 6% neste índice.

Liquidez Imediata

Setembro/2025

0,00

Setembro/2024 | 0,00 | -%

Quanto à liquidez imediata, a CBG apresenta uma posição ainda mais restrita, com R\$ 0,00 disponíveis para cada R\$ 1,00 de dívida de curto prazo.

Em comparação a setembro de 2024, observa-se que não há oscilação.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – ÍNDICES DE LIQUIDEZ BGSE

Liquidez Geral

Setembro/2025

2,66

Setembro/2024

2,82

↘ -6%

No período analisado, a BGSE apresenta capacidade de pagamento em relação à liquidez geral, uma vez que possui R\$ 2,66 disponíveis para cada R\$ 1,00 de dívida de curto e longo prazo.

Em comparação a setembro de 2024, apresentou decréscimo de 6% neste índice.

Liquidez Corrente

Setembro/2025

2,64

Setembro/2024

3,17

↘ -17%

A empresa apresenta capacidade de pagamento em relação à liquidez corrente, pois dispõe de R\$ 2,64 para cada R\$ 1,00 de dívida de curto prazo.

Em comparação a setembro de 2024, observa-se uma redução de 17% neste indicador.

Liquidez Seca

Setembro/2025

2,64

Setembro/2024

3,17

↘ -17%

A BGSE também demonstra suficiência de recursos para cobrir suas obrigações de curto prazo, considerando a liquidez seca. A empresa possui R\$ 2,64 para cada R\$ 1,00 de dívida de curto prazo, desconsiderando os estoques.

Em comparação a setembro de 2024, observa-se um decréscimo de 17% neste índice.

Liquidez Imediata

Setembro/2025

0,20

Setembro/2024

0,80

↘ -75%

Quanto à liquidez imediata, a BGSE apresenta uma posição restrita, com R\$ 0,20 disponíveis para cada R\$ 1,00 de dívida de curto prazo.

Em comparação a setembro de 2024, observa-se retração de 75% na liquidez.

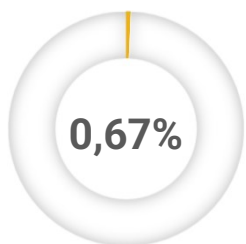




ENDIVIDAMENTO – PASSIVO GLOBAL

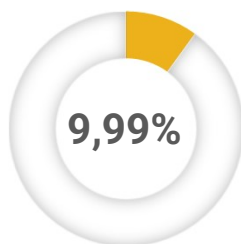
O dashboard a seguir resume o **passivo global**, ou seja, o valor total do passivo concursal e extraconcursal:

ART. 83, VIII



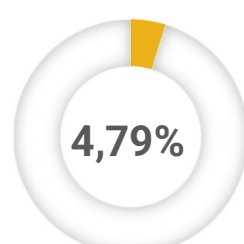
R\$ 1.273.874,06

Classe I



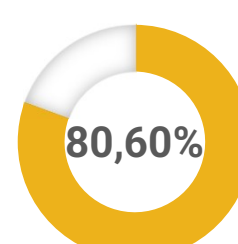
R\$ 19.033.931,14

Classe II



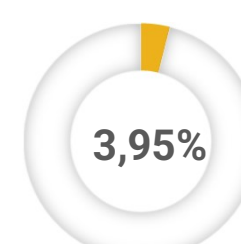
R\$ 9.118.235,98

Classe III



R\$ 153.510.824,07

Classe IV



R\$ 7.525.875,22

Passivo extraconcursal

14.676.437



Obrigações sociais e trabalhistas

11.487.804



Obrigações fiscais

7.877.835



Demais contas a pagar

5.865.891



Instituições financeiras

4.295.182



Fornecedores

190.462.740



Concursal

Passivo global

44.203.150

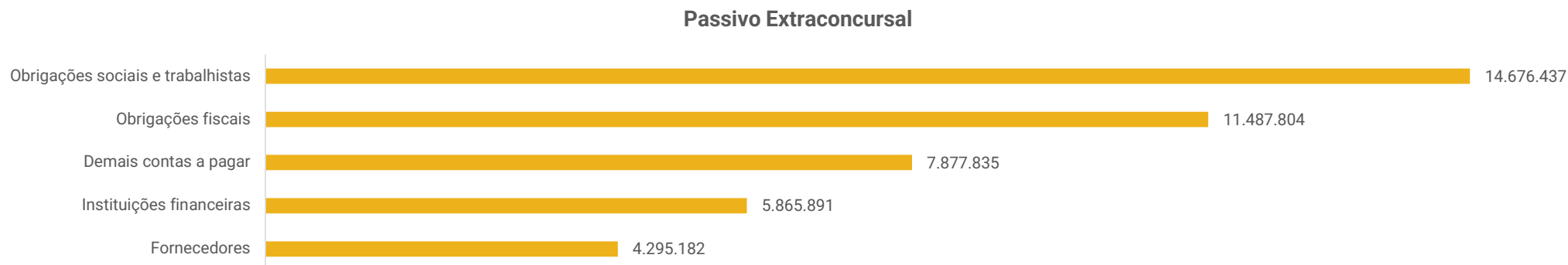


Extraconcursal





ENDIVIDAMENTO – PASSIVO EXTRACONCURSAL



Obrigações sociais e trabalhistas: contempla, especialmente, saldos de INSS (R\$ 10,7 milhões), INSS Desoneração da folha de pagamento (R\$ 1,7 milhão) e FGTS (R\$ 1 milhão). Anteriormente, a Recuperanda informou que aguarda a emissão de ofício pelo juízo para a Caixa Econômica Federal, a fim de autorizar a baixa dos valores de FGTS pagos nas rescisões e parcelar o saldo. Após essa etapa, a PGFN deverá formalizar o parcelamento dos demais débitos tributários e previdenciários.

Obrigações fiscais: a Companhia não apresenta regularidade fiscal, uma vez que não realiza o pagamento integral dos tributos devidos. A dívida tributária da Construtora Brasília Guaíba, atualizada até setembro de 2025, soma R\$ 11,4 milhões. No curto prazo, destacam-se débitos com parcelamentos, COFINS e impostos retidos. No longo prazo, as obrigações incluem valores expressivos de ISSQN, outros parcelamentos e FGTS inscrito em Dívida Ativa. Em setembro, foram efetuados pagamentos de PIS, COFINS, ICMS, impostos retidos e amortização parcelamentos. Além disso, houve adesão de parcelamento na modalidade Transação Individual Excepcional, que motivou o aumento de 23% no curto prazo. Conforme documentos disponibilizados, o valor foi negociado em 20 parcelas.

Demais contas a pagar: contempla valores a pagar, principalmente, ao DNIT (R\$ 3,6 milhões), Engedal Construtora (R\$ 1,8 milhão), Pedreira Basalto (R\$ 825 mil) e uma multa imposta pelo Ministério Público (R\$ 489,6 mil). A Recuperanda não informou previsão para pagamento.

Instituições financeiras: a dívida é composta por Finame Banco do Brasil de R\$ 2,5 milhões no longo prazo. O curto prazo engloba, em sua maioria, Banco Bradesco (R\$ 1,7 milhão), Finame Banco do Brasil (R\$ 1,4 milhão) e Caterpillar (R\$ 457,7 mil). Os últimos períodos não exibiram variações significativas e a empresa não informou data prevista para negociação do saldo.

Fornecedores: o saldo é composto, especialmente, por fornecedores (R\$ 2,9 milhões), sub empreiteiros (R\$ 523,6 mil) e retenções contratuais (R\$ 464,3 mil). O *aging list* não foi disponibilizado e a previsão para pagamento não foi informada.





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

Em 14/10/2025, reuniram-se de forma virtual os representantes da Administração Judicial e da Recuperanda para atualizar as informações operacionais e financeiras.

Durante a reunião, a empresa informou que o parcelamento dos tributos foi deferido, encontrando-se no aguardo da liberação do respectivo documento pela PGFN. A primeira parcela já foi quitada em outubro, e as operações seguem em normalidade, com obras em andamento nos municípios de Ivorá e Tupanciretã. Parte do projeto vinculado ao consórcio também está em execução.

Entre as principais dificuldades enfrentadas, foi destacada a regularização do FGTS, que envolve aproximadamente 801 colaboradores. Desse total, 160 já tiveram baixa e 352 aguardam a emissão das guias para pagamento, correspondentes a cerca de R\$ 600 mil. A Caixa Econômica Federal, entretanto, vem apresentando dificuldades técnicas para liberar as guias.

A empresa informou que está gerando caixa por meio da própria operação da BGSE e que vem participando de novas licitações, buscando ampliar sua capacidade operacional e conquistar novas obras. Não há registros de inadimplência relevante com clientes, e os recebimentos têm ocorrido regularmente.

Em relação ao estoque de pedra britada, o saldo está coerente com as demonstrações contábeis, podendo ocorrer pequenas variações, com previsão de ajustes gerais em dezembro. Quanto aos bens e ativos, não houve alterações significativas: parte dos equipamentos encontra-se sucateada e fora de uso, alguns foram penhorados e utilizados em negociações tributárias, e a empresa vem utilizando majoritariamente equipamentos terceirizados.

Não há atrasos expressivos junto aos fornecedores, e os salários vêm sendo pagos pontualmente. O FGTS corrente também está sendo recolhido regularmente.

No tocante ao Plano de Recuperação Judicial, a empresa aguarda decisão judicial acerca do pedido de liquidação dos credores por lotes.

Sobre as divergências identificadas nos demonstrativos contábeis, a contabilidade segue realizando ajustes nos registros atuais, com previsão de conclusão em até 60 dias. Já as pendências antigas estão sendo analisadas, uma vez que diversas empresas envolvidas nas transações anteriores já não existem mais. A expectativa é concentrar as correções até o mês de dezembro.



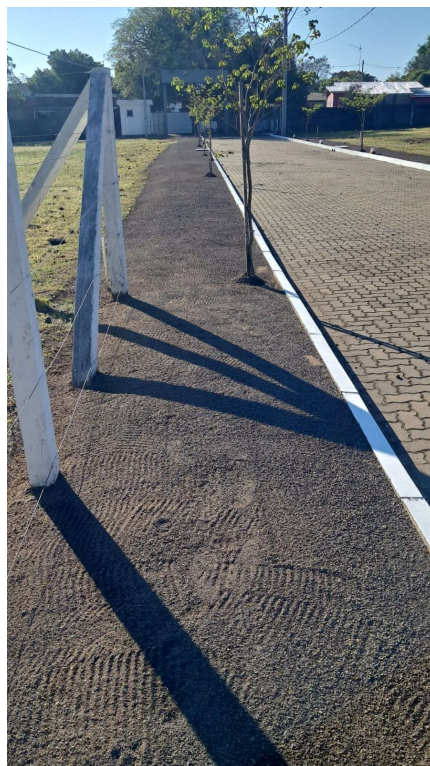
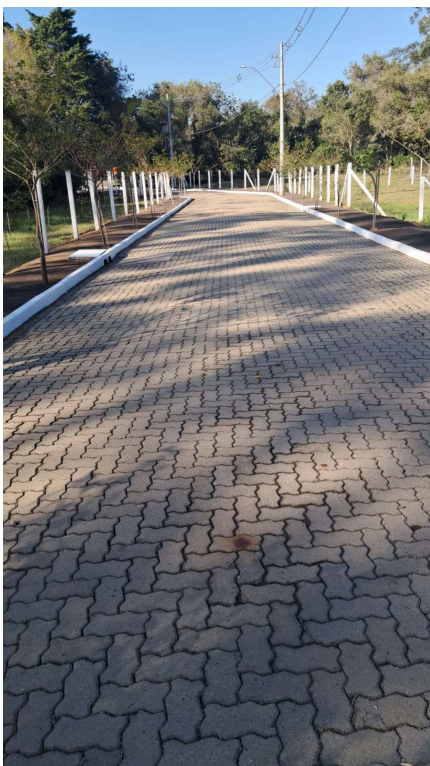


DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

Empreendimento destinado para pagamento dos credores trabalhistas:

Conforme prevê o plano de recuperação judicial, os credores trabalhistas, cuja totalidade do crédito seja superior a R\$ 70.000,00, receberão a integralidade e totalidade de seus créditos através da dação em pagamento de tantos lotes individuais ou fração proporcional ao valor de avaliação, resultado do fracionamento da matrícula 5.862 do Registro de Imóveis de Portão. No dia 16/06/2023, foi assinado o termo de entrega do Loteamento pela Prefeitura Municipal de Portão/RS. A Licença de Operação foi emitida em junho/2023. Na decisão do evento 1743, o Juízo declarou concluído o loteamento.

Seguem imagens atualizadas, capturadas no dia 08/10/2025:





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

Terrenos localizados na Rua dos Gaúchos e na RS-240, os quais serão objeto de dação em pagamento aos credores, após a regularização de pendências e deliberação judicial. A seguir, apresentam-se as imagens capturadas no dia 09/10/2025:





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

IMAGENS ENVIADAS PELA RECUPERANDA DO ESTOQUE DE PEDRA BRITADA:



Capturada em 21/11/2024



Capturada em 26/03/2025



Capturada em 04/07/2025



Capturada em 08/10/2025





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

OBRAS EM ANDAMENTO – IMAGENS CAPTURADAS NO DIA 08/10/2025



ERS348



ERS348



ERS348



ERS392



ERS392



ERS392





CUMPRIMENTO DO PLANO

Até a finalização deste relatório, o passivo concursal a pagar da recuperanda somava R\$ 190.462.740,47, sendo que deste montante 66% foi pago, 24% está a vencer e 10% em atraso. Maiores detalhes sobre o cumprimento do plano podem ser visualizados na prestação de contas detalhada em relatório específico.

CONDIÇÕES DO PLANO				ATUALIZAÇÃO EM SETEMBRO/2025				
CLASSE	Subclasse	INÍCIO DOS PAGAMENTOS	FIM DOS PAGAMENTOS	VALOR RJ	PAGO	EM ATRASO	A VENCER	OBSERVAÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL
Art. 83, VIII	-	-	-	1.273.874	-	-	1.273.874	O saldo em aberto, se refere ao valor arrolado em favor do sócio André Loiferman.
Classe I - Trabalhista	Créditos de até R\$ 70 mil - líquidos	nov/17	nov/18	6.202.388	4.961.410	1.201.444	39.534	-
	Créditos de até R\$ 70 mil - ilíquidos	-	-	646.530	729.615	-	105.498	Os pagamentos referem-se aos credores com data incorreta na certidão, mas que foram pagos pela CBG.
	Créditos acima de R\$ 70 mil	nov/17	nov/18	12.185.013	4.672.662	7.512.351	-	A empresa encaminhou os termos de cessão e quitação antecipada de parte credores trabalhistas. No momento, com a conclusão do loteamento, a Administradora Judicial está apurando os lotes destinados e aguardando a formalização das escrituras públicas para fins de atualização dos valores pagos.
Classe II - Garantia Real	Aplicável a todos	-	-	9.118.236	2.345.000	6.773.236	-	Ainda há credores para os quais não houve formalização da dação em pagamento das respectivas garantias.
Classe III - Quirografários	Credores Operacionais de Pequeno Crédito - Até R\$ 10 mil	nov/17	nov/21	542.723	423.121	-	136.548	A Recuperanda realizou a liquidação do valor principal, em única parcela sem juros. A atualização foi paga, parcialmente, em junho/2022.
	Credores Financeiros Parceiros	nov/17	nov/37	42.262.035	-	3.816.000	38.446.035	O valor em atraso contempla 55 parcelas em atraso relativo ao credor Banrisul S/A.
	Credores Financeiros de Grande Valor	-	-	60.092.488	60.092.488	-	-	A Recuperanda emitiu a notificação de cessão de créditos oriundos da ação judicial do DNIT e alienação das UPI's, conforme prevê o Plano, portanto, os credores notificados foram considerados como pagos. As UPIs foram arrematadas por credores utilizando seus próprios créditos, então foram redistribuídos o percentuais das ações judiciais aos demais credores. Aguarda-se a comunicação das redistribuições na ação judicial do DNIT, quando, finalmente, serão considerados quitados.
	Credores Financeiros Ordinários	-	-	4.295.574	4.295.574	-	-	
	Credores Operacionais Ordinários	-	-	41.953.419	37.158.926	1.894	4.792.599	
	Credores Operacionais Colaborativos	-	-	4.364.586	4.364.586	-	-	
Classe IV - ME e EPP	Credores Operacionais de Pequeno crédito - Até R\$ 10 mil	nov/17	nov/21	256.767	210.619	-	60.632	A Recuperanda está realizando a liquidação do valor principal, em única parcela sem juros.
	Credores Operacionais Ordinários	-	-	7.269.108	7.269.108	-	-	A Recuperanda emitiu a notificação de cessão fiduciária de direitos creditórios a todos os credores, de acordo com comprovações enviadas à Administradora Judicial. As UPIs foram arrematadas por credores utilizando seus próprios créditos, então foram redistribuídos os percentuais das ações judiciais aos demais credores. Aguarda-se a comunicação das redistribuições na ação judicial do DNIT, quando, finalmente, serão considerados quitados.
TOTAL				190.462.740	126.523.108	19.304.925	44.854.720	
Percentual sobre a dívida				100%	66%	10%	24%	



ANEXOS

1

Demonstrações contábeis de setembro/2025

CONSTRUTORA BRASÍLIA GUAÍBA LTDA.
"em recuperação judicial"
CNPJ Nº 33.192.873/0001-00
BALANCETE DE SETEMBRO 2025



ATIVO

CIRCULANTE

	09-2025	12/2024
Disponível	1.610,36	1.735,80
Contas a receber	18.497.643,10	18.655.564,61
Serviços a faturar	3.847.668,10	3.847.668,10
Estoques	99.954,00	99.954,00
Adiantamentos a Terceiros	2.766.440,26	2.752.965,26
Demais Contas e Valores a Receber	517.318,11	323.252,60

Total do ativo circulante

25.730.633,93

25.681.140,37

NÃO CIRCULANTE

Realizável a longo prazo

Depósitos judiciais	1.716.654,12	1.712.368,80
Partes relacionadas	16.926.256,28	10.733.451,90
Investimentos	28.388.898,04	28.388.898,04
Imobilizado	16.723,97	13.899,74

Total do ativo não circulante

47.048.532,41

40.848.618,48

TOTAL DO ATIVO

72.779.166,34

66.529.758,85

CONSTRUTORA BRASÍLIA GUAÍBA LTDA.

"em recuperação judicial"

CNPJ Nº 33.192.873/0001-00

BALANCETE DE SETEMBRO 2025



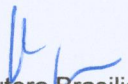
PASSIVO

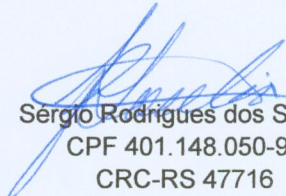
	09-2025	12-2024
CIRCULANTE		
Instituições financeiras	3.310.890,46	3.310.890,46
Fornecedores	3.913.124,30	4.204.183,92
Obrigações sociais e trabalhistas	14.076.424,52	14.096.926,47
Provisões Trabalhistas		14.244,40
Obrigações fiscais	2.964.237,98	3.001.304,01
Parcelamentos Simplificado	1.371.586,87	2.510.766,69
Parcelamentos Estaduais	357.980,49	393.849,53
Parcelamentos Municipais	281.828,66	12.404,76
Parcelamentos PGFN	1.447.670,03	769.618,97
Demais contas a pagar	7.877.835,38	6.655.069,77
Total do passivo circulante	35.601.578,69	34.969.258,98
NÃO CIRCULANTE		
Instituições financeiras	2.555.000,59	2.555.000,59
Fornecedores	382.057,84	132.039,73
Obrigações sociais e trabalhistas	600.012,83	600.012,83
Obrigações fiscais	3.269.141,39	3.269.141,39
Parcelamento Impostos	1.795.358,30	1.272.685,66
Partes relacionadas	26.860.158,72	16.639.522,73
Total do passivo não circulante	35.461.729,67	24.468.402,93
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
Capital social	44.829.350,00	44.829.350,00
Prejuízos acumulados	(40.484.318,69)	(40.248.156,97)
Resultado do Exercício em Curso	(2.629.173,33)	2.510.903,91
Total do patrimônio líquido	1.715.857,98	7.092.096,94
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	72.779.166,34	66.529.758,85

CONSTRUTORA BRÁSÍLIA GUAÍBA LTDA.
"em recuperação judicial"
CNPJ Nº 33.192.873/0001-00
BALANCETE DE SETEMBRO 2025
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO



	09-2025	12-2024
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	1.068.199,01	2.502.559,22
Tributos e deduções de vendas	(55.110,06)	(131.673,64)
Receita operacional líquida	1.013.088,95	2.370.885,58
CUSTO DOS PRODUTOS E SERVIÇOS	(1.082.632,39)	(1.416.601,81)
LUCRO BRUTO	(69.543,44)	954.283,77
RECEITAS (DESPESAS)		
Despesas gerais e administrativas	(2.592.359,26)	(3.459.886,50)
Outras receitas (despesas) operacionais	11.246,72	8.373.037,51
Despesas Tributárias	(85.349,16)	(103.238,61)
RESULTADO ANTES DO MOV. FINANCEIRO	(2.736.005,14)	5.764.196,17
Receitas financeiras	2.053,07	415.302,45
Despesas financeiras	104.778,74	(3.668.594,71)
Resultado antes do imposto de renda e da Cssl	(2.629.173,33)	2.510.903,91
Imposto de Renda e Contrib. Social		
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	(2.629.173,33)	2.510.903,91


Construtora Brasília Guaíba Ltda
Em Recuperação Judicial
André Loiferman CPF 354.259.200,59
Diretor Presidente


Sérgio Rodrigues dos Santos
CPF 401.148.050-91
CRC-RS 47716

CONSTRUTORA BRASÍLIA GUAÍBA LTDA.

Em recuperação Judicial

CNPJ Nº 33.192.873/0001-00

DEMONSTRAÇÕES DO FLUXO DE CAIXA DIRETO

Setembro de 2025

DESCRIÇÃO	VALORES EM R\$
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	
(+) Recebimento de Clientes	43.605,86
(+) Recebimento por Ressarcimento de Despesas	0,02
(+/-) Recebimento/(pagamento) Adiantamentos a Fornecedores	(24.125,00)
(-) Pagamento a Fornecedores a Prazo	(323.707,14)
(-) Pagamento a Fornecedores a vista	(37.716,31)
(-) Pagamento a Credores	(390.152,37)
(-) Pagamento de Adiantamentos Empregados	0,00
(-) Pagamento a Despesas Legais e Judiciais	(5.085,98)
(-) Pagamento Serviços Profissionais	(415,00)
(-) Pagamento Remuneração a Empregado	(8.236,16)
(-) Pagamento Benefícios a Empregados	(449,83)
(-) Pagamento Outros Encargos a Empregados	(455,40)
(-) Pagamento Fundo de Garantia	(4.096,35)
(-) Pagamento Previdência Social	(1.983,29)
(-) Pagamento Instituições Financeiras	0,00
(-) Pagamentos Locações e Aluguéis	(7.590,00)
(-) Pagamento Contribuições a Entidades de Classe	0,00
(-) Pagamento de Seguros	0,00
(-) Pagamento tributos Municipais	(19.452,21)
(-) Pagamento de Tributos Estaduais	(1.089,35)
(-) Pagamento de Tributos Federais Empresa	(2.230,47)
(-) Pagamento Tributos Federais Retidos na Fonte	(4.449,03)
(-) Pagamento Demais Despesas Tributárias	(2.152,11)
(-) Pagamento Depósito Recursal Trabalhista	(4.285,32)
(-) Pagamento Homologações Trabalhista	0,00
(-) Pagamento Parcelamento Pert (Impostos e Previdência)	0,00
(-) Pagamento Parcelamento Simplificado (Impostos e Previdência)	(52.320,23)
(-) Pagamento Parcelamento Fazenda Estadual	(10.428,77)
(-) Pagamento Parcelamento Municipal	(4.519,69)
(-) Pagamento a Devedores	(15.000,00)
(=) Caixa Líquido Proveniente das Atividades Operac. antes dos Enc. Financeiros	(876.334,13)
(-) Pagamento Encargos Financeiros	(565,52)
(-) Pagamento Juros e Multas	0,00
(=) Caixa Líquido Proveniente das Atividades Operac. após os Enc. Financeiros	(876.899,65)
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	
(-) Pagamento a Consórcios de Empresas	0,00
(-) Recebimento Líquidos Aplicações Financeiras	0,00

(=) Caixa Liquido usado nas atividades de investimentos

0,00

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS

(+/-) Recebimento/(pagamento) CBG Ativos Participações	(62.220,10)
(+/-) Recebimento/(pagamento) Aloj Participações Societarias	(275,93)
(+/-) Recebimento/(pagamento) Brasilia Guaiba Investimento	(644.285,24)
(+/-) Recebimento/(pagamento) Andre Loiferman	0,00
(+/-) Recebimento/(pagamento) BGSE Construções Ltda	1.588.307,89
(+/-) Recebimento/(pagamento) Adri-an Empreendimentos Imobiliarios	0,00
(+/-) Recebimento/(pagamento) Diversos	(4.517,69)

(=) Caixa Liquido usado nas pelas Atividades de Financiamentos

877.008,93

AUMENTO/(REDUÇÃO) LIQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

109,28

Caixa e Equivalentes de Caixa no Inicio do Período

1.501,08

Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período

1.610,36

AUMENTO/(REDUÇÃO) LIQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

109,28



Sergio Rodrigues dos Santos

CRC-RS 47716/O

CPF 401.148.050-91

CONSTRUTORA BRASÍLIA GUAÍBA LTDA. – EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL**CNPJ Nº 33.192.873/0001-00****DEMONSTRAÇÃO DO LUCRO ACUMULADO**

	saldo inicial	Ajuste de Exerc.	Realização	Reconhec Prej	Resultado	acumulado
		Anteriores	Reservas	Fiscal e CCSLL	do mês	
dez/24	(29.842.457,04)	(23.152.468,70)	4.781.026,90	10.476.645,78		(37.737.253,06)
jan/25	(37.737.253,06)				(26.551,27)	(37.763.804,33)
fev/25	(37.763.804,33)	(70.429,49)		(291.033,99)	91.399,07	(38.033.868,74)
mar/25	(38.033.868,74)				(89.486,60)	(38.123.355,34)
abr/25	(38.123.355,34)	(37.362,77)			(316.337,03)	(38.477.055,14)
mai/25	(38.477.055,14)				(270.536,03)	(38.747.591,17)
jun/25	(38.747.591,17)	178,38			(397.221,31)	(39.144.634,10)
jul/25	(39.144.634,10)				(432.614,14)	(39.577.248,24)
ago/25	(39.577.248,24)				(359.380,34)	(39.936.628,58)
set/25	(39.936.628,58)	(2.348.417,76)			(828.445,68)	(43.113.492,02)
out/25	(43.113.492,02)					(43.113.492,02)
nov/25	(43.113.492,02)					(43.113.492,02)
dez/25	(43.113.492,02)					(43.113.492,02)

CONSTRUTORA BRÁSÍLIA GUAÍBA LTDA. – EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL
CNPJ Nº 33.192.873/0001-00
RELATÓRIO DE RECEITA

MESES	1	2	3	4	5	6	TOTAL
jan/25		186.343,19			157.921,51		344.264,70
fev/25		34.076,32			157.921,51		191.997,83
mar/25		51.973,55			157.921,51		209.895,06
abr/25		30.755,78			78.960,76		109.716,54
mai/25		39.513,18					39.513,18
jun/25		30.445,75					30.445,75
jul/25		37.650,95					37.650,95
ago/25		61.109,14					61.109,14
set/25		43.605,86					43.605,86
out/25							-
nov/25							-
dez/25							-
TOTAL	-	515.473,72	-	-	552.725,29	-	1.068.199,01

LEGENDA

1- DAER - DEPARTAMENTO DE ESTRADAS E RODAGEM

2- CGB PEDREIRA TIRADENTES DO SUL

3- PREFEITURA MUNICIPAL DE CACHOEIRINHA RS

4 - DNIT - DEPARTAMENTO NACIONAL DE INFRAENTRURA E TRANSPORTE

5 - ALUGUEL DE BENS

6 - AGESUL

BGSE CONSTRUÇÕES LTDA
CNPJ Nº 35.185.193/0001-87
BALANCETE DE SETEMBRO



ATIVO

CIRCULANTE

	09-2025	12-2024
Disponível	2.919.936,26	10.343.202,69
Contas a Receber	9.748.819,74	1.083,65
Serviços a Faturar	12.526.955,07	-
Adiantamento a Terceiros	1.343.611,47	1.045.063,79
Demais Valores a Receber	12.226.646,56	11.846.788,60
Despesas do Exercício Seguinte	-	-
Total do ativo circulante	38.765.969,10	23.236.138,73

NÃO CIRCULANTE

Realizável a longo prazo

Partes Relacionadas	25.394.526,70	14.737.653,20
Depósitos Judiciais	36.826,77	
Investimentos	300.000,00	300.000,00
Imobilizado	4.100.055,47	6.471.547,22
Total do ativo não circulante	29.831.408,94	21.509.200,42
TOTAL DO ATIVO	68.597.378,04	44.745.339,15

BGSE CONSTRUÇÕES LTDA
CNPJ Nº 35.185.193/0001-87
BALANCETE DE SETEMBRO



PASSIVO

CIRCULANTE

	09-2025	12-2024
Fornecedores	7.850.422,93	4.011.538,64
Obrigações Sociais e Trabalhistas	442.900,52	365.312,80
Obrigações Fiscais	2.465.095,91	1.009.710,55
Provisões p/ Imp Renda e Contr Social	1.496.719,25	643.304,76
Parcelamento de Tributos CP	1.795.114,97	2.228.983,76
Demais Contas a Pagar	613.018,52	605.200,32
Total do Passivo circulante	14.663.272,10	8.864.050,83

PASSIVO EXIGIVEL A LONGO PRAZO

Parcelamento de Tributos LP	9.069.593,69	7.492.390,28
Partes Relacionadas	439.891,83	
Total do Passivo Exigível a Longo Prazo	9.509.485,52	7.492.390,28

PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Capital Realizado	15.010.000,00	15.010.000,00
Lucros ou Prejuizos Acumulados	13.378.898,04	4.638.857,48
Lucro do Exercício	16.035.722,38	8.740.040,56
Total do patrimônio líquido	44.424.620,42	28.388.898,04

TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO

68.597.378,04	44.745.339,15
----------------------	----------------------

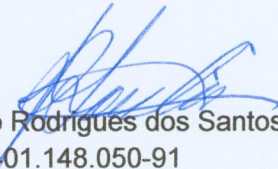
BGSE CONSTRUÇÕES LTDA
CNPJ Nº 35.185.193/0001-87
BALANCETE DE SETEMBRO



DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO

	09-2025	12-2024
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	65.389.069,49	51.920.846,86
Tributos e deduções de vendas	(4.227.616,74)	(3.146.897,25)
Receita operacional líquida	61.161.452,75	48.773.949,61
CUSTO DOS PRODUTOS E SERVIÇOS	(40.824.017,43)	(33.728.501,72)
LUCRO BRUTO	20.337.435,32	15.045.447,89
RECEITAS (DESPESAS)		
Despesas gerais e administrativas	(1.919.779,81)	(2.569.130,45)
Outras receitas (despesas) operacionais	97,27	221,84
Despesas Tributárias	(7.793,94)	(31.206,91)
Receitas financeiras	536.711,25	284.677,35
Despesas financeiras	(734.634,79)	(2.292.493,28)
Resultado antes do imposto de renda e da Cssl	18.212.035,30	10.437.516,44
Imposto de Renda e Constrib. Social	(2.176.312,92)	(1.697.475,88)
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	16.035.722,38	8.740.040,56


BGSE Construções Ltda
Andre Loiferman
CPF 354.259.200,59


Sérgio Rodrigues dos Santos
CPF 401.148.050-91
CRC-RS 47716

BGSE CONSTRUÇÕES LTDA
CNPJ Nº 35.185.193/0001-87
DEMONSTRAÇÕES DO FLUXO DE CAIXA DIRETO
Setembro de 2025

DESCRIÇÃO	VALORES EM R\$
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	
(+) Recebimento de Clientes	3.661.879,80
(+) Recebimento por Ressarcimento de Despesas	48,56
(+/-) Recebimento/(pagamento) Adiantamentos a Fornecedores	(699.046,75)
(-) Pagamento a Fornecedores a Prazo	(4.575.535,85)
(-) Pagamento a Fornecedores a vista	(33.752,79)
(-) Pagamento a Credores	(7.500,00)
(-) Pagamento de Adiantamentos Empregados	0,00
(-) Pagamento a Despesas Legais e Judiciais	0,00
(-) Pagamento Serviços Profissionais	(1.900,00)
(-) Pagamento Remuneração a Empregado	(73.663,03)
(-) Pagamento Benefícios a Empregados	(18.926,79)
(-) Pagamento Outros Encargos a Empregados	(89,00)
(-) Pagamento Fundo de Garantia	(4.721,42)
(-) Pagamento Previdência Social	0,00
(-) Pagamento Instituições Financeiras	0,00
(-) Pagamentos Locações e Aluguéis	(15.830,93)
(-) Pagamento Contribuições a Entidades de Classe	(11.040,00)
(-) Pagamento de Seguros	(698,88)
(-) Pagamento tributos Municipais	(24.464,15)
(-) Pagamento de Tributos Estaduais	0,00
(-) Pagamento de Tributos Federais Empresa	0,00
(-) Pagamento Tributos Federais Retidos na Fonte	(14.891,48)
(-) Pagamento Demais Despesas Tributárias	(155,00)
(-) Pagamento ISSQN Retido na fonte	0,00
(-) Pagamento Homologações Trabalhista	0,00
(-) Pagamento Parcelamento PGFN	0,00
(-) Pagamento Parcelamento Simplificado (Impostos e Previdência e FGTS)	(305.669,49)
(-) Pagamento Parcelamento Fazenda Estadual	0,00
(-) Pagamento Parcelamento Municipal	0,00
(-) Pagamento Depósito Judicial	0,00
(=) Caixa Líquido Proveniente das Atividades Operac. antes dos Enc. Financeiros	(2.125.957,20)
(-) Pagamento Encargos Financeiros	(1.652,60)
(-) Pagamento Juros e Multas	(215,77)
(=) Caixa Líquido Proveniente das Atividades Operac. após os Enc. Financeiros	(2.127.825,57)
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	
(-) Imobilizado técnico	0,00
(-) Recebimento Líquidos Aplicações Financeiras	49.388,54
(=) Caixa Líquido usado nas atividades de investimentos	49.388,54

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS

(+/-) Recebimento/(pagamento) Constr. Brasília Guaiba	(1.588.307,89)
	0,00
	0,00

(=) Caixa Liquido usado nas pelas Atividades de Financiamentos	(1.588.307,89)
---	-----------------------

AUMENTO/(REDUÇÃO) LIQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	(3.666.744,92)
---	-----------------------

Caixa e Equivalentes de Caixa no Inicio do Período	6.586.681,18
--	--------------

Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período	2.919.936,26
---	--------------

AUMENTO/(REDUÇÃO) LIQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	(3.666.744,92)
---	-----------------------

0,00



Sergio Rodrigues dos Santos
CRC-RS 47716/O
CPF 401.148.050-91