



Utilize o QrCode ou clique
para acessar nosso portal



CONSTRUTORA BRASÍLIA GUAÍBA

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

PROCESSO N.º
5030706-18.2020.8.21.0001

66º Relatório Mensal de Atividades

Competência: setembro/2022
Apresentado em dezembro de 2022





ÍNDICE

1. INTRODUÇÃO
 1. Cronograma processual
 2. Acompanhamento processual
2. RESUMO
 1. Resultados
 2. Quadro de colaboradores
 3. Fluxo de caixa
 4. Endividamento concursal
 5. Cumprimento do Plano de Recuperação Judicial
 6. Pendências e esclarecimentos
 7. Acompanhamento da Administração Judicial
3. DADOS ECONÔMICO-FINANCEIROS
 1. Balanço patrimonial
 2. Demonstrativo de resultados
 3. Fluxo de caixa
4. ENDIVIDAMENTO EXTRACONCURSAL
 1. Dívida tributária
 2. Bancos credores não sujeitos à RJ
5. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL
 1. Proposta de pagamento
 2. Prestação de contas

O pedido de Recuperação Judicial foi ajuizado em 10.11.2015, tendo seu processamento deferido em 19.11.2015.

Acerca da tramitação processual, importante destacar que o Juízo fixou como marco temporal inicial para cumprimento do Plano e Recuperação Judicial a data de 06.11.2017, dia em que publicadas as decisões que julgaram os recursos interpostos, contra a decisão de concessão da Recuperação Judicial.

O presente relatório reúne de forma sintética as informações operacionais, financeiras, econômicas e processuais da Recuperação Judicial da empresa CONSTRUTORA BRASÍLIA GUAÍBA.

Os dados foram coletados e analisados pela Medeiros & Medeiros Administração Judicial, na qualidade de administradora judicial da empresa Recuperanda.

As referidas informações foram extraídas dos autos da recuperação judicial, principalmente, as contábeis e financeiras e, em especial, das visitas técnicas ocorridas nas obras da empresa, bem como de reuniões com os procuradores e representantes da Recuperanda.

A Recuperanda vem cumprindo suas obrigações processuais, com a apresentação das contas demonstrativas mensais (art. 52, IV, da LREF). O prazo para envio das demonstrações contábeis e demais documentos requeridos à CBG é o dia 15 do mês subsequente. Esta Administração Judicial recebeu os documentos de setembro/2022, de forma parcial, com atraso, em 28/10/2022. Os questionamentos enviados em 30/11/2022, não foram respondidos. Todos os documentos que serviram de base para a elaboração do

presente relatório estão disponíveis para consulta no site www.administradorjudicial.adv.br e informações adicionais ou complementares podem ser obtidas diretamente com a Medeiros & Medeiros Administração Judicial.

O RMA (Relatório Mensal de Atividades) reflete a análise técnica contábil, limitada às informações disponibilizadas, não exaustivas, sobre a situação da empresa.

1. ASPECTOS JURÍDICOS – CRONOGRAMA PROCESSUAL DA RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Data	Evento	Lei 11.101/05	Data	Evento	Lei 11.101/05
10.11.2015	Ajuizamento do Pedido de Recuperação		29.05.2016	Fim do prazo para apresentar impugnações ao Juízo (10 dias após publicação do 2º Edital)	art. 8º
19.11.2015	Deferimento do Pedido de Recuperação.	art. 52, inciso I, II, III, IV e V e § 1º	19.08.2016	Publicação do Edital de convocação para votação do PRJ - AGC (15 dias de antecedência da realização da AGC)	art. 56, § 1º
25.11.2015	Publicação do deferimento no D.O.		13.10.2016	Prazo limite para votação do PRJ em AGC (150 dias após o deferimento da recuperação)	art. 56, § 1º
19.01.2016	Publicação do 1º Edital pelo devedor.	art. 52, § 1º	19.05.2016	Fim do prazo de suspensão do curso da prescrição de ações e execuções contra o devedor (180 dias após o deferimento da recuperação)	art. 6º, § 4º
03.02.2016	Fim do prazo para apresentar habilitações e divergências ao AJ (15 dias da publicação do 1º Edital)	art. 7º, § 1º	03.03.2017	Homologação do PRJ	
01.03.2016	Apresentação do Plano de Recuperação ao Juízo (60 dias após publicação do deferimento da recuperação)	art. 53	06.11.2017	Marco temporal fixado pelo juízo, para fins de cumprimento do plano	
19.05.2016	Publicação de aviso sobre o recebimento do PRJ no D.O.	art. 53, § Único	06.11.2019	Fim do prazo de recuperação judicial, se cumpridas todas as obrigações previstas no PRJ de 2 anos após a concessão de recuperação judicial)	art. 61
18.06.2016	Fim do prazo para apresentar objeções ao PRJ (30 dias após a publicação do 2º Edital ou 30 dias após a publicação do aviso de recebimento do PRJ)	art. 53, § Único e art. 55, § Único	31.01.2022	Aguarda-se cumprimento das obrigações previstas no plano para encerramento do processo.	
19.05.2016	Publicação do Edital pelo AJ - 2º Edital (45 dias após apresentação de habilitações/divergências)	art. 7º, § 2º			

Nota: Quadro elaborado pela Administradora Judicial com base nos processos previstos na Lei 11.101/05 e as datas de suas ocorrências conforme o trâmite processual.

Eventos ocorridos
 Data estimada



1. ASPECTOS JURÍDICOS – ACOMPANHAMENTO PROCESSUAL

SITUAÇÃO ATUAL DO PROCESSO

- A decisão do evento 276, proferida em 11.12.2020, concedeu prazo de 15 (quinze) dias à Recuperanda para comprovação do adimplemento integral da classe preferencial líquida inferior a R\$ 70.000,00 e das classes quirografária e ME/EPP referente aos créditos inferiores a R\$ 10.000,00. Recebeu mesmo prazo para apresentar o plano de loteamento do imóvel de matrícula n.º 5.862, a ser destinado aos créditos trabalhistas superiores a R\$ 70.000,00, e indicar a solução a ser dada às rubricas de FGTS devidas à categoria. A decisão também deferiu a alienação das UPIs, adotando a modalidade de leilão, na forma do art. 142, I, da Lei 11.101/2005. A empresa demonstrou à Administração Judicial a quitação de parte dos créditos determinados, sendo que maiores informações sobre o cumprimento do PRJ poderão ser apreciadas no item "Prestação de Contas" neste relatório.
- Sobre os créditos trabalhistas superiores a R\$ 70.000,00, a Recuperanda se manifestou no evento 299, em 27.01.2021, indicando estar na fase de expedição da licença ambiental. Para tanto, postulou a dispensa da apresentação de determinadas certidões negativas exigidas pelo Registro de Imóveis para individualização dos lotes, o que foi deferido pelo Juízo o evento 306. A mesma situação apresentou quanto ao loteamento do imóvel de matrícula n.º 2.216, destinado ao pagamento dos credores com garantia real e credores aderentes. Recentemente, no evento 340, informou que o processo de individualização das matrículas está em andamento junto ao Cartório de Registro de Imóveis de Portão/RS.
- Na decisão do evento 306, além de deferir a dispensa de apresentação das certidões negativas, o Juízo nomeou o Leiloeiro José Santayana para promover a alienação das UPIs, conforme PRJ. O profissional apresentou o edital de leilão no evento 345, estando no aguardo da homologação das datas pelo Juízo e posterior publicação no Diário de Justiça Eletrônico.
- Acerca dos débitos de FGTS, a Recuperanda se manifestou recentemente no evento 327, indicando ter solicitado adesão ao Programa de Parcelamento MP 899/2019 e Portaria 11.956/2019, estando finalmente habilitada a proceder com o parcelamento das verbas. Informa estar diligenciando junto à PGFN/CEF para efetivação das parcelas.
- Já no evento 326, a empresa reiterou pedido de baixa de constrições judiciais, bloqueios da Fazenda Nacional e alienação de veículos. Sobre as constrições judiciais e bloqueios da Fazenda Nacional, a Administração Judicial apresentou manifestação no evento 342, não se opondo ao pedido. Já sobre o pedido de alienação de bens, postulou maiores esclarecimentos da Recuperanda sobre quais são os bens pretendidos e sua situação atual. A empresa apresentou documentação pertinente ao patrimônio a ser alienado diretamente à Administração Judicial, que se manifestou favoravelmente ao pedido. Não houve deliberação sobre o ponto, nem reiteração do pedido pela Recuperanda.
- Foram realizadas as três chamadas de leilão das UPIs, conforme previsto no PRJ, nos dias 20.05.2021, 04.06.2021 e 21.06.2021, tendo sido apresentada proposta de compra para a UPI "D" pela empresa ADRI-AN Empreendimentos Imobiliários Ltda., e arrematação da UPI "B" por procurador representando diversos credores das classes III e IV. A Administração Judicial se manifestou pela homologação da arrematação da UPI "B" e pela não homologação da proposta de arrematação pela UPI "D". O Juízo acatou a manifestação da Administração Judicial, de modo que, em 29.11.2021, no evento 583, homologou a arrematação da UPI "B" e não homologou a proposta de arrematação da UPI "D". Certificada a ausência de impugnações, o Leiloeiro indicou novas datas para leilão, já acolhidas pelo Juízo: 27.07.2022, 10.08.2022 e 24.08.2022. A UPI remanescente foi alienada na segunda chamada do leilão, em 10.08.2022.
- Na manifestação do evento 836, a Administração Judicial postulou a intimação da Recuperanda, para falar, dentre outros pontos, sobre a regularização dos créditos fiscais estaduais, o parcelamento solicitado junto à CEF quanto às rubricas de FGTS e sobre o andamento das ações objeto do PRJ. A empresa foi intimada e respondeu parcialmente no evento 897, informando que está em contato com a PGE/RS para parcelamento dos débitos fiscais e que está em andamento a solicitação e parcelamento do FGTS junto à PGFN. O andamento das ações objeto do PRJ não foi respondido pela Recuperanda.
- Recentemente, no evento 954, o Juízo concedeu prazo de 70 dias à Recuperanda para finalizar as ações e comprovar nos autos a conclusão do loteamento e dos lotes dacionados com a necessária infraestrutura, conforme expresso no PRJ, sob pena de multa diária no valor de R\$ 2.000,00. O prazo de 70 dias terá início após o encaminhamento de alvará/ofício solicitados ao Registro de Imóveis de Portão/RS e Tabelionato de Notas de Portão/RS.



1. ASPECTOS JURÍDICOS – ACOMPANHAMENTO PROCESSUAL

HISTÓRICO PROCESSUAL

O processo de recuperação judicial foi convertido em processo eletrônico, atualmente tramitando no sistema e-Proc através do nº. Esta Administração esclarece que o incidente de nº 5018969-18.2020.8.21.0001 trata exclusivamente da dispensa de certidões fiscais para certames públicos. Já os relatórios mensais de atividades podem ser acompanhados através do incidente de nº 5024490-41.2020.8.21.0001, ou ainda, através do site da Administração em www.administradorjudicial.adv.br.

➤ CUMPRIMENTO DO PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL:

Reiteradamente a Administração Judicial vem postulando por esclarecimentos quanto ao cumprimento do plano, principalmente acerca da regularização do passivo trabalhista líquido em atraso e sobre como a Recuperanda pretende solucionar o depósito das verbas de FGTS.

- **Cessões DNIT:** Importante destacar aos credores que serão pagos por meio de cessão de créditos oriundos de processo judicial movido contra o DNIT, conforme previsto do PRJ aprovado, que a ação tramita na 21ª Vara Cível de Brasília – DF e pode ser consultado através do nº 1006786-67.2017.4.01.3400.
- **Dação em pagamento de lotes:** Noticiado pela Recuperanda, em 25.06.2020, que aguarda anuência da Metroplan acerca do plano de loteamento do imóvel em Portão/RS, com a estimativa de 60 dias para encaminhamento da individualização dos lotes do Registro de Imóveis de Portão/RS. A Recuperanda noticiou na data de 04.08.2021, nos eventos 488 e 489, complementado por outros eventos, o início do “procedimento de quitação” dos credores trabalhistas com créditos superiores a R\$ 70.000,00, mediante cessão dos lotes do Loteamento do Rincão do Cascalho, localizado em Portão/RS. Recentemente, no evento 954, o Juízo concedeu prazo de 70 dias à Recuperanda para finalizar as dações e comprovar nos autos a conclusão do loteamento e dos lotes dacionados com a necessária infraestrutura, conforme expresso no PRJ, sob pena de multa diária no valor de R\$ 2.000,00. O prazo de 70 dias terá início após o encaminhamento de alvará/ofício solicitados ao Registro de Imóveis de Portão/RS e Tabelionato de Notas de Portão/RS.
- **Fundo para pagamento futuro das verbas trabalhistas ilíquidas:** foi constituído por determinação judicial no valor de R\$ 1.692.000,00, correspondente a 20% do total do valor resultante da anterior alienação de UPI, o qual, nos termos da decisão, *deve ser utilizado exclusivamente para os pagamentos dos créditos ilíquidos até R\$ 70.000,00, na forma que constou no plano*. A comprovação da complementação do fundo ocorreu à fl. 9242 do processo físico.
- **Novas alienações de UPIs:** a decisão do evento 276 deferiu a alienação das UPIs, adotando a modalidade de leilão, na forma do art. 142, I, da Lei 11.101/2005. Foram realizadas as três chamadas de leilão, nos dias 20.05.2021, 04.06.2021 e 21.06.2021, tendo sido apresentada proposta de compra para a UPI "D" pela empresa ADRI-AN Empreendimentos Imobiliários Ltda., e arrematação da UPI "B" por procurador representando diversos credores das classes III e IV. A Administração Judicial se manifestou pela homologação da arrematação da UPI "B" e pela não homologação da proposta de arrematação pela UPI "D", tendo seguido esses termos o Juízo. A UPI "C" foi arrematada em 10.08.2022, estando no aguardo da manifestação da Recuperanda e posterior homologação.
- **Alienação de direito creditório:** em 22/9/2020, a empresa postulou autorização do Juízo para alienação de direito creditório oriundo da execução de sentença n.º 0004314-12.2010.4.01.3900, em trâmite na 5ª Vara da Justiça Federal de Belém do Pará. A Administração Judicial concordou com o pedido, postulando o depósito da verba auferida em conta exclusiva, conforme pedido da empresa. O pedido foi autorizado pelo Juízo, porém a Recuperanda noticiou a desistência do investidor, pelo que buscou empréstimos emergenciais e está dando cumprimento aos pagamentos desde 23/11/2020.
- **FGTS:** a Recuperanda informou estar em processo de adesão ao programa de parcelamento das verbas de FGTS junto à CEF/PGFN, estando no aguardo da análise da solicitação e dos documentos complementares apresentados. Recentemente, no evento 457, referiu que as rubricas de FGTS dos créditos superiores a R\$ 70.000,00 serão pagas por meio dos lotes do imóvel em Portão/RS. Recentemente, a empresa foi intimada para informar sobre o andamento da solicitação, e indicou que está em andamento a solicitação de parcelamento junto à PGNF.

- Maiores informações acerca do cumprimento do plano de recuperação podem ser apreciadas neste relatório no item ‘Prestação de Contas’.



1. ASPECTOS JURÍDICOS – ACOMPANHAMENTO PROCESSUAL

➤ RECURSOS

- Houve o trânsito em julgado do acórdão que negou provimento ao agravo de instrumento de nº 70080729114, promovido pela Plata Securitizadora S/A, em que apresentada irresignação contra a decisão que homologou o plano apresentado e concedeu a Recuperação Judicial.
- Os recursos movidos pelo Banco do Brasil S/A em face da homologação do plano de recuperação judicial aprovado tiveram o seguinte deslinde: agravo de instrumento de nº 70073250235 não provido; recurso especial nº 70076374115 não admitido; agravo em recurso especial nº 1.323.669/RS não conhecido; e agravo interno no agravo em recurso especial nº 1.323.669/RS desprovido.
- O agravo de instrumento de nº 70073235962, interposto por Banco Caterpillar S/A, igualmente contra a homologação do plano de recuperação, foi improvido ainda em 2018 com trânsito em julgado no mesmo ano.
- Não diferem os resultados obtidos pelo Banco Bradesco S/A nos recursos aviados contra a homologação do plano: agravo de instrumento de nº 70073470510 negado provimento; embargos de declaração não acolhidos, recurso especial não admitido, e agravo em recurso especial de nº 70077898096 não conhecido pela intempestividade, já com trânsito em julgado.

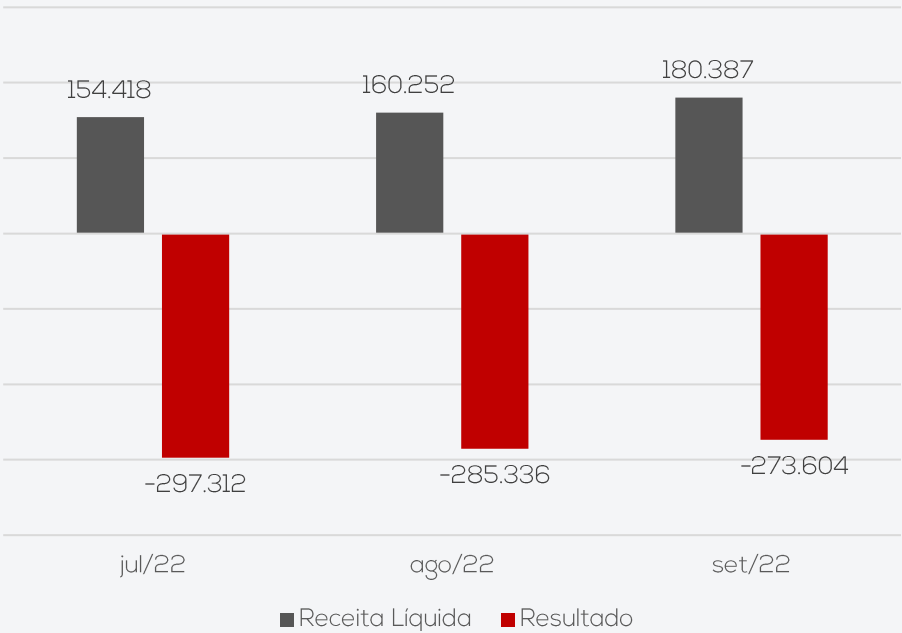
medeiros²



2. RESUMO - CONSTRUTORA BRASÍLIA GUAÍBA

RESULTADOS

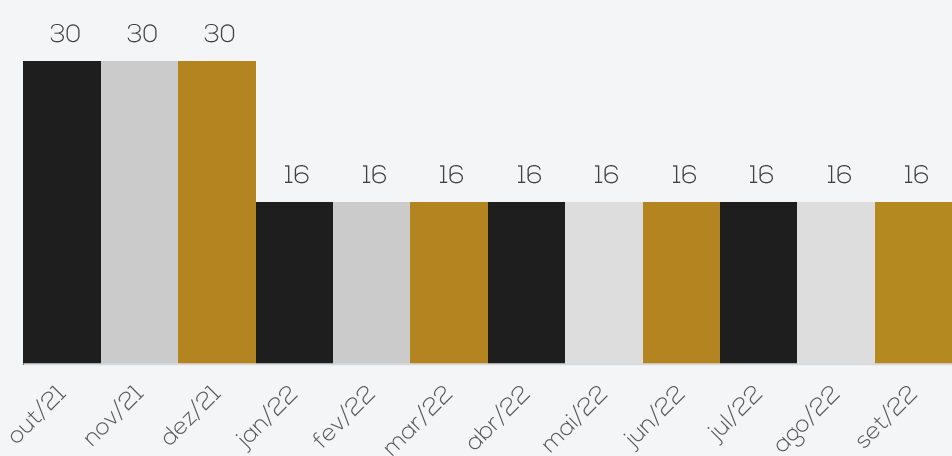
Receita Líquida e Resultado (R\$)



Em setembro/2022, a receita líquida totalizou R\$ 180,3 mil, ou seja, um acréscimo de 4% em comparação ao mês anterior. O motivo pelo aumento foi decorrente do maior volume de venda de pedra britada. Além disso, houve faturamento de locação das instalações da Pedreira de Camaquã. O período exibiu prejuízo de R\$ 273,6 mil. O ano de 2022 acumula resultados negativos de R\$ 2,9 milhões. Ainda, há um pedido de correção monetária dos reajustes que foram pagos com atraso, no valor aproximado de R\$ 1 milhão, pertinente à AGESUL. Conforme relatado pela Recuperanda, o assunto estaria tramitando no jurídico da AGESUL, pois se posicionaram contra ao pagamento da correção, previsto em contrato. No entanto, diante da falta de solução, a CBG vai cobrar de forma judicial.

QUADRO DE COLABORADORES

Número de Funcionários



Em setembro/2022, não houve admissões ou demissões, finalizando o período com 16 colaboradores. Destes, 1 é funcionário ativo e 15 afastados. O funcionário ativo, desempenha a função de servente de obras.

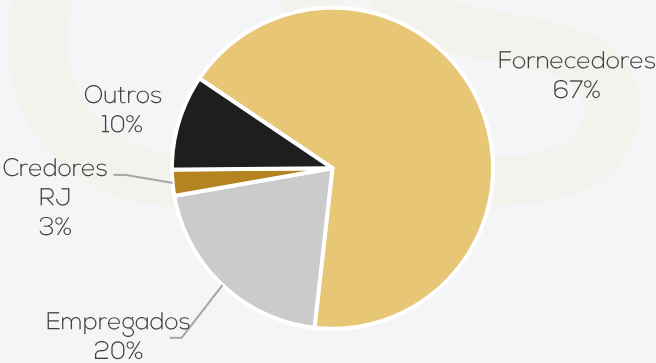
Salienta-se que os encargos sociais da folha de pagamento estão inadimplentes e a CBG parcelou os salários atrasados em 10 vezes. Na empresa não atualizou a situação folha.

FLUXO DE CAIXA

Nos últimos meses, a Construtora tem se mantido com aportes do sócio e das empresas ligadas, recebimentos de saldo de obras já finalizadas e venda de pedra britada. Os pagamentos são direcionados, majoritariamente, ao pagamento de fornecedores, prestadores de serviços e empregados.

FLUXO DE CAIXA SETEMBRO/2022		VALORES EM R\$
(=) Caixa Liquido Proveniente das Atividades Operacionais		-279.395,14
(=) Caixa Liquido usado nas atividades de investimentos		224,30
(=) Caixa Liquido usado nas pelas Atividades de Financiamentos		279.407,82
AUMENTO/(REDUÇÃO) LIQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		236,98
Caixa e Equivalentes de Caixa no Inicio do Período		5.301,46
Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período		5.538,44

Pagamentos setembro/22



2. RESUMO - CONSTRUTORA BRASÍLIA GUAÍBA

ENDIVIDAMENTO CONCURSAL

O endividamento concursal apresentado pela recuperanda é de R\$ 185.486.673,85.

Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total
ART. 83, VIII	1	0,10%	1.273.874,06	0,69%
Trabalhista	459	46,55%	18.851.983,20	10,16%
Garantia Real	4	0,41%	9.118.235,98	4,92%
Quirografário	381	38,64%	148.716.705,39	80,18%
Microempresa	141	14,30%	7.525.875,22	4,06%
Total	986	100%	185.486.673,85	100%

Principais credores:

CLASSE	CREDOR	VALOR
CLASSE III	BANCO BANRISUL S/A	42.262.034,67
CLASSE III	BANCO DO BRASIL S/A	23.794.225,18
CLASSE III	FUNDO DE LIQUIDAÇÃO FINANCEIRA	20.452.074,97

PENDÊNCIAS E ESCLARECIMENTOS

A Recuperanda explicou que o parcelamento de IPTU permanece ativo. De acordo com a empresa, o estoque não estava sendo ajustado mensalmente na contabilidade devido à baixa movimentação, e que a partir de então, será ajustado. Em relação à posição dos bancos credores, não possuem operações financeiras com bancos atualmente e os anteriores à RJ permanecem com os mesmos valores. Salienta-se que os documentos pertinentes a BGSE, de setembro/2022, não foram encaminhados pela Recuperanda, até a finalização deste relatório, mesmo após solicitações da Administração Judicial. O relatório do mês anterior, não contemplava a análise da BGSE de agosto/2022, pois os documentos não haviam sido enviados. A análise segue no relatório atual.

Cumprimento do Plano de Recuperação Judicial

Conforme determinação judicial, em 17.04.2018, foi estabelecido o marco inicial para cumprimento do plano de recuperação judicial, qual seja, 06.11.2017.

Classe I – Ainda seguem pendentes de quitação de R\$ 1.930.315,11 relativo aos credores até R\$ 70 mil e o montante de R\$ 7.533.552,54 relativo aos credores acima de R\$ 70 mil, além dos créditos ilíquidos em discussão.

➤Classe II – Não houve, até o momento de confecção deste relatório, a comprovação da dação das respectivas garantias aos credores com Garantia Real. A CBG está tomando providências no processo para entrega das garantias aos credores.

➤Classe III –108 credores, com créditos até R\$ 10 mil, tiveram seu valor principal quitado. Destacamos que há em atraso o valor de R\$ 2,3 milhões correspondente a 59 parcelas + correção monetária. Em relação aos valores acima de R\$ 10 mil, todos os credores foram notificados sobre as cessões de crédito, com exceção do Banrisul, enquadrado como Credor Financeiro Parceiro, cujo pagamento de 58 parcelas está em atraso.

➤Classe IV – 53 credores tiveram seu valor principal quitado, restando o pagamento da correção monetária, e 15 credores estão com 59 parcelas em atraso, totalizando R\$ 84.940,35. Os valores superiores a R\$ 10 mil foram notificados da cessão de crédito.

Em decisão prolatada no evento 276 dos autos, foi concedido à Recuperanda o prazo de 15 dias para comprovar à Administradora Judicial a quitação da classe preferencial líquida até R\$ 70 mil e das classes quirografária e ME/EPP até R\$ 10 mil. No prazo, também foi determinada a apresentação dos planos de loteamento do imóvel aos credores preferenciais acima de R\$ 70.000,00 e a solução a ser dada ao FGTS. O prazo foi encerrado em 12.02.2021, tendo a empresa apresentado a quitação de parte dos créditos determinados e prestado esclarecimentos sobre os demais tópicos.

- Atualmente, para prosseguimento do cumprimento integral do PRJ aprovado e homologado, aguarda-se a alienação das UPIs nos autos da recuperação judicial. Foram realizadas as três chamadas de leilão, nos dias 20.05.2021, 04.06.2021 e 21.06.2021, tendo sido apresentada proposta de compra para a UPI "D" pela empresa ADRI-AN Empreendimentos Imobiliários Ltda., e arrematação da UPI "B" por procurador representando diversos credores das classes III e IV. Seguindo o posicionamento da Administração Judicial, o Juízo homologou a arrematação da UPI B e deixou de homologar a proposta de compra da UPI D. A UPI C foi alienada em 10.08.2022.
- Em recente manifestação, a empresa informou estar em andamento no Registro de Imóveis de Portão/RS a individualização das matrículas do loteamento do imóvel destinado aos credores trabalhistas de R\$ 70.000,00. Ainda, esclareceu ter aderido ao parcelamento dos débitos de FGTS junto à CEF/PGFN, estando no aguardo dos trâmites internos do órgão.
- Recentemente, no evento 954, o Juízo concedeu prazo de 70 dias à Recuperanda para finalizar as dações e comprovar nos autos a conclusão do loteamento e dos lotes dacionados com a necessária infraestrutura, conforme expresso no PRJ, sob pena de multa diária no valor de R\$ 2.000,00. O prazo de 70 dias terá início após o encaminhamento de alvará/ofício solicitados ao Registro de Imóveis de Portão/RS e Tabelionato de Notas de Portão/RS.
- Por fim, necessário que seja aguardado também o deslinde dos processos judiciais cujos direitos creditórios foram cedidos em pagamento aos credores quirografários e de ME/EPP.



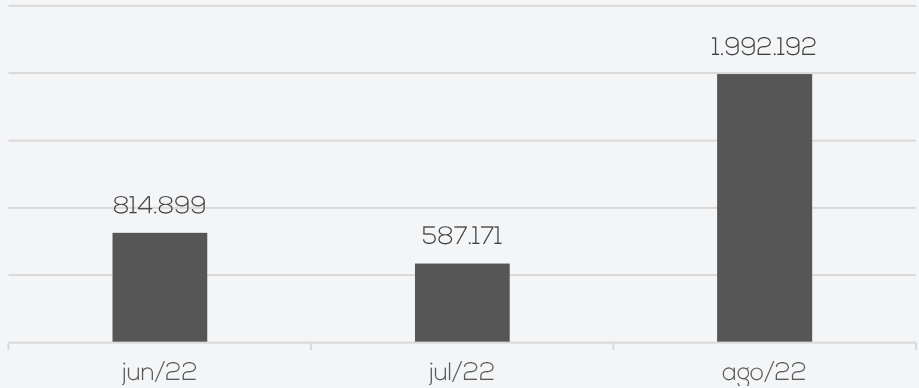
2. RESUMO – BGSE CONSTRUÇÕES LTDA

A BGSE Construções é uma subsidiária da empresa Construtora Brasília Gualba, com CNPJ nº 35.185.193/0001-87, ativo desde 15/10/2019. Conforme informações prestadas pela CBG, o faturamento da Companhia, está sendo direcionado para a BGSE. Além disso, foi noticiado que em janeiro/2022, houve transferência dos funcionários da CBG, para a BGSE.

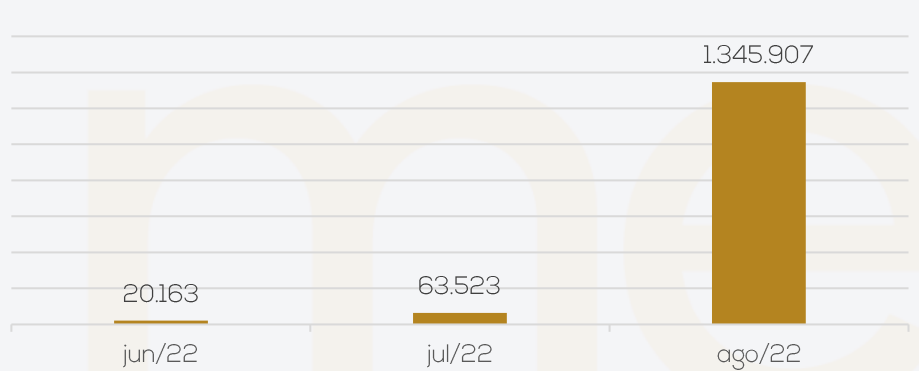
Salienta-se que os documentos pertinentes a BGSE, de setembro/2022, não foram encaminhados pela Recuperanda, até a finalização deste relatório. O relatório do mês anterior, não contemplava a análise da BGSE de agosto/2022, pois os documentos não foram enviados em tempo hábil. A análise segue no relatório atual.

RESULTADOS

Receita Líquida



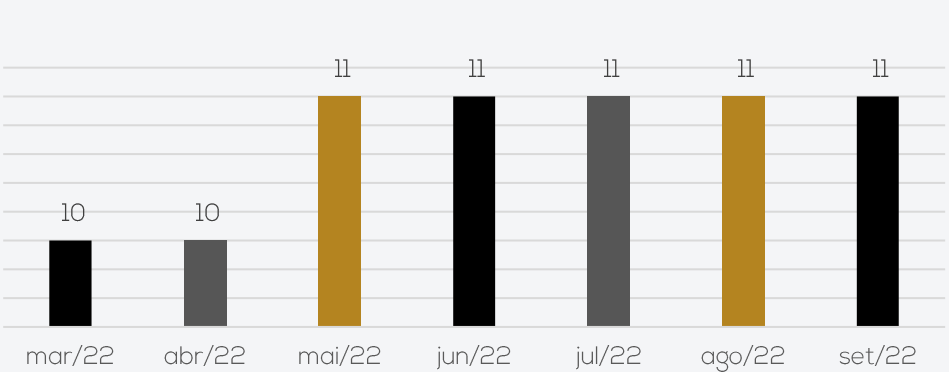
Resultado



Em agosto/2022, a receita líquida expôs acréscimo expressivo de 239% , devido ao maior volume das medições para o DAER. O motivo pela variação, não foi esclarecida pela BGSE. Com o aumento das receitas o período exibiu lucro de R\$ 1,3 milhão. ano de 2022 acumula resultados positivos de R\$ 2.918.682,04.

QUADRO DE COLABORADORES

Número de funcionários

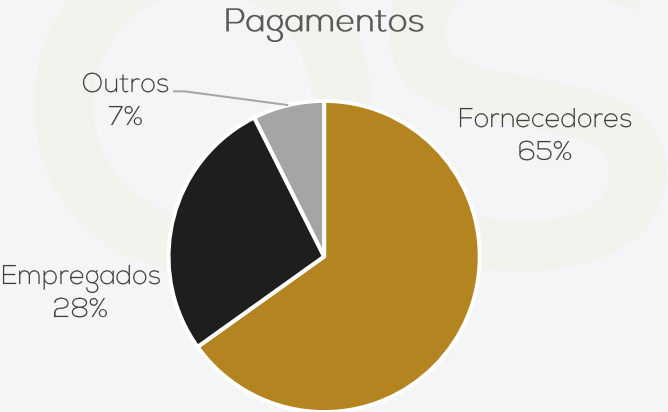


A BGSE informou, que possui, 11 funcionários, sendo que 10 foram transferidos da CBG em janeiro/2022 e 01 foi contratado em maio/2022, todos pelo regime de contratação CLT. Conforme destacado pela empresa, o quadro de colaboradores está distribuído em 07 funcionários do administrativo, 01 motorista, 01 mecânico, 01 auxiliar de serviços gerais e 01 auxiliar de limpeza. Ainda, informou que os salários e encargos estão em dia.

FLUXO DE CAIXA

Nos últimos meses, a BGSE tem mantido uma linha regular de faturamento, o que tem sustentado a operação da empresa. Além do cumprimento das suas obrigações mensais, especialmente com fornecedores e empregados, a empresa direciona aportes de valores, em sua maior parte, para a CBG.

FLUXO DE CAIXA AGOSTO/2022	VALORES EM R\$
(=) Caixa Líquido Proveniente das Atividades Operacionais	337.153,20
(=) Caixa Líquido usado nas atividades de investimentos	0,00
(=) Caixa Líquido usado nas pelas Atividades de Financiamentos	-609.199,02
AUMENTO/(REDUÇÃO) LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	-272.045,82
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	785.737,55
Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período	513.691,73



2. RESUMO – CONSTRUTORA BRASÍLIA GUAÍBA

ACOMPANHAMENTO DA ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

Em 01 de novembro de 2022, reuniram-se de forma virtual os representantes da Administração Judicial e da Recuperanda para atualizar as informações operacionais e financeiras da Construtora Brasília Guaíba.

Inicialmente, a Administração Judicial questionou como estariam as atividades e a CBG informou que estão fluindo normalmente, com as obras de Ivorá e Tupanciretã, sendo que não possuem novas obras. A principal dificuldade encontrada é com a demora para efetivar o parcelamento junto a PGFN, pois o mesmo não libera sem as baixas do FGTS. Sendo assim, solicitaram baixa do FGTS, contudo, Caixa Econômica Federal informou que essa solicitação deve ser de forma judicial. Quanto aos saldos de serviços a faturar, não possuem previsão para liberação dos mesmos. A empresa explicou que existem pequenos valores de clientes em aberto, que já consideram como perdido.

A Recuperanda relatou que estão conseguindo se manter com o caixa gerado, visto que não há atrasos de honorários, salários e despesas. Estão em negociação de valores antigos, referente as dívidas extraconcursais. Além disso, será necessário uma troca de empreiteira, pois a Conpasul não está prestando o serviço por desentendimentos comerciais. Anteriormente, os materiais eram comprados pela Conpasul, no entanto, a partir de setembro/2022, serão lançados diretamente na BGSE. Ainda estão definindo uma nova empreiteira, e assim que possível, a Administração Judicial será comunicada.

A empresa informou que há perspectivas para novas obras com o DAER, que seriam confirmadas no mês de novembro/2022. No entanto, até a finalização deste relatório, a Administração Judicial não recebeu a informação. A Recuperanda está trabalhando na elaboração do relatório e levantamento dos itens estocados e ativo imobilizado, com previsão até final de 2022. Contudo, destaca-se que ocorreu um incêndio em Portão, resultando na perda de parte dos itens.

A CBG confirmou que o parcelamento do IPTU permanece ativo e que os salários estão em dia. Referente ao cumprimento do plano, alguns trabalhistas estão aguardando sentenças judiciais e alguns casos negociados com o credor. Ainda o juiz responsável concedeu o prazo de 70 dias para finalizar o loteamento, que será utilizado para pagamento de credores trabalhistas, e a empresa está concentrando seus esforços para isso.

A administração judicial solicitou o envio dos contratos dos seguintes prestadores de serviços na CBG: William Mendes da Rocha Advogados; Rosangela Benetti Almeida Advogados e Consultores Associados; João Carlos e Fernando Scalzilli ADV e Associados; Almeida, Costa e Pinheiro Sociedade de Advogados; e Alves, Prisco & Advogados Associados. Contudo, a Recuperanda informou que não possui contrato firmado com esses prestadores. Ainda, na BGSE, não possui contratos com Rodrigo Souza Ataíde Eireli e VTR Construtora.



2. RESUMO- CONSTRUTORA BRASÍLIA GUAÍBA

ACOMPANHAMENTO DA ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

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 27/09/2022 a Administração Judicial realizou visita técnica até o local do empreendimento. De acordo com informações prestadas pelo engenheiro que acompanhou a visita, a empresa pretende efetuar a compra dos postes para instalação da rede elétrica. Ainda, destacou que as matrículas estão todas prontas e que estão em busca dos credores para alterar a titularidade. Contudo, verificou-se pela Administração judicial que a pavimentação está inacabada e há entulhos e máquinas em meio ao local. Seguem imagens:



2



2. RESUMO- CONSTRUTORA BRASÍLIA GUAÍBA

ACOMPANHAMENTO DA ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

Imagens enviadas pela Recuperanda em 31/08/2022, do estoque de pedra britada:



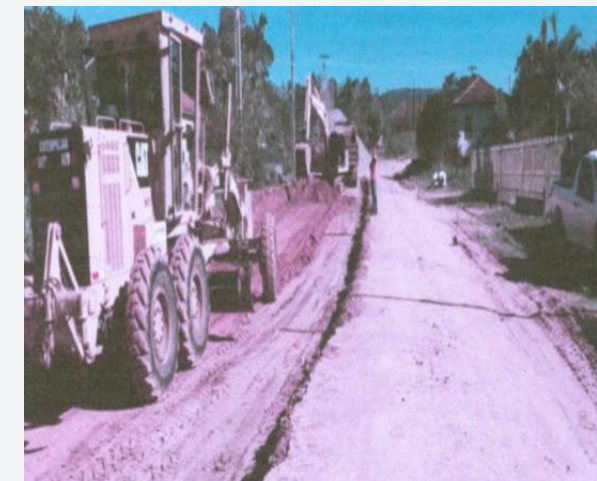
2



2. RESUMO- CONSTRUTORA BRASÍLIA GUAÍBA

ACOMPANHAMENTO DA ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

Imagens enviadas pela Recuperanda em 31/10/2022, referente às obras em andamento na BGSE, de Ivorá:



Imagens enviadas pela Recuperanda em 31/10/2022, referente às obras em andamento na BGSE, de Tupanciretã:



Base com brita graduada



Imprimação



Concreto Betuminoso Usinado a Quente



3. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS- BALANÇO PATRIMONIAL CBG

BALANÇO PATRIMONIAL		jul/22	ago/22	set/22
ATIVO	CIRCULANTE	34.622.115	34.633.689	34.668.738
	Caixas e bancos	2.929	1.379	1.392
	Aplicações financeiras	3.541	3.922	4.146
	Contas a receber	18.681.422	18.681.422	18.681.422
	Serviços a faturar	11.865.891	11.865.891	11.865.891
	Estoques	40.817	40.817	40.817
	Adiantamentos a terceiros	3.072.814	3.093.585	3.124.376
	Demais contas e valores a receber	954.701	946.672	950.693
	NÃO CIRCULANTE	29.149.358	28.552.871	28.565.002
	Depósitos judiciais	2.480.312	2.480.312	2.480.312
	Partes relacionadas	2.872.120	2.275.632	2.287.763
	Investimentos	15.538.859	15.538.859	15.538.859
	Imobilizado	8.258.069	8.258.069	8.258.069
	TOTAL DO ATIVO	63.771.474	63.186.559	63.233.740
BALANÇO PATRIMONIAL		jul/22	ago/22	set/22
PASSIVO	CIRCULANTE	23.556.565	22.932.388	22.950.217
	Instituições financeiras	3.310.890	3.310.890	3.310.890
	Fornecedores	5.158.801	5.157.574	5.159.362
	Obrigações sociais e trabalhistas	6.103.836	6.115.715	6.106.928
	Provisões trabalhistas	11.743	23.648	24.247
	Obrigações fiscais	2.822.777	2.848.827	2.877.462
	Demais contas a pagar	2.591.764	1.924.195	1.924.918
	Parcelamentos	3.556.752	3.551.540	3.546.410
	NÃO CIRCULANTE	32.850.368	33.174.966	33.477.923
	Instituições financeiras LP	2.555.001	2.555.001	2.555.001
	Fornecedores LP	132.040	132.040	132.040
	Obrigações fiscais	3.419.288	3.438.696	3.456.389
	Obrigações sociais e trabalhistas LP	540.482	544.699	549.488
	Parcelamentos impostos	8.579.588	8.580.527	8.581.594
	Partes relacionadas	17.623.969	17.924.004	18.203.412
	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	9.783.408	9.783.408	9.783.408
	Capital social	44.829.350	44.829.350	44.829.350
	Ajustes de avaliação patrimonial	1.852.720	1.852.720	1.852.720
	Prejuízos acumulados	-36.898.663	-36.898.663	-36.898.663
	TOTAL DO PASSIVO	66.190.341	65.890.762	66.211.547

Adiantamentos a Terceiros: a rubrica exibiu acréscimo de 1%, motivado principalmente, pelos novos adiantamentos realizados a Comsul Ltda (R\$ 13,9 mil), CAS Futura e Assessoria (R\$ 10 mil) e 2m Comércio de materiais Hidráulicos (R\$ 7,9 mil). Embora questionada, a empresa não esclareceu que serviços ou produtos são fornecidos por Comsul e CAS Futura. Os novos adiantamentos do mês somaram 53,6 mil, enquanto as baixas foram de R\$ 22,8 mil. O relatório de controle interno da empresa, não foi encaminhado. A respeito da data estimada para a regularizar o saldo de R\$ 3 milhões, bem como o motivo para ainda não ter sido baixado, a Recuperanda afirmou que continua exigindo aos fornecedores a nota fiscal para baixa, inclusive na via judicial, como no caso da empresa Preconcretos. Adiciona, ainda, que normalmente realiza adiantamento a título de mobilização de obra, para depois ser descontado na prestação de serviço, motivo das movimentações mensais e saldo remanescente.

Demais contas e valores a receber: compreende créditos a funcionários (R\$ 1 mil), impostos a recuperar (R\$ 944,6 mil) e devedores diversos (R\$ 5 mil) que motivou o aumento do mês, devido, em sua maior parte, ao pagamento de assistência contábil de Regina Souza (R\$ 5 mil). O motivo pelo valor estar alocado no ativo, e se haverá nota fiscal para acerto, não foi informado.

Partes Relacionadas: o acréscimo de 1%, foi resultante do pagamento dos credores trabalhistas Cleberson Hortega (R\$ 600,00), Antenor Geromina (R\$ 1 mil), Rogerio Sanches (R\$ 531,47) e Edson Ferreira Jesus (R\$ 10 mil). O motivo pelos pagamentos estarem sendo alocados nessa conta, não foi esclarecido. Destacamos que em dezembro/2021, ocorreu baixa expressiva na conta da CBG Ativos. A empresa relatou que se refere a um crédito quirografário do CCB/BIC, que foi baixado e transferido para CBG-AP devido à perda da condição de extraconcursal para quirografário. Nos eventos 544, 557 e 639, a Administração Judicial se manifestou de maneira contrária à pretensão da empresa em incluir o banco como credor concursal. No evento 880, o Juízo entendeu pela legitimidade da Recuperanda para ingressar com o pedido de habilitação do crédito na recuperação judicial, devendo a empresa adotar as providências que entender pertinentes. As entradas do período foram motivadas pelos aportes recebidos da CBG Ativos e Participações, resultante de pagamentos realizados a credores da Recuperação Judicial.

Investimentos e Imobilizado: no período não houve movimentações, visto que a Recuperanda lança a depreciação anual. De acordo com a empresa, o relatório não foi concluído e a previsão para finalização é até o final de 2022. Em outro momento, quando questionada se o saldo contabilizado corresponde à realidade, diante da ausência de inventário de bens, a Recuperanda informou que podem haver distorções em razão de bens sucateados, uma vez que a posição registrada é de 2015. Adicionou, ainda, que os bens, em sua maioria, estão localizados na Pedreira de Camaquã e na Central de Equipamentos em Portão.



3. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS- BALANÇO PATRIMONIAL CBG

BALANÇO PATRIMONIAL		jul/22	ago/22	set/22
ATIVO	CIRCULANTE	34.622.115	34.633.689	34.668.738
	Caixas e bancos	2.929	1.379	1.392
	Aplicações financeiras	3.541	3.922	4.146
	Contas a receber	18.681.422	18.681.422	18.681.422
	Serviços a faturar	11.865.891	11.865.891	11.865.891
	Estoque	40.817	40.817	40.817
	Adiantamentos a terceiros	3.072.814	3.093.585	3.124.376
	Demais contas e valores a receber	954.701	946.672	950.693
	NÃO CIRCULANTE	29.149.358	28.552.871	28.565.002
	Depósitos judiciais	2.480.312	2.480.312	2.480.312
	Partes relacionadas	2.872.120	2.275.632	2.287.763
	Investimentos	15.538.859	15.538.859	15.538.859
	Imobilizado	8.258.069	8.258.069	8.258.069
TOTAL DO ATIVO		63.771.474	63.186.559	63.233.740
BALANÇO PATRIMONIAL		jul/22	ago/22	set/22
PASSIVO	CIRCULANTE	23.556.565	22.932.388	22.950.217
	Instituições financeiras	3.310.890	3.310.890	3.310.890
	Fornecedores	5.158.801	5.157.574	5.159.362
	Obrigações sociais e trabalhistas	6.103.836	6.115.715	6.106.928
	Provisões trabalhistas	11.743	23.648	24.247
	Obrigações fiscais	2.822.777	2.848.827	2.877.462
	Demais contas a pagar	2.591.764	1.924.195	1.924.918
	Parcelamentos	3.556.752	3.551.540	3.546.410
	NÃO CIRCULANTE	32.850.368	33.174.966	33.477.923
	Instituições financeiras LP	2.555.001	2.555.001	2.555.001
	Fornecedores LP	132.040	132.040	132.040
	Obrigações fiscais	3.419.288	3.438.696	3.456.389
	Obrigações sociais e trabalhistas LP	540.482	544.699	549.488
	Parcelamentos impostos	8.579.588	8.580.527	8.581.594
	Partes relacionadas	17.623.969	17.924.004	18.203.412
	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	9.783.408	9.783.408	9.783.408
	Capital social	44.829.350	44.829.350	44.829.350
	Ajustes de avaliação patrimonial	1.852.720	1.852.720	1.852.720
	Prejuízos acumulados	-36.898.663	-36.898.663	-36.898.663
TOTAL DO PASSIVO		66.190.341	65.890.762	66.211.547

Fornecedores: engloba fornecedores (R\$ 3,3 milhões), sub-empregados (R\$ 769,3 mil) e retenções contratuais (R\$ 1 milhão). O acréscimo do período se deu pela apropriação de juros de INSS retido dos sub-empregados que está em atrasado (R\$ 3,2 mil). Além disso, houve pagamento a fornecedores na monta de R\$ 205,4 mil e novas compras a prazo de R\$ 204,2 mil.

Obrigações Sociais e Trabalhistas: o decréscimo de R\$ 8,7 mil foi resultante, especialmente, pela baixa de FGTS (R\$ 26,9 mil), pagamento de salários (R\$ 11,6 mil) e rescisões de obras (R\$ 8,7 mil). Destaca-se que a maior parte da baixa do FGTS (R\$ 18 mil), foi decorrente do estorno de apropriação de juros e atualização monetária de FGTS em atraso, sem maiores explicações por parte da empresa. Os salários, conforme informações da empresa, estão em dia. No longo prazo, a variação foi decorrente da apropriação de juros do parcelamento com o Sesi (R\$ 3,8 mil) e Senai (R\$ 931,45).

Obrigações Fiscais: os principais saldos em aberto no curto prazo, são de COFINS (R\$ 1 milhão), COFINS s/ faturamento diferido (R\$ 321,7 mil) e taxa de controle de fiscalização ambiental (R\$ 270,4 mil). A rubrica cresce mensalmente, motivado pela inadimplência dos tributos. No longo prazo, compreende, principalmente, ISSQN (R\$ 2,6 milhões), FGTS (R\$ 578,5 mil) e IPVA (R\$ 167,4 mil). A variação do passivo não circulante, se deu pela apropriação de multa s/retenção do ISS em atraso.

Parcelamentos: contemplam os parcelamentos simplificados, PERT e IPTU do município de Portão/RS, que foi negociado em agosto/2020 e refere-se aos lotes que serão disponibilizados para pagamento da Classe Trabalhista acima de R\$ 70 mil, conforme plano de recuperação judicial. Apesar das ressalvas dessa Administração Judicial, a Recuperanda manteve a contabilização do saldo de R\$ 8,5 milhões (rubrica **Parcelamento de Impostos**) no longo prazo, pois, segundo a empresa, será efetuado novos parcelamentos junto a Receita Federal e PGFN, e o saldo será ajustado para a nova composição dos valores. O mês apresentou decréscimo de R\$ 5,1 mil, em especial, pelo pagamento de parcelamento de IRRF (R\$ 2,7 mil) e IPTU de Portão (R\$ 2,7 mil). No longo prazo, a variação se deu pela apropriação de juros com o Ibama (R\$ 1 mil).

Partes Relacionadas: compreende, em sua maior parte, saldos com a BGSE Construções (R\$ 9,3 milhões), BGII (R\$ 6,9 milhões) e André Loiferman (R\$ 1,2 milhão) que é sócio e também credor no Plano de Recuperação Judicial da CBG. O aumento do saldo se deu pelos valores recebidos da BGSE (R\$ 582 mil). Além disso, houve pagamento de mútuo para a Brasília Guaíba Inv. Imob. na monta de R\$ 302,6 mil.



3. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS- DRE CBG

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

DRE	jul/22	ago/22	set/22	2022
Faturamento	165.578	172.128	191.953	1.223.594
Deduções sobre vendas	-11.159	-11.876	-11.565	-80.238
RECEITA LÍQUIDA	154.418	160.252	180.387	1.143.356
CUSTOS	-134.545	-123.295	-135.748	-1.498.207
CUSTOS DIRETOS	-98.815	-93.656	-102.767	-939.598
Materiais diretos	-30.335	-31.618	-67.181	-428.846
Mão de obra direta	-3.029	-5.516	-1.247	-97.065
Serviços empreitados	-51.857	-40.080	-18.145	-303.598
Equipamentos de produção	-13.593	-16.441	-16.194	-110.089
CUSTOS INDIRETOS	-35.731	-29.640	-32.982	-558.609
Material indireto	-2.547	-675	-2.875	-70.632
Mão de obra indireta	-	-	-	-8.932
Outros custos indiretos	-33.184	-28.965	-30.107	-479.045
LUCRO BRUTO	19.873	36.956	44.639	-354.850
DESPESAS	-317.185	-322.292	-318.243	-2.622.957
DESPESAS GERAIS ADMINISTRATIVAS	-190.707	-207.179	-212.743	-1.758.030
Despesas com pessoal	-15.693	-11.828	-56.087	-243.738
Ocupação, comunicação e energia	-8.961	-9.114	-9.005	-110.740
Serviços de terceiros	-155.753	-113.278	-122.623	-1.174.643
Despesas c/ veículos adm.	-2.200	-3.501	-10.001	-37.202
Viagens e representações	-	-	-	-2.477
Outras despesas	-4.990	-65.661	-12.861	-135.106
Despesas não dedutíveis	-3.110	-3.797	-2.165	-54.125
EVENTOS FINANCEIROS	-121.067	-109.428	-106.549	-822.044
Despesas financeiras	-121.566	-109.810	-106.774	-829.629
Receitas financeiras	499	381	224	7.585
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	-5.812	-5.684	-11.071	-66.198
OUTRAS DESPESAS/RECEITAS OP.	401	-	12.120,00	23.315
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	-	-	12.120	12.120
RESULTADO	-297.312	-285.336	-273.604	-2.977.807

Faturamento: o receita apresentou aumento de 4%, devido ao maior volume de venda de pedra britada (R\$ 61,9 mil). Ademais, houve faturamento de locação das instalações da Pedreira de Camaquã (R\$ 130 mil). A empresa informou que o aumento ou redução de receita em obras de construção civil, não implicam em novos contratos e sim em medições de trabalho executados, que é a base do faturamento. Ainda, a venda de pedra britada varia conforme a demanda do mercado.

Deduções sobre vendas: compreende, unicamente, impostos s/ vendas e serviços (R\$ 11,5 mil).

Custos: o mês exibiu acréscimo de 10%, em sua maior parte, pelo aumento dos desembolsos com explosivos e acessórios (R\$ 20 mil), material hidráulico e sanitário (R\$ 21,2 mil) e concretos e artefatos de cimento (R\$ 18,9 mil), pertencentes aos materiais diretos. A rubrica contempla custos diretos e indiretos, sendo eles de mão de obra e materiais utilizados nas obras, O principal custo indireto, é energia elétrica de R\$ 11,5 mil.

Despesas Gerais Administrativas: engloba, em especial, dispêndios com pessoal do administrativo (R\$ 56 mil), que foi o principal responsável pelo aumento de 3% do mês. O acréscimo se deu pelo pagamento de férias e homologações trabalhistas. Além disso, contempla gastos expressivos com honorários de advogados (R\$ 116,8 mil), manutenção de veículos (R\$ 9,5 mil) e aluguéis (R\$ 6,5 mil). Em meio aos principais serviços jurídicos prestados, estão Manuel Justino Bezerra Filho (R\$ 60 mil), Figueiredo Tassini (R\$ 12 mil) e Flavio Luz Advogados (R\$ 10,6 mil). Os contratos de prestação de serviço, não foram enviados.

Resultado Financeiro: o resultado financeiro foi negativo de R\$ 106.549,35, motivado, em sua maior parte, por multas pagas por atrasos tributos e fornecedores (R\$ 103,7 mil), juros de mora (R\$ 11,5 mil) e juros s/ parcelamentos (R\$ 5,8 mil).

Despesas tributárias: compreende taxas (R\$ 6,9 mil) e parcelamento do IPTU (R\$ 4,1 mil). O acréscimo se deu, principalmente, pela correção de lançamento de apropriação da taxa do Ibama do terceiros semestre (R\$ 5,7 mil), que não havia sido reconhecido anteriormente.

Outras receitas Operacionais: contempla receita gerada por crédito de ISSQN de R\$ 12,1 mil, referente ao processo 001/116.0043743-6 do DAER .

Resultado: o faturamento não foi suficiente para suprir os valores expressivos de custos e despesas, resultando em um prejuízo de R\$ 273.607,33. O ano de 2022 acumula resultados negativos de R\$ 2.977.807,03.



3. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS- DFC CBG

FLUXO DE CAIXA GERENCIAL (R\$)	jul/22	ago/22	set/22
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS			
(+) Recebimento de Clientes	165.578	172.128	191.953
(+) Recebimento por ressarcimento de despesas	-	-	12.120
(+/-) Recebimento/(pagamento) Adiantamentos a Fornecedores	-17.060	-39.330	-44.556
(-) Pagamento a Fornecedores a Prazo	-213.645	-176.310	-193.541
(-) Pagamento a Fornecedores a vista	-30.574	-31.755	-49.112
(-) Pagamento a Credores	-23.378	-18.298	-13.429
(-) Pagamento a Despesas Legais e Judiciais	-	-58.070	-9.443
(-) Pagamento Serviços Profissionais	-6.173	-6.173	-11.173
(-) Pagamento Remuneração a Empregado	-30.349	-35.704	-21.689
(-) Pagamento Benefícios a Empregados	-41	-33	-54
(-) Pagamento Outros Encargos a Empregados	-4.534	-2.053	-3.364
(-)Pagamento de Fundo de Garantia	-8.487	-10.666	-7.739
(-)Pagamento de Previdência Social	-	50	-289
(-) Pagamento Locações e Aluguéis	-10.145	-10.800	-11.151
(-) Pagamento de Tributos Municipais Empresa	-4.105	-4.105	-5.436
(-) Pagamento de Tributos Estaduais Empresa	-3.633	-4.558	-4.914
(-) Pagamento Tributos federais retidos na fonte	-3.692	-3.781	-4.047
(-) Pagamento Demais Despesas Tributárias	-2.717	-2.749	-2.206
(-) Pagamento Deposito Recursal Trabalhista	-81	-	-
(-) Pagamento Homologação Trabalhista	-73.433	-62.617	-69.617
(-) Pagamento de Parcelamento simplificado	-3.332	-3.365	-3.403
(-) Pagamento de Parcelamento Municipal	-2.741	-2.741	-2.741
(-) Pagamento Funcionários Credores da Recup. Judicial	151.651	8.130	-12.131
(=) Caixa Liquido Proveniente das Atividades Operac. antes dos Enc. Financeiros	-424.192	-309.158	-265.962
(-) Pagamento Encargos Financeiros	-1.486	-1.292	-1.020
(-) Pagamento Juros e Multas	-12.881	-13.538	-12.413
(=) Caixa Liquido Proveniente das Atividades Operacionais	-438.559	-323.989	-279.395
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS			
(-) Recebimento Líquidos Aplicações Financeiras	144	381	224
(=) Caixa Liquido usado nas atividades de investimentos	144	381	224
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS			
(+/-) Recebimento/(pagamento) Partes relacionadas	438.242	322.439	279.408
(=) Caixa Liquido usado nas pelas Atividades de Financiamentos	438.242	322.439	279.408
AUMENTO/(REDUÇÃO) LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA			
	-173	-1.168,26	237
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	6.643	6.470	5.301
Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período	6.470	5.301	5.538

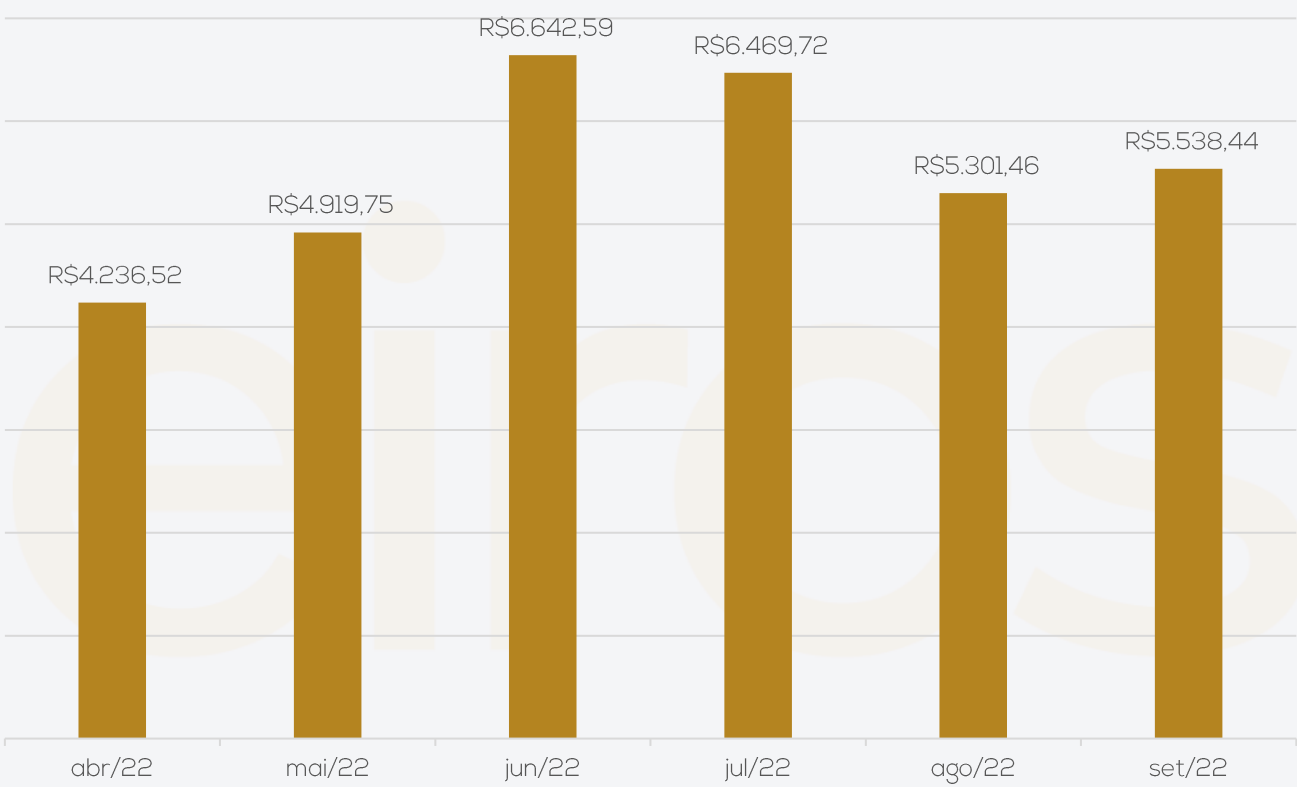
Atividades operacionais: em setembro, o caixa operacional foi negativo de R\$ 279,3 mil, principalmente pelos pagamentos a fornecedores (R\$ 242,6 mil), homologações trabalhistas (R\$ 69,6 mil) e remunerações a empregados (R\$ 21,6 mil). As principais entradas foram com recebimento de clientes (R\$ 191,9 mil) e crédito do ISSQN (R\$ 12,1 mil).

Atividades de investimento: as atividades de investimento contaram com o valor de rendimento de aplicações financeiras a curto prazo (R\$ 224,30).

Atividades de financiamento: o caixa do mês foi financiado, principalmente, dos aportes cedidos pela BGSE Construções, no valor líquido de R\$ 279,4 mil.

O saldo disponível ao final do período, conforme demonstrações apresentadas, é de R\$ 5,5 mil, que confere com as disponibilidades da empresa no balanço patrimonial.

Evolução dos valores em caixa R\$



3. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS– BALANÇO PATRIMONIAL BGSE

BALANÇO PATRIMONIAL		jun/22	jul/22	ago/22
ATIVO	CIRCULANTE	2.028.133	1.821.954	2.938.340
	Disponível	799.787	785.738	513.692
	Contas a receber	37.000	43.000	6.000
	Serviços a faturar	917.637	663.889	2.112.463
	Adiantamentos a terceiros	262.216	309.509	277.047
	Demais contas e valores a receber	11.492	19.819	29.139
	NÃO CIRCULANTE	18.416.247	18.894.211	19.308.320
	Partes relacionadas	7.329.964	8.073.271	8.752.724
	Investimentos	300.000	300.000	300.000
	Imobilizado	10.786.283	10.520.940	10.255.596
TOTAL DO ATIVO		20.444.380	20.716.165	22.246.660

BALANÇO PATRIMONIAL		jun/22	jul/22	ago/22
PASSIVO	CIRCULANTE	2.834.507	3.042.770	3.227.357
	Fornecedores	75.523	95.192	88.343
	Obrigações sociais e trabalhistas	125.361	166.144	220.946
	Obrigações fiscais	429.317	425.127	501.857
	Provisões	673.720	673.720	673.720
	Demais contas a pagar	602.963	602.963	602.963
	Parcelamentos	209.291	203.309	195.365
	Sociedade em conta de participação	718.332	876.314	944.163
	NÃO CIRCULANTE	561.431	561.431	561.431
	Parcelamentos impostos	561.431	561.431	561.431
	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	15.539.189	15.539.189	15.539.189
	Capital social	15.010.000	15.010.000	15.010.000
	Lucros ou Prejuízos acumulados	529.189	529.189	529.189
	TOTAL DO PASSIVO	18.935.127	19.143.390	19.327.978

Salienta-se que os documentos pertinentes a BGSE, de setembro/2022, não foram encaminhados pela Recuperanda, até a finalização deste relatório. O relatório do mês anterior, não contemplava a análise da BGSE de agosto/2022, pois os documentos não foram enviados em tempo hábil. A análise segue no relatório atual.

Disponível: contempla valores em espécie (R\$ 222,24), Banco Copesa (R\$ 430 mil) e Banco ABC (R\$ 83,4 mil). O período exibiu decréscimo de 35%, motivado pela baixa dos saldos em banco. Conforme relatório razão, as principais movimentações foram com operações de mutuo, pagamento a fornecedores, transferências para a Conpasul e recebimentos do DAER. Os extratos bancários não foram enviados.

Contas a receber: a rubrica expôs decréscimo expressivo de 86%, resultante do maior volume dos recebimentos do que novos faturamentos a prazo no período. O saldo de clientes engloba, unicamente, valor a receber da Planaterra (R\$ 6 mil). A empresa não disponibilizou relatório de controle interno, impossibilitando atestar o saldo.

Serviços a Faturar: exibiu acréscimo significativo de 218%, decorrente, em sua maior parte, das medições realizadas das obras de Tupanciretã (R\$ 1,2 milhão), trecho faxinal do Soturno (R\$ 502,4 mil) e Ivorá (R\$ 242,5 mil).

Adiantamento a Terceiros: compreende, unicamente, adiantamento a fornecedores (R\$ 277 mil). O decréscimo de 10%, se deu, principalmente, pela baixa por emissão de nota fiscal de Rodrigo Ataide (R\$ 26,8 mil), FS Perfuratriz (R\$ 17,5 mil) e Liliane Ehlert (R\$ 1,4 mil). A BGSE não disponibilizou relatório de adiantamentos, de controle interno da empresa. Desta forma, não é possível atestar o saldo contabilizado.

Demais Contas de valores a receber: engloba impostos a recuperar (R\$ 27,3 mil) e serviços autônomos. A principal causa do acréscimo de 47%, foi o crédito a recuperar de INSS (R\$ 7,5 mil), pertinente às notas do DAER.

Partes Relacionadas: o mês exibiu acréscimo de 8%, resultante dos aportes concedidos para a CBG de R\$ 999,4 mil, que, ainda dentro do mês, realizou a devolução de parte desse valor (R\$ 319,9 mil). A rubrica contempla, unicamente saldos a receber da Construtora Brasília Guaíba (R\$ 8,7 milhões).

Investimentos: contempla contratos de empreitadas (R\$ 300 mil) referente a capitalização realizada na constituição da BGSE, dos contratos do DAER que estão em atividade.

Imobilizado: a variação do período, decréscimo de 3%, se deu pela depreciação mensal de R\$ 265,3 mil.



3. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS- BALANÇO PATRIMONIAL BGSE

BALANÇO PATRIMONIAL		jun/22	jul/22	ago/22
ATIVO	CIRCULANTE	2.028.133	1.821.954	2.938.340
	Disponível	799.787	785.738	513.692
	Contas a receber	37.000	43.000	6.000
	Serviços a faturar	917.637	663.889	2.112.463
	Adiantamentos a terceiros	262.216	309.509	277.047
	Demais contas e valores a receber	11.492	19.819	29.139
	NÃO CIRCULANTE	18.416.247	18.894.211	19.308.320
	Partes relacionadas	7.329.964	8.073.271	8.752.724
	Investimentos	300.000	300.000	300.000
	Imobilizado	10.786.283	10.520.940	10.255.596
TOTAL DO ATIVO		20.444.380	20.716.165	22.246.660

BALANÇO PATRIMONIAL		jun/22	jul/22	ago/22
PASSIVO	CIRCULANTE	2.834.507	3.042.770	3.227.357
	Fornecedores	75.523	95.192	88.343
	Obrigações sociais e trabalhistas	125.361	166.144	220.946
	Obrigações fiscais	429.317	425.127	501.857
	Provisões	673.720	673.720	673.720
	Demais contas a pagar	602.963	602.963	602.963
	Parcelamentos	209.291	203.309	195.365
	Sociedade em conta de participação	718.332	876.314	944.163
	NÃO CIRCULANTE	561.431	561.431	561.431
	Parcelamentos impostos	561.431	561.431	561.431
	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	15.539.189	15.539.189	15.539.189
	Capital social	15.010.000	15.010.000	15.010.000
	Lucros ou Prejuízos acumulados	529.189	529.189	529.189
TOTAL DO PASSIVO		18.935.127	19.143.390	19.327.978

Fornecedores: a rubrica engloba fornecedores (R\$ 26,5 mil), sub-empreiteiros (R\$ 7,1 mil) e retenções contratuais para seguridade social (R\$ 54,6 mil). O período apresentou decréscimo de 7%, motivado, em sua maior parte, pelo pagamento realizado para a sub-empreiteira Planaterra (R\$ 12 mil). Em meio aos principais saldos em aberto com fornecedores, conforme demonstrações contábeis, estão GLH Controle (R\$ 12 mil), Enio Luiz (R\$ 10,2 mil) e Global Buyers (R\$ 2,7 mil). O relatório financeiro, de controle interno da empresa, não foi encaminhado. Desta forma, não é possível atestar o saldo contabilizado

Obrigações Sociais e Trabalhistas: o acréscimo no período, foi decorrente, em sua maior parte, da inadimplência com o INSS (R\$ 31,1 mil). Contempla, principalmente, saldos de provisões (R\$ 141,4 mil), INSS (R\$ 48,4 mil) e salários e ordenados do mês (R\$ 26,8 mil). De acordo com o balancete, não há salários em atraso.

Obrigações fiscais: compreende, principalmente, saldos em aberto de COFINS (R\$ 208,7 mil), ISS retido (R\$ 93,9 mil) e PIS (R\$ 49 mil). O acréscimo de 33%, foi motivado pela inadimplência dos tributos e apropriação das obrigações fiscais diferidas. Os principais pagamentos do mês, foram por compensações.

Provisões: compreende provisões de imposto de renda e contribuição social s/ o lucro, que acumula saldos de R\$ 673,7 mil.

Parcelamentos: a rubrica contempla parcelamento de tributos, no curto e no longo prazo. O decréscimo de 4%, foi resultante do pagamento da parcela do parcelamento simplificado (R\$ 7,9 mil).

Sociedade em conta de participação: o período exibiu acréscimo de 8%, principalmente, pelos recebimentos do DAER. Compreende saldo em aberto com a BGSE SCP A (R\$ 314,7 mil) e BGSE Construções SCP B (R\$ 629,3 mil).



3. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS- DRE BGSE

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

DRE	jun/22	jul/22	ago/22	2022
Receita Bruta	948.637	669.889	2.118.463	9.091.298
Deduções sobre vendas	-133.738	-82.719	-126.271	-1.111.644
RECEITA LÍQUIDA	814.899	587.171	1.992.192	7.979.653
CUSTOS	-275.131	-281.593	-385.953	-2.324.090
CUSTOS DIRETOS	-272.365	-280.075	-366.851	-2.285.505
Materiais diretos	-	-	50	-543
Mão de obra direta	-1.956	-2.129	-25.251	-40.994
Serviços empreitados	-	-	-4.886	-4.886
Equipamentos de produção	-270.409	-277.946	-336.665	-2.239.082
CUSTOS INDIRETOS	-2.766	-1.518	-19.102	-38.585
Material indireto	-300	-175	-551	-1.292
Mão de obra indireta	-46	-	-63	-546
Outros custos indiretos	-2.420	-1.343	-18.488	-36.747
LUCRO BRUTO	539.768	305.577	1.606.239	5.655.564
DESPESAS	-519.605	-242.055	-260.332	-2.736.882
DESPESAS GERAIS ADMINISTRATIVAS	-244.295	-238.456	-256.984	-1.924.081
Despesas com pessoal	-79.124	-87.493	-114.187	-758.968
Ocupação, comunicação e energia	-9.074	-9.258	-8.978	-78.508
Serviços de terceiros	-63.629	-78.607	-88.243	-644.787
Despesas c/ veículos adm.	-14.240	-25.827	-11.722	-103.637
Viagens e representações	-	-	-	-545
Outras despesas	-60.608	-23.081	-23.254	-257.871
Despesas não dedutíveis	-17.621	-14.191	-10.600	-79.765
EVENTOS FINANCEIROS	-4.628	-2.511	-2.608	-132.096
Despesas financeiras	-4.628	-2.523	-2.724	-132.375
Receitas financeiras	-	12	116	279
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	-792	-1.070	-761	-6.936
OUTRAS DESPESAS/RECEITAS OP.	10	-18	22	31
Imposto de Renda e Contribu. Social S/L	- 269.900	-	-	-673.799
RESULTADO	20.163	63.523	1.345.907	2.918.682

Receita Bruta: o faturamento expôs acréscimo expressivo de 216% , devido ao maior volume das medições para o DAER. O motivo pela variação, não foi esclarecida pela BGSE.

Deduções sobre vendas: compreende, unicamente, impostos sobre vendas e serviço prestados. O acréscimo de 53% se deu, por consequência do aumento da receita no período. A proporção das deduções sobre o faturamento, era de 12% em julho/2022 e passou para 6% em agosto/2022. A variação desproporcional não foi esclarecida pela empresa.

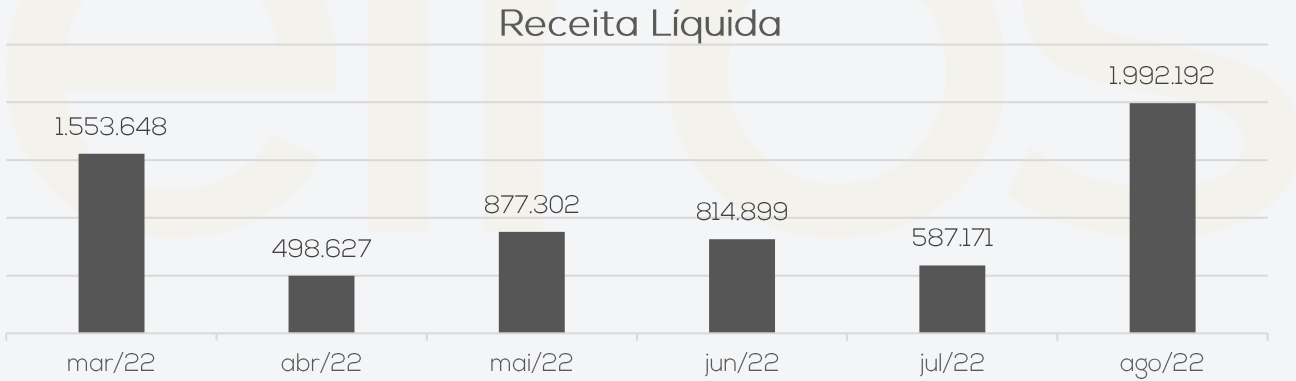
Custos: os custos aumentaram 37%, principalmente, pelo aluguel de máquinas e equipamentos (R\$ 25 mil) e peças de reposição de máquinas (R\$ 37,1 mil), alocados em custos diretos. Além disso, verificou-se aumento significativo em custos indiretos referente ao desembolso em nome de Enio Luiz Simonetti (R\$ 10,2 mil), que não foi esclarecido do que se trata; manutenção de veículos de passeio (R\$ 3,1 mil); e hospedagem (R\$ 2,1 mil).

Despesas Gerais Administrativas: contemplam, em sua maior parte, despesa com pessoal (R\$ 114,1 mil), que motivou o aumento de 8% do mês, resultante do maior desembolso com salários (R\$ 44,2 mil), assistência médica (R\$ 19,2 mil) e INSS (R\$ 17,4 mil). As causas que levaram ao acréscimo não foram esclarecidos. Além disso, contempla despesa significativa com serviços prestados por terceiros (R\$ 88,2 mil). Em meio aos principais prestadores do mês, estão Rodrigo Ataide (R\$ 40,3 mil); VTR Construtora (R\$ 12 mil); e GLH Controle (R\$ 12 mil). O valor expressivo de Rodrigo Ataide, se deu pelo recebimento das notas, que anteriormente estava alocado em adiantamento a fornecedores.

Resultado Financeiro: o resultado financeiro foi negativo de R\$ 2.608,34, resultante das despesas bancárias (R\$ 1,3 mil), multas (R\$ 811,43) e juros de mora (R\$ 545,21).

Despesa tributária: compreende a anuidade do CREA (R\$ 727,78) de André Loiferman e despesa com tabelionato de nota (R\$ 33,19)

Resultado: o período exibiu lucro de R\$ 1,3 milhões, principalmente, pelo aumento das receitas. O ano de 2022 acumula resultados positivos de R\$ 2.918.682, 04



3. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS- DFC BGSE

DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	jun/22	jul/22	ago/22
(+) Recebimento de Clientes	868.451	821.656	604.102
(+) Recebimento por Ressarcimento de Despesas	16	2	25
(+/-) Recebimento/(pagamento) Adiantamentos a Fornecedores	-45.462	-58.560	-14.799
(-) Pagamento a Fornecedores a Prazo	-98.801	-90.518	-130.476
(-) Pagamento a Fornecedores a vista	-17.483	-17.909	-22.534
(-) Pagamento a Credores	-6.100	-6.100	-4.300
(-) Pagamento a Despesas Legais e Judiciais	-9.566	-9.636	-10.490
(-) Pagamento Remuneração a Empregado	-76.302	-50.289	-1.800
(-) Pagamento Benefícios a Empregados	-19.879	-14.548	-49.789
(-) Pagamento Outros Encargos a Empregados	-2.624	-210	-9.877
(-) Pagamento Fundo de Garantia	-3.246	-3.209	-3.135
(-) Pagamentos Locações e Aluguéis	-7.511	-7.479	-7.700
(-) Pagamento Contribuições a Entidades de Classe	-1.400	-	-
(-) Pagamento de Tributos Federais Empresa	-5.238	-6.362	-
(-) Pagamento Tributos Federais Retidos na Fonte	-	-48	-495
(-) Pagamento Demais Despesas Tributárias	-792	-1.118	-921
(-) Pagamento Parcelamento Simplificado (Impostos e Previdência e FGTS)	-5.964	-5.982	-7.944
(=) Caixa Líquido Proveniente das Atividades Operac. antes dos Enc. Financeiros	568.099	549.690	339.866
(-) Pagamento Encargos Financeiros	-3.370	-1.217	-1.367
(-) Pagamento Juros e Multas	-1.258	-1.306	-1.345
(=) Caixa Líquido Proveniente das Atividades Operac. após os Enc. Financeiros	563.471	547.166	337.153
(=) Caixa Líquido usado nas atividades de investimentos	-	-	-
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS			
(-) Pagamento Imobilizado de Pequeno Porte	-	-	-190
(+/-) Recebimento/(pagamento) Partes relacionadas	-628.995	-743.308	-701.857
(+/-) Recebimento/Pagamento Aporte de SCP	167.213	182.091	92.848
(=) Caixa Líquido usado nas pelas Atividades de Financiamentos	-461.781	-561.216	-609.199
AUMENTO/(REDUÇÃO) LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	101.690	-14.050	-272.046
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	698.098	799.787	785.738
Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período	799.787	785.738	513.692

Atividade Operacional: o caixa operacional foi positivo de R\$ 337,1 mil, especialmente pelo recebimento de clientes (R\$ 604,1 mil). As principais saídas foram com pagamento a fornecedores (R\$ 153 mil), obrigações trabalhistas (R\$ 49,7 mil) e adiantamentos a fornecedores (R\$ 14,7 mil).

Atividade de financiamento: compreende, em sua maior parte, as transações de mútuo entre as partes relacionadas de valores concedidos para a CBG (R\$ 701,8 mil), para cumprimento das suas obrigações mensais e aporte de SCP (R\$ 92,8 mil).

O caixa líquido no final do período, foi de R\$ 513.691,73, que confere com o saldo das disponibilidades no ativo.

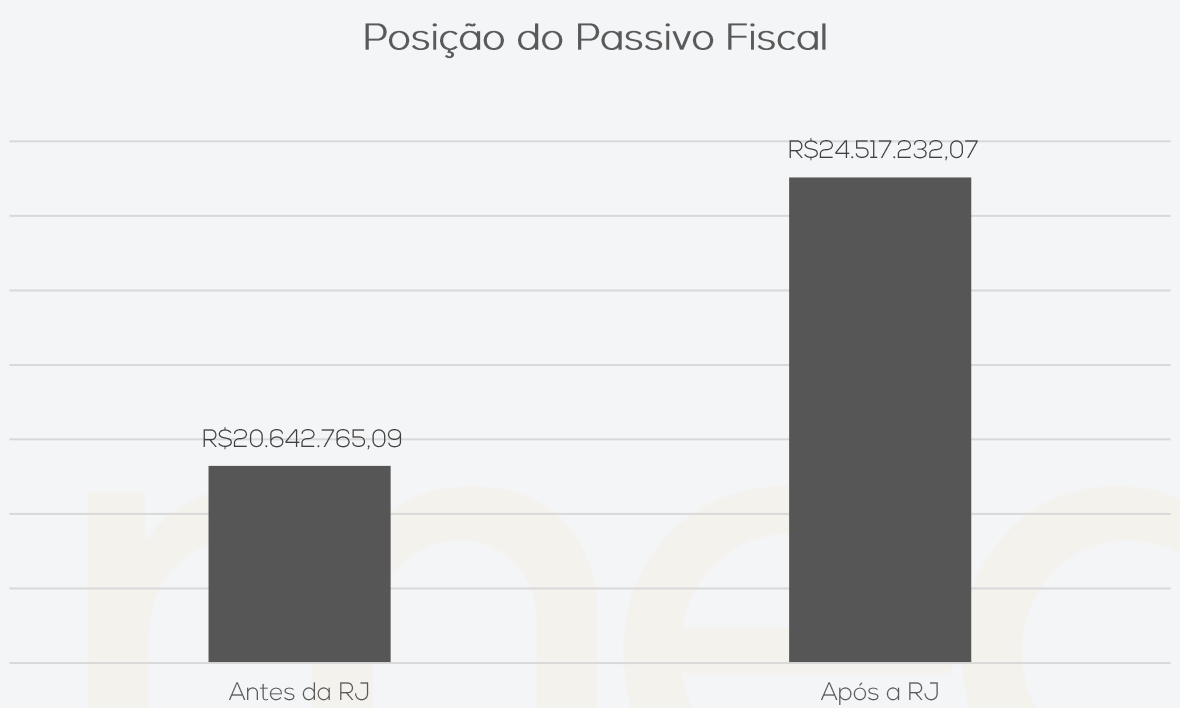


4. ENDIVIDAMENTO EXTRACONCURSAL

Dívida Tributária

A Companhia não apresenta regularidade fiscal, visto que não realiza o pagamento integral dos tributos. A dívida tributária da Construtora Brasília Guaíba, atualizada até setembro de 2022, é de **R\$ 24.517.232,07**. De acordo com a empresa, no dia 30/04/2022, solicitaram na PGFN a transação individual para o parcelamento dos débitos tributários, previdenciários e FGTS, Apresentaram as garantias necessárias e estão aguardando a análise final para contratação do parcelamento.

O gráfico abaixo evidencia a dívida fiscal segregada por esfera:



O passivo tributário da BGSE, ao final de agosto/2022, era de **R\$ 1.311.591,06**. Em março/2022, ocorreu parcelamento de tributos. Os débitos negociados foram de PIS, COFINS, CSSL, IRPJ, IRPF e IOF. O valor devido era de R\$ 384,4 mil, que com a incidência de multas e juros, totalizou R\$ 470,9 mil. O montante foi parcelado em 60 vezes, com o primeiro pagamento para 31/03/2022. Em 27/09/022, ocorreu novo parcelamento de PIS e COFINS, o qual a empresa não enviou a documentação pertinente, até a finalização deste relatório.

Bancos Credores Não Sujeitos à RJ

Segue abaixo última posição repassada pela empresa:

Banco Bradesco: a CBG informou que está negociando 6 lotes da matrícula 2216 em Portão, e depende da individualização para fechamento da operação (aguardando a dispensa da certidão de tributos por parte do juiz para o RI de Portão emitir as novas matrículas).

Banco Fibra: a empresa informou em seus esclarecimentos que, receberam as matrículas 17.779 e 17.784 da individualização, e encaminharam ao banco para avaliação e seguimento na negociação da liquidação do saldo da garantia real.

Banco do Brasil: de acordo com a Recuperanda, os contratos de Finame com garantia de equipamentos foram executados por penhora em contas bancárias, desprezando a alienação dos bens. A empresa ingressou com ação judicial contra a extraconcursalidade dos contratos de Finame, pois o banco dispensou a garantia na ação de cobrança, e aguarda sentença do juiz.

Banco BIC: segundo a Recuperanda, com a rescisão unilateral do contrato do DNIT, que era a garantia do contrato firmado com Banco BIC, os valores deverão ser classificados como quirografários, devendo ser liquidados com a cessão de recebíveis, conforme prevê o Plano da RJ. A empresa apresentou manifestação nesse sentido diretamente à Administração Judicial, ao Banco BIC e também nos autos da recuperação judicial. No entanto, por se tratar de crédito bancário cuja sujeição ao PRJ depende de análise mais aprofundada, esta Administração orientou a Recuperanda a promover o competente pedido de retificação do quadro geral de credores, a fim de viabilizar a correta verificação do caso e possibilitar o contraditório pela instituição bancária. Ainda, nos próprios autos do processo, entendeu ser inviável o atendimento da pretensão da empresa sem eventual desconstituição dos termos do acordo, o que deveria ser discutido por ação própria. O Juízo determinou a intimação da Recuperanda para ciência e providências, não tendo deliberado sobre o mérito do pedido.

Banco Átria: o banco já adjudicou o terreno que estava alienado na confissão de dívida, portanto, está quitado.

CREDOR	CNPJ / CPF	VALOR R\$
BANCO BRADESCO S/A	60.746.948/0001-12	1.574.004,17
BANCO DO BRASIL S/A	00.000.000/0001-91	3.340.902,23
BANCO INDUSTRIAL E COMERCIAL - BICBANCO S/A	07.450.604/0001-89	8.124.741,32
BANCO ATRIA S/A	05.956.581/0001-53	950.000,00
VALOR TOTAL		13.989.647,72



5. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Proposta de Pagamento

CONDIÇÕES DO PLANO									
CLASSE	Subclasse	INÍCIO DOS PAGAMENTOS	FIM DOS PAGAMENTOS	Nº PARCELAS	PERIODICIDADE	JUROS	CORREÇÃO	RECURSOS UTILIZADOS	FORMA DE RECEBIMENTO
Classe I – Trabalhista	Créditos de até R\$ 70 mil	nov/17	nov/18	-	-	-	-	i) mediante compensação de eventuais créditos; ii) recursos de caixa; iii) alienação de UPI.	Integralmente, até nov/18.
	Créditos acima de R\$ 70 mil	nov/17	nov/18	-	-	-	-	i) dação em pagamento de lotes individuais ou fração proporcional ao valor de avaliação da Matrícula 5.862.	Integralmente após dação dos lotes.
Classe II – Garantia Real	Aplicável a todos	-	-	-	-	-	-	(i) dação em pagamento de suas respectivas garantias, respeitados os valores dos seus créditos, com respectiva quitação total do crédito.	Dação de garantia
Classe III – Quirografários	Credores Operacionais de Pequeno Crédito – Até R\$ 10 mil	nov/17	nov/21	48	Mensal	3% a.a.	TR	i) recursos de caixa para o pagamento mensal.	Parcelado, em 48 meses
	Credores Financeiros Parceiros	nov/17	nov/37	240	Mensal	4% a.a.	TR	i) parcelas mensais; ii) reforços de pagamento com alienação e, consequente direcionamento dos recursos para amortização do saldo devedor dos ativos pertencentes a Sociedade de Propósito Específico Camaquã, controlada pela Recuperanda.	Parcelada, em 240 meses
	Credores Financeiros de Grande Valor	-	-	-	-	-	-	i) Pagamento mediante cessão fiduciária de direitos creditórios sobre processos contra o DNIT, DH do Estado de São Paulo e COMPESA.	Cessão fiduciária de direitos creditórios
	Credores Financeiros Ordinários	-	-	-	-	-	-	i) Pagamento mediante cessão fiduciária de direitos creditórios dos processos contra a Prefeitura de Porto Alegre.	
	Credores Operacionais Ordinários	-	-	-	-	-	-	i) Pagamento através de cessão fiduciária de direitos creditórios líquidos e cessão de transferência dos direitos, ações e exceções da UIP SPE Pedreira Rincão, SPE Três Passos	
	Credores Operacionais Colaborativos	-	-	-	-	-	-	i) Pagamento mediante cessão fiduciária de direitos creditórios sobre processos contra o DNIT, DH do Estado de São Paulo e COMPESA.	
Classe IV – ME e EPP	Credores Operacionais de Pequeno crédito – Até R\$ 10 mil	nov/17	nov/21	48	Mensal	3% a.a.	TR	i) recursos de caixa para o pagamento mensal.	Parcelado, em 48 meses
	Credores Operacionais Ordinários	-	-	-	-	-	-	i) Pagamento através de cessão fiduciária de direitos creditórios líquidos e cessão de transferência dos direitos, ações e exceções da UIP SPE Pedreira Rincão, SPE Três Passos.	Cessão fiduciária de direitos creditórios
TOTAL									



5. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL – RESUMO DE PAGAMENTO

Prestação de Contas

Abaixo segue resumo dos pagamentos de créditos concursais realizados pela Recuperanda. Registra-se que a prestação de contas detalhada referente ao cumprimento das obrigações do PRJ está em incidente específico, conforme determinações da Lei 11.101/2005, e em nosso site: www.administradorjudicial.adv.br.

CONDIÇÕES DO PLANO				ATUALIZAÇÃO EM SETEMBRO DE 2022				OBSERVAÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL
CLASSE	Subclasse	INÍCIO DOS PAGAMENTOS	FIM DOS PAGAMENTOS	VALOR A PAGAR	PAGO	EM ATRASO	A VENCER	
Classe I – Trabalhista	Créditos de até R\$ 70 mil – líquidos	nov/17	nov/18	6.183.664,35	4.327.566,94	1.573.336,66	-	Os pagamentos referem-se aos credores com data incorreta na certidão, mas que foram pagos pela CBG. A empresa encaminhou os termos de cessão e quitação antecipada de 14 credores trabalhistas, contudo, considerando que o plano de loteamento não foi finalizado, esta Administração Judicial entende pertinente ter como quitados os créditos somente após a cessão definitiva. Ainda não houve formalização da dação em pagamento das respectivas garantias.
	Créditos de até R\$ 70 mil – ilíquidos	-	-	640.338,45	283.360,00	356.978,45	-	
	Créditos acima de R\$ 70 mil	nov/17	nov/18	12.027.980,40	4.494.427,56	7.533.552,84	-	
Classe II – Garantia Real	Aplicável a todos	-	-	9.118.235,98	-	9.118.235,98	-	A Recuperanda realizou a liquidação do valor principal, em única parcela sem juros. A atualização foi paga, parcialmente, em junho/2022.
Classe III – Quirografários	Credores Operacionais de Pequeno Crédito – Até R\$ 10 mil	nov/17	nov/21	542.723,49	423.120,82	119.602,67	-	O valor em atraso contempla 55 parcelas em atraso relativo ao credor Banrisul S/A. 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. Contudo, aguarda-se o leilão das UPIs nos autos processuais para então serem perfectibilizados os termos de cessão nos devidos percentuais, ocasião na qual as cessões serão comunicadas também na ação judicial do DNIT e quando, finalmente, serão considerados quitados.
	Credores Financeiros Parceiros	nov/17	nov/37	11.000,00	-	2.353.333,33	- 2.342.333,33	
	Credores Financeiros de Grande Valor	-	-	42.184,05	60.092.487,51	60.050.303,46	-	
	Credores Financeiros Ordinários	-	-	21.818,00	4.295.573,77	4.273.755,77	-	
	Credores Operacionais Ordinários	-	-	148.076.703,41	105.812.775,00	42.263.928,41	-	
	Credores Operacionais Colaborativos	-	-	22.276,44	4.364.585,98	4.342.309,54	-	
Classe IV – ME e EPP	Credores Operacionais de Pequeno crédito – Até R\$ 10 mil	nov/17	nov/21	256.767,39	202.092,92	84.940,35	41.420,97	A Recuperanda está realizando a liquidação do valor principal, em única parcela sem juros, mas irá proceder com os cálculos de encargos e posterior pagamento da diferença. Assim, o valor em atraso contempla 58 parcelas de credores que não foram pagos e a correção monetária de todos os créditos. A Recuperanda emitiu a notificação de cessão fiduciária de direitos creditórios a todos os credores, de acordo com comprovações enviadas à Administradora Judicial. Contudo, aguarda-se o leilão das UPIs nos autos processuais para então serem perfectibilizados os termos de cessão nos devidos percentuais, ocasião na qual as cessões serão comunicadas também na ação judicial do DNIT e quando, finalmente, serão considerados quitados.
	Credores Operacionais Ordinários	-	-	7.269.107,83	7.269.107,83	-	-	
TOTAL				184.212.799,79	191.565.098,33	- 5.262.460,08	- 2.300.912,36	





ANEXOS



I – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS CBG DE SETEMBRO/2022

II – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS BGSE DE AGOSTO/2022



medeiros²
administração judicial



 **0800 150 1111**

 **+55 51 99871-1170**

PORTO ALEGRE

Av. Dr. Nilo Peçanha, 2900 - 701
RS - CEP 91330-001

NOVO HAMBURGO

R. Júlio de Castilhos, 679, Salas 111 e 112,
RS - CEP 93.510-130

CAXIAS DO SUL

Av. Itália, 482/501, Ed. Domênica Verdi
RS - CEP 95010-040

BLUMENAU

Rua Dr. Artur Balsini, 107, BBC Blumenau
Bairro Velha - CEP: 89036-240

RIO DE JANEIRO

Rua da Quitanda, 86 - 2º andar, Ed.
Galeria Sul América Seguros
Bairro Centro - CEP: 20091-005

SÃO PAULO

Av. Brig. Faria Lima, 422L 1º andar
Bairro Itaim Bibi - CEP: 04538-133

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



ATIVO

CIRCULANTE

	08-2022	12/2021
Disponível	513.691,73	1.805.659,56
Contas a Receber	6.000,00	-
Serviços a Faturar	2.112.462,67	-
Adiantamento a Terceiros	277.046,67	252.532,50
Demais Valores a Receber	29.138,61	71.607,27
Total do ativo circulante	2.938.339,68	2.129.799,33

NÃO CIRCULANTE

Realizável a longo prazo

Deposito Judiciais		268,00
Partes Relacionadas	8.752.724,14	3.799.030,07
Invetimentos	300.000,00	304.500,00
Imobilizado	10.255.596,32	12.305.567,53
Total do ativo não circulante	19.308.320,46	16.409.365,60
TOTAL DO ATIVO	22.246.660,14	18.539.164,93

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



PASSIVO

CIRCULANTE

	08-2022	12/2021
Fornecedores	88.343,17	222.701,28
Obrigações Sociais e Trabalhistas	220.945,72	118.944,41
Obrigações Fiscais	501.857,45	285.393,04
Provisões p/ Imp Renda e Contr Social	673.720,06	33.483,65
Parcelamento	195.365,37	84.696,14
Demais Contas a Pagar	602.962,76	611.512,75
Sociedade em Conta de Participação	944.162,77	1.336.301,34
Total do Passivo circulante	3.227.357,30	2.693.032,61

PASSIVO EXIGIVEL A LONGO PRAZO

Partes Relacionadas		51.602,51
Parcelamento	561.431,24	255.340,81
Total do Passivo Exigível a Longo Prazo	561.431,24	306.943,32

PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Capital Realizado	15.010.000,00	15.010.000,00
Lucros ou Prejuizos Acumulados	529.189,00	432.560,99
Lucro do Exercício	2.918.682,60	96.628,01
Total do patrimônio líquido	18.457.871,60	15.539.189,00

TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO

22.246.660,14	18.539.164,93
----------------------	----------------------

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



DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO

	08-2022	12/2021
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	9.091.297,91	8.676.282,93
Tributos e deduções de vendas	(1.111.644,46)	(671.335,02)
Receita operacional líquida	7.979.653,45	8.004.947,91
CUSTO DOS PRODUTOS E SERVIÇOS	(2.324.089,41)	(6.873.062,11)
LUCRO BRUTO	5.655.564,04	1.131.885,80
RECEITAS (DESPESAS)		
Despesas gerais e administrativas	(1.924.081,36)	(891.626,02)
Outras receitas (despesas) operacionais	31,46	(1,78)
Despesas Tributárias	(6.936,10)	(4.268,53)
Receitas financeiras	278,75	22.203,49
Despesas financeiras	(132.374,83)	(128.081,30)
Resultado antes do imposto de renda e da Cssl	3.592.481,96	130.111,66
Imposto de Renda e Contrib. Social	(673.799,36)	(33.483,65)
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	2.918.682,60	96.628,01


BGSE Construções Ltda
Andre Loiferman
CPF 354.259.200,59


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

Conta	Reduz	Descrição	Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
1	2	ATIVO	63.186.559,26	1.041.439,12	994.258,38	63.233.740,00
1.1	3	ATIVO CIRCULANTE	34.633.688,61	1.029.307,65	994.258,38	34.668.737,88
1.1.01	4	DISPONIVEL	1.379,31	817.911,24	817.898,56	1.391,99
1.1.01.01	5	CAIXA	398,20	65.532,94	65.498,15	432,99
1.1.01.01.001	6	Caixa Geral	398,20	65.532,94	65.498,15	432,99
1.1.01.02	7	DEPOSITOS BANCARIOS	981,11	752.378,30	752.400,41	959,00
1.1.01.02.004	15	Caixa Economica Federal	2,50	7.547,00	7.548,97	0,53
1.1.01.02.005	18	Banco do Est.do R.Grande do Sul	10,00	99,00	99,00	10,00
1.1.01.02.008	23	Bradesco S/A	20,27	681.284,30	681.304,57	0,00
1.1.01.02.029	3149	Banco Sicredi	522,05	0,00	0,00	522,05
1.1.01.02.032	3319	Banco do Est. Rio Grande do Sul S/A	26,82	63.448,00	63.447,87	26,95
1.1.01.02.033	3456	CCB China Consturition Banck cta 1410	9,47	0,00	0,00	9,47
1.1.01.02.035	3631	Banrisul S/A - BR 116 Camaquã	390,00	0,00	0,00	390,00
1.1.02	27	APLICAÇÕES FINANCEIRAS	3.922,15	224,30	0,00	4.146,45
1.1.02.01	1222	APLICAÇÕES DE LIQUIDEZ IMEDIATA	3.922,15	224,30	0,00	4.146,45
1.1.02.01.002	31	Certificados de Deposito Bancario	3.922,15	224,30	0,00	4.146,45
1.1.04	35	CONTAS A RECEBER	18.681.422,08	152.213,10	152.213,10	18.681.422,08
1.1.04.01	36	TITULOS A RECEBER	18.681.422,08	152.213,10	152.213,10	18.681.422,08
1.1.04.01.003	39	Clientes - Produtos	0,00	22.213,10	22.213,10	0,00
1.1.04.01.007	3439	Corsan - SCP 2	431.679,08	0,00	0,00	431.679,08
1.1.04.01.011	3443	PMC RS Infraestrutura Urbana Cachoei	340.138,27	0,00	0,00	340.138,27
1.1.04.01.012	3444	RS 350 Arambaré - Camaquã	52.419,93	0,00	0,00	52.419,93
1.1.04.01.015	3730	DAER RS 348 Ivorá - São João do Pole	1.359,05	0,00	0,00	1.359,05
1.1.04.01.016	3748	Encomind Engenharia Ltda	15.193,75	0,00	0,00	15.193,75
1.1.04.01.017	3781	Secretaria do Tesouro Nacional - (SOT	17.710.632,00	0,00	0,00	17.710.632,00
1.1.04.01.030	4495	Planaterra Terraplenagem e Pavimenta	130.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00
1.1.05	63	SERVIÇOS A FATURAR	11.865.891,30	0,00	0,00	11.865.891,30
1.1.05.01	1228	SERVIÇOS A FATURAR	11.865.891,30	0,00	0,00	11.865.891,30
1.1.05.01.001	64	DAER - Dep.Autonomo de Est.de Rodage	72.399,65	0,00	0,00	72.399,65
1.1.05.01.002	65	DNIT-Dep.Nacional de Infr. e Tranpor	3.847.668,10	0,00	0,00	3.847.668,10
1.1.05.01.024	3204	P. M. Cachoeirinha/RS	7.945.823,55	0,00	0,00	7.945.823,55
1.1.07	116	ESTOQUES	40.816,78	0,00	0,00	40.816,78
1.1.07.03	146	PRODUTOS ACABADOS	40.816,78	0,00	0,00	40.816,78
1.1.07.03.002	148	"Pedra Britada "0"	40.816,78	0,00	0,00	40.816,78
1.1.09	66	ADIANTAMENTOS A TERCEIROS	3.093.584,90	53.621,94	22.830,45	3.124.376,39
1.1.09.02	68	ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	3.093.584,90	53.621,94	22.830,45	3.124.376,39
1.1.09.02.010	553	Valores a Regularizar	6,62	0,00	0,00	6,62
1.1.09.02.031	3470	A 2 Projetos e Consultoria Ltda Adto	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00
1.1.09.02.046	3485	EAT Serviços de Engenharia Ltda Adto	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00
1.1.09.02.048	3487	Lauro Schuch Adto	65.250,00	0,00	0,00	65.250,00
1.1.09.02.049	3488	Pedreira Ubarana Ltda Adto	26.850,00	0,00	0,00	26.850,00
1.1.09.02.050	3489	Softcont Serviços Contábeis Adto	0,00	6.097,94	0,00	6.097,94
1.1.09.02.051	3490	J.B. Braga-(Everaldo Braga Adto	33.768,23	0,00	0,00	33.768,23
1.1.09.02.052	3491	Eficazz Construções e Terraplanagem	640.729,24	0,00	0,00	640.729,24
1.1.09.02.055	3507	Ibacache Briceno Transportes Ltda -	33.103,15	0,00	0,00	33.103,15
1.1.09.02.056	3508	N.M. da Costa Lopes e Cia Ltda - ADT	251.395,03	5.000,00	0,00	256.395,03
1.1.09.02.058	3510	CAPC-Treinamento,Desenvol. Pessoal L	6.394,00	0,00	0,00	6.394,00
1.1.09.02.062	3574	MS Visão Enga e Consultoria Ltda - A	21.000,00	0,00	0,00	21.000,00
1.1.09.02.063	3578	Con-sult Contabilidade Consultoria-A	51.740,68	0,00	0,00	51.740,68
1.1.09.02.066	3590	Canon-Trein.e Desenvol. Pessoas- Adt	61.637,70	0,00	0,00	61.637,70
1.1.09.02.082	3746	Preconcretos Engenharia S/A - ADTO	486.958,75	0,00	0,00	486.958,75
1.1.09.02.086	3762	Cristian Avila da Silva - Adto	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00
1.1.09.02.092	3776	A2 Projetos e Consultoria - ADTO	130.545,76	0,00	0,00	130.545,76
1.1.09.02.097	3795	William Mendes da Rocha ME - Adto	233.494,31	0,00	0,00	233.494,31
1.1.09.02.098	3797	Sidinei Neubert Pereira - ME - Adto	107.201,21	0,00	0,00	107.201,21
1.1.09.02.099	3799	União Serviços Máq Agrícolas Ltda -	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00
1.1.09.02.104	3817	Sultec Construtora Ltda - Adto	276.313,92	0,00	0,00	276.313,92

Conta	Reduz	Descrição	Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
1.1.09.02.106	3838	SVI Sinaliz. Viária e Serv. Amb - AD	111.660,00	0,00	0,00	111.660,00
1.1.09.02.113	4028	Construsinos Ind. Com. de Ar Adto	14.229,00	0,00	14.229,00	0,00
1.1.09.02.114	4031	Toniel Silveira Pavani Eirelli ADTO	26.882,86	0,00	0,00	26.882,86
1.1.09.02.118	4055	Sardao Prestacao de Servicos ADTO	18.938,19	0,00	0,00	18.938,19
1.1.09.02.125	4086	Adriana Lucas Alcaraz Lopes ADTO	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00
1.1.09.02.126	4095	CAS Futura Assessoria e Consultoria	12.506,93	10.000,00	0,00	22.506,93
1.1.09.02.131	4110	Marli Leal Sociedade Individual - (A	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
1.1.09.02.132	4111	Medeiros e Medeiros Adm. Falencias L	922,49	0,00	0,00	922,49
1.1.09.02.133	4112	ELAINE ONGARATTO ZAMBIASI - (Adto)	2.190,00	0,00	0,00	2.190,00
1.1.09.02.134	4113	Rodrigo Souza AtaideEireli - (Adto)	88.525,00	0,00	0,00	88.525,00
1.1.09.02.136	4119	Alcina Ferreira da Cunhal - (Adto)	75.000,00	0,00	0,00	75.000,00
1.1.09.02.138	4129	Amarildo de Souza - (Adto)	1.800,00	0,00	0,00	1.800,00
1.1.09.02.150	4180	Plano Sul RS Engenharia Ltda (ADTO)	15.800,00	0,00	0,00	15.800,00
1.1.09.02.157	4218	Lua Telecomunicacoes Eireli ADTO	1.491,00	0,00	0,00	1.491,00
1.1.09.02.172	4279	Churrascaria Lopes & Cia Lopes Ltda	1.326,00	0,00	0,00	1.326,00
1.1.09.02.177	4321	Ernes & Ernes M R Veiculos Ltda	2.456,38	0,00	0,00	2.456,38
1.1.09.02.178	4325	Liane Slaviero Ramos	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00
1.1.09.02.189	4357	Celson Fabricio Menezes Chaves	1.150,00	0,00	0,00	1.150,00
1.1.09.02.196	4416	Newton Rafael dos Santos Brock	6.153,45	452,80	6.153,45	452,80
1.1.09.02.204	4467	Center Tintas Ltda	217,00	0,00	0,00	217,00
1.1.09.02.220	4545	Lisiane Marcolin de Almeida	255,00	0,00	255,00	0,00
1.1.09.02.221	4546	Artvision Comunicação Visual	1.078,00	0,00	1.078,00	0,00
1.1.09.02.222	4548	Ardemio Silveira D Avila Eireli	1.115,00	0,00	1.115,00	0,00
1.1.09.02.223	4561	Comsul Ltda	0,00	13.950,00	0,00	13.950,00
1.1.09.02.224	4562	Julio Cesar de Freitas Ltda	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
1.1.09.02.225	4564	Bem Brasil Ltda	0,00	150,00	0,00	150,00
1.1.09.02.228	4570	2M Comercio de Materiais Hidraulicos	0,00	7.971,20	0,00	7.971,20
1.1.10	1529	DEMAIS CONTAS E VALORES A RECEBER	946.672,09	5.337,07	1.316,27	950.692,89
1.1.10.03	69	CREDITOS A FUNCIONARIOS	1.009,58	0,00	0,00	1.009,58
1.1.10.03.005	541	Adiantamento de 13 sal.mensalistas	1.009,58	0,00	0,00	1.009,58
1.1.10.04	73	IMPOSTOS A RECUPERAR	944.683,31	0,00	0,00	944.683,31
1.1.10.04.001	665	Antecipacao Imposto de Renda	10.120,49	0,00	0,00	10.120,49
1.1.10.04.002	936	IRPJ-Saldo Exerc.Anteriores	1.183,44	0,00	0,00	1.183,44
1.1.10.04.006	1715	INSS a Recuperar	106.596,84	0,00	0,00	106.596,84
1.1.10.04.007	1855	Antecipação de CSSL	33.762,84	0,00	0,00	33.762,84
1.1.10.04.015	3400	PIS à Recuperar	15.340,54	0,00	0,00	15.340,54
1.1.10.04.016	3401	COFINS à Recuperar	71.642,82	0,00	0,00	71.642,82
1.1.10.04.020	3860	Pagamento a Maior Pedagio do Pert	350.605,15	0,00	0,00	350.605,15
1.1.10.04.021	4048	Saldo Negativo de Imposto de Renda	314.165,26	0,00	0,00	314.165,26
1.1.10.04.022	4057	Saldo Negativo de C.S.L.L.	41.265,93	0,00	0,00	41.265,93
1.1.10.08	3093	DEVEDORES DIVERSOS	979,20	5.337,07	1.316,27	5.000,00
1.1.10.08.008	4493	Serviços de Autonomos	979,20	5.337,07	1.316,27	5.000,00
1.2	160	ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO	4.755.943,55	12.131,47	0,00	4.768.075,02
1.2.02	169	DEPOSITOS JUDICIAIS	2.480.311,84	0,00	0,00	2.480.311,84
1.2.02.01	2123	DEPOSITOS REST. E VAL. VINCULADOS	2.480.311,84	0,00	0,00	2.480.311,84
1.2.02.01.002	1140	Depositos Judiciais-Area Tributária	1.141.436,04	0,00	0,00	1.141.436,04
1.2.02.01.004	1698	Dep. Judiciais-Area Trabalhistas	88.803,36	0,00	0,00	88.803,36
1.2.02.01.005	2690	Depósitos Judiciais-Terceiros	3.386,76	0,00	0,00	3.386,76
1.2.02.01.007	3154	Dep. Judicial CSSL-Desistencia Proc.	783.823,05	0,00	0,00	783.823,05
1.2.02.01.008	3435	Depósito Recursal Trabalhista	462.550,13	0,00	0,00	462.550,13
1.2.02.01.009	3492	Bloqueio Judicial	312,50	0,00	0,00	312,50
1.2.03	168	PARTES RELACIONADAS	2.275.631,71	12.131,47	0,00	2.287.763,18
1.2.03.01	1722	PARTES RELACIONADAS	2.275.631,71	12.131,47	0,00	2.287.763,18
1.2.03.01.002	2132	BGPARG S/A	1.944.337,50	0,00	0,00	1.944.337,50
1.2.03.01.019	3399	CBG Ativos e Participações Ltda	331.294,21	12.131,47	0,00	343.425,68
1.3	176	ATIVO PERMANENTE	23.796.927,10	0,00	0,00	23.796.927,10
1.3.01	508	INVESTIMENTOS	15.538.858,60	0,00	0,00	15.538.858,60
1.3.01.01	178	INVESTIMENTOS AVALIADOS P/EQ. PATRIM	15.010.000,00	0,00	0,00	15.010.000,00
1.3.01.01.020	4098	BGSE Construções Ltda	15.010.000,00	0,00	0,00	15.010.000,00

Conta	Reduz	Descrição	Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
1.3.01.04	3813	EQUIVALENCIA PATRIMONIAL	528.858,60	0,00	0,00	528.858,60
1.3.01.04.006	4200	BGSE Construções Ltda	528.858,60	0,00	0,00	528.858,60
1.3.02	192	ATIVO IMOBILIZADO	8.258.068,50	0,00	0,00	8.258.068,50
1.3.02.01	193	IMOBILIZACOES TECNICAS MATERIAIS	55.656.604,17	0,00	0,00	55.656.604,17
1.3.02.01.002	195	Edificacoes	34.259,94	0,00	0,00	34.259,94
1.3.02.01.003	196	Equipamentos Rodoviários	38.117.930,36	0,00	0,00	38.117.930,36
1.3.02.01.006	199	Equip.de construcao civil	2.149.129,95	0,00	0,00	2.149.129,95
1.3.02.01.007	200	Equipamentos para laboratorio	155.746,26	0,00	0,00	155.746,26
1.3.02.01.008	201	Equipamentos p/comunicações	83.340,08	0,00	0,00	83.340,08
1.3.02.01.009	202	Equipamentos para topografia	129.482,20	0,00	0,00	129.482,20
1.3.02.01.010	203	Equipamentos para carpintaria	107.941,29	0,00	0,00	107.941,29
1.3.02.01.012	205	Equipamentos de precisão	155.273,66	0,00	0,00	155.273,66
1.3.02.01.014	207	Equipamentos oficina	359.636,93	0,00	0,00	359.636,93
1.3.02.01.016	208	Veiculos	12.752.600,14	0,00	0,00	12.752.600,14
1.3.02.01.017	210	Moveis de escritorio	330.966,52	0,00	0,00	330.966,52
1.3.02.01.018	211	Moveis residenciais	41.509,11	0,00	0,00	41.509,11
1.3.02.01.019	212	Eletrodomesticos Residenciais	188.598,95	0,00	0,00	188.598,95
1.3.02.01.020	213	Maquinas de escritorio	882.624,13	0,00	0,00	882.624,13
1.3.02.01.032	215	Instalacoes obras	22.545,99	0,00	0,00	22.545,99
1.3.02.01.033	216	Instalacoes escritorio	6.053,92	0,00	0,00	6.053,92
1.3.02.01.061	3236	Máquinas e Equipamentos (BGOP Const	138.964,74	0,00	0,00	138.964,74
1.3.02.02	509	DEPREC.AMORTIZ.E EXAUSTAO ACUMULADAS	(47.410.084,36)	0,00	0,00	(47.410.084,36)
1.3.02.02.001	510	Edificacoes(depreciacao)	(34.259,94)	0,00	0,00	(34.259,94)
1.3.02.02.002	511	Equip.Rodoviaros(depreciacao)	(31.385.013,29)	0,00	0,00	(31.385.013,29)
1.3.02.02.004	705	Equipamento de Construcao Civil	(2.149.129,95)	0,00	0,00	(2.149.129,95)
1.3.02.02.005	644	Equip. p/Laboratorio	(125.598,95)	0,00	0,00	(125.598,95)
1.3.02.02.006	738	Equip. p/Comunicação	(83.340,08)	0,00	0,00	(83.340,08)
1.3.02.02.007	739	Equip. p/Topografia	(93.889,18)	0,00	0,00	(93.889,18)
1.3.02.02.008	740	Equip. p/Carpintaria	(107.941,29)	0,00	0,00	(107.941,29)
1.3.02.02.010	742	Equipamentos de Precisão	(155.273,66)	0,00	0,00	(155.273,66)
1.3.02.02.011	744	Equipamentos de Oficinas	(326.392,67)	0,00	0,00	(326.392,67)
1.3.02.02.012	745	Veiculos	(11.586.069,45)	0,00	0,00	(11.586.069,45)
1.3.02.02.013	746	Inst. Mobil. Maq.Apar. Escritórios	(1.157.718,72)	0,00	0,00	(1.157.718,72)
1.3.02.02.015	865	Instalacoes Obras (Depreciação)	(22.545,99)	0,00	0,00	(22.545,99)
1.3.02.02.016	866	Instalacoes Escritorio(Depreciação)	(5.973,11)	0,00	0,00	(5.973,11)
1.3.02.02.017	867	Eletrodomestico Resid.(Depreciação)	(146.419,53)	0,00	0,00	(146.419,53)
1.3.02.02.033	3237	Depreciação Acumulada (BGOP Construç	(30.518,55)	0,00	0,00	(30.518,55)
1.3.02.09	641	IMOBILIZADO INCORPOREO	11.548,69	0,00	0,00	11.548,69
1.3.02.09.001	642	Direito de Uso de Telefone	11.199,95	0,00	0,00	11.199,95
1.3.02.09.002	643	Direito de Uso Cad. Estadio e G. Esp	348,74	0,00	0,00	348,74
2	227	PASSIVO	(65.890.761,96)	859.534,58	1.180.319,65	(66.211.547,03)
2.1	228	PASSIVO CIRCULANTE	(22.932.387,95)	365.060,40	382.888,97	(22.950.216,52)
2.1.01	234	INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS	(3.310.890,46)	0,00	0,00	(3.310.890,46)
2.1.01.01	235	CREDORES P/FINANCIAMENTOS	(1.513.953,53)	0,00	0,00	(1.513.953,53)
2.1.01.01.001	684	FINAME - Bradesco	(74.676,06)	0,00	0,00	(74.676,06)
2.1.01.01.002	685	FINAME - Banco do Brasil S/A	(1.404.521,92)	0,00	0,00	(1.404.521,92)
2.1.01.01.006	1725	Finame - Banco Safra S/A	647.333,26	0,00	0,00	647.333,26
2.1.01.01.009	1743	Banco Safra S/A Leasing	(224.307,62)	0,00	0,00	(224.307,62)
2.1.01.01.017	3103	Caterpillar Financial S/A - CDC	(457.781,19)	0,00	0,00	(457.781,19)
2.1.01.02	236	CREDORES P/EMPRESTIMOS EM MOEDA NACI	(1.796.936,93)	0,00	0,00	(1.796.936,93)
2.1.01.02.003	694	Bradesco S/A - Cta. Empréstimo	(1.736.948,25)	0,00	0,00	(1.736.948,25)
2.1.01.02.005	955	Banco Safra S/A-Conta Empréstimo	(59.988,68)	0,00	0,00	(59.988,68)
2.1.02	229	FORNECEDORES	(5.157.573,98)	213.692,64	215.480,31	(5.159.361,65)
2.1.02.01	688	FORNECEDORES	(3.367.333,75)	205.403,89	204.259,15	(3.366.189,01)
2.1.02.01.001	230	Fornec. iniciados por N° - A - B	(169.825,41)	0,00	0,00	(169.825,41)
2.1.02.01.002	231	Fornec. iniciados por C - D - E	(702.522,54)	1.000,00	0,00	(701.522,54)
2.1.02.01.003	727	Fornec. iniciados por F - G - H	(381.117,58)	0,00	0,00	(381.117,58)
2.1.02.01.004	728	Fornec. iniciados por I - J - K	(1.565,62)	0,00	0,00	(1.565,62)
2.1.02.01.005	729	Fornec. iniciados por L - M - N	(509.239,26)	0,00	0,00	(509.239,26)
2.1.02.01.006	730	Fornec. iniciados por O - P - Q	(370.436,83)	0,00	0,00	(370.436,83)

Conta	Reduz	Descrição	Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
2.1.02.01.008	732	Fornec. iniciados por U - V - W	(1.518,10)	0,00	0,00	(1.518,10)
2.1.02.01.009	737	Fornec. iniciados por X - Y - Z	(5.000,00)	0,00	0,00	(5.000,00)
2.1.02.01.016	3130	Comércio de Combustíveis Luster	(4.681,31)	0,00	0,00	(4.681,31)
2.1.02.01.025	3513	José Renato da Silva Ribeiro	(1.938,45)	0,00	0,00	(1.938,45)
2.1.02.01.027	3521	Almeida, Costa e Pinheiro Sociedade	0,00	1.212,00	1.212,00	0,00
2.1.02.01.036	3530	TOTVS S/A	(2.485,46)	2.485,46	2.485,46	(2.485,46)
2.1.02.01.039	3533	Wolmar Ar Condicionado Ltda	(4.874,30)	0,00	0,00	(4.874,30)
2.1.02.01.042	3537	Concretus Pesquisa e Tecnologia de	(305,12)	0,00	0,00	(305,12)
2.1.02.01.046	3541	Rosângela Benetti Almeida	(400,00)	10.000,00	10.000,00	(400,00)
2.1.02.01.047	3542	Gerencial Auditoria e Consultoria So	(17.965,00)	0,00	0,00	(17.965,00)
2.1.02.01.049	3545	Softcont Serviços Contábeis Ltda	6.097,94	0,00	6.097,94	0,00
2.1.02.01.051	3547	Alliance Sat Rastreamento	0,00	75,49	75,49	0,00
2.1.02.01.052	3548	Mineração Vera Cruz Ltda	(78.207,21)	0,00	0,00	(78.207,21)
2.1.02.01.053	3549	Groove Industria de Blocos de Concre	(85.848,00)	0,00	0,00	(85.848,00)
2.1.02.01.054	3550	Sérgio Pacheco	(7.994,21)	0,00	0,00	(7.994,21)
2.1.02.01.058	3560	Unimed Porto Alegre	(83.382,96)	0,00	0,00	(83.382,96)
2.1.02.01.069	3577	Laser Sul Fundação e Topografia Ltda	(744,00)	0,00	0,00	(744,00)
2.1.02.01.071	3584	Ribeiro Jung Comércio de Automóveis	(369,00)	0,00	0,00	(369,00)
2.1.02.01.078	3594	Avensi Engenharia Ltda	(27.000,00)	0,00	0,00	(27.000,00)
2.1.02.01.080	3597	Amauri Maria de Andrade	(37.443,65)	0,00	0,00	(37.443,65)
2.1.02.01.082	3603	Nelson Wilians e Advogados	(22.700,84)	0,00	0,00	(22.700,84)
2.1.02.01.084	3608	Serasa S.A	12,56	0,00	12,56	0,00
2.1.02.01.089	3616	Setape Serv Tec Avaliação Patr Enga	(6.407,94)	0,00	0,00	(6.407,94)
2.1.02.01.094	3621	Prepron Sistema de Protensão Ltda	(23.540,05)	0,00	0,00	(23.540,05)
2.1.02.01.100	3628	Energia Grupo Geradores Ltda	(2.000,00)	0,00	0,00	(2.000,00)
2.1.02.01.114	3702	TRS - Gestão e Tecnologia S/A	(8.941,56)	0,00	0,00	(8.941,56)
2.1.02.01.115	3715	ALB Reparação Automotiva Eireli - EP	(480,00)	0,00	0,00	(480,00)
2.1.02.01.124	3732	Faigo Eletro Diesel Ltda	(1.740,00)	0,00	0,00	(1.740,00)
2.1.02.01.127	3736	Denise Silva Pitana	(2.471,00)	0,00	0,00	(2.471,00)
2.1.02.01.129	3745	Ermes & Ermes	330,26	0,00	330,26	0,00
2.1.02.01.131	3752	Mediare Assistencia Saude Ltda - ME	(68,60)	0,00	0,00	(68,60)
2.1.02.01.134	3760	Barros Eletro Motores Ltda	(10.665,84)	0,00	0,00	(10.665,84)
2.1.02.01.142	3780	Fibrobecker Ind Sinalização Tintas L	(3.578,00)	0,00	0,00	(3.578,00)
2.1.02.01.143	3782	Folhito Ind. e Com. de Adubos Organi	(1.923,00)	0,00	0,00	(1.923,00)
2.1.02.01.168	3845	Villarrinho & SA Advogados	(62.500,00)	0,00	0,00	(62.500,00)
2.1.02.01.170	3848	Elivelton Franz Garcia ME	(41.041,00)	0,00	0,00	(41.041,00)
2.1.02.01.182	3881	Oliverio e Dal Fabbro Sociedade de A	(7.038,75)	0,00	0,00	(7.038,75)
2.1.02.01.186	3885	Flavio Luz & Adv Associados	(337.500,00)	10.000,00	10.000,00	(337.500,00)
2.1.02.01.196	4011	Medeiros & Medeiros Adm de Falencias	(13.155,00)	14.077,50	922,50	0,00
2.1.02.01.199	4015	Antonio Marcos Martins ME	(2.750,00)	0,00	0,00	(2.750,00)
2.1.02.01.200	4016	Gilda S dos Santos	(700,00)	0,00	0,00	(700,00)
2.1.02.01.209	4032	Construsinos Industria Come. de Arte	(11.347,00)	15.972,01	15.972,01	(11.347,00)
2.1.02.01.218	4047	Alves, Prisco E Adv Associados	(27.108,04)	10.000,00	10.000,00	(27.108,04)
2.1.02.01.223	4053	Figueiredo Tassani Advogados	(23.664,75)	0,00	11.262,00	(34.926,75)
2.1.02.01.230	4071	Centro De Manutenção Catsul Equip. L	(1.440,00)	0,00	0,00	(1.440,00)
2.1.02.01.237	4093	APL Gestao Ambiental Ltda	(1.150,00)	0,00	0,00	(1.150,00)
2.1.02.01.241	4117	Mirar Contabilidade Ltda EPP	(250.000,00)	0,00	0,00	(250.000,00)
2.1.02.01.250	4146	Doctor Clin Operadora Planos Saúde L	(1.881,63)	5.991,18	5.991,18	(1.881,63)
2.1.02.01.254	4157	Bock Assessoria Contábil S/S	0,00	280,00	280,00	0,00
2.1.02.01.264	4176	F S Assessoria Ambiental Ltda	0,00	1.700,00	1.700,00	0,00
2.1.02.01.274	4197	Sandra Rita Ribeiro Soc. Ind. de Adv	(4.925,00)	0,00	0,00	(4.925,00)
2.1.02.01.281	4215	Joao Paulo Oppermann Eng	0,00	1.212,00	1.212,00	0,00
2.1.02.01.312	4267	Madezago Mat de Const Ltda	0,00	127,80	127,80	0,00
2.1.02.01.314	4270	Andrei Visentini Felix	0,00	1.262,00	1.262,00	0,00
2.1.02.01.428	4347	Automec Centro Automotivo Ltda	0,00	2.157,00	2.157,00	0,00
2.1.02.01.434	4360	William Garcia	(1.000,00)	0,00	0,00	(1.000,00)
2.1.02.01.435	4361	Ardemio Silveira D' Avila Eireli	0,00	1.115,00	1.115,00	0,00
2.1.02.01.445	4377	INOVACAO CONSULTORIA TECNICA LTDA -M	0,00	275,00	275,00	0,00
2.1.02.01.465	4419	Laura Acosta Severo Ltda	0,00	942,98	942,98	0,00
2.1.02.01.482	4443	Newton Rafael dos Santos Bock	0,00	6.153,45	6.153,45	0,00
2.1.02.01.485	4449	Krause, Biffignandi & Schwez Adv Ass	(2.500,00)	2.500,00	2.500,00	(2.500,00)
2.1.02.01.488	4452	Bertoldo & Antunes Rest Ltda	0,00	640,00	640,00	0,00
2.1.02.01.502	4474	Frizzo Pagnossin Advogados Associado	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00
2.1.02.01.528	4517	GPM Consultoria E Projetos Ambientai	0,00	2.410,00	2.410,00	0,00
2.1.02.01.530	4519	Sigma Com de Placas e Serviços de Pi	0,00	4.200,00	4.200,00	0,00
2.1.02.01.532	4521	Maieli Perosso	0,00	3.022,50	3.022,50	0,00
2.1.02.01.545	4538	Lisiane Marcolin de Almeida	0,00	850,00	850,00	0,00
2.1.02.01.547	4540	Pedgrassani Adv e Consultoria	(4.692,50)	4.692,50	0,00	0,00
2.1.02.01.548	4541	Pedro Henrique Poli de Figueiredo So	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00
2.1.02.01.553	4549	Manoel Justino Bezerra Filho Socieda	0,00	60.000,00	60.000,00	0,00
2.1.02.01.554	4550	Consul Ltda	0,00	5.674,42	5.674,42	0,00

Conta	Reduz	Descrição	Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
2.1.02.01.555	4551	Comercial Guido Ltda	0,00	2.040,00	2.040,00	0,00
2.1.02.01.556	4552	Elisane de Fatima da Silva	0,00	2.157,60	2.157,60	0,00
2.1.02.01.557	4553	Polierg Industria Comercio Ltda	0,00	19.249,00	19.249,00	0,00
2.1.02.01.558	4554	Shark Maquinas para Construcão Ltda	0,00	429,00	429,00	0,00
2.1.02.01.567	4569	Vaga Transportes Ltda	0,00	3.500,00	3.500,00	0,00
2.1.02.06	232	SUB- EMPREITEIROS	(769.351,01)	8.000,00	8.000,00	(769.351,01)
2.1.02.06.003	3081	Sub-Empreiteiros a Faturar	(175.221,86)	0,00	0,00	(175.221,86)
2.1.02.06.007	3576	Clebis da Silva Westphal - ME	(53.718,44)	0,00	0,00	(53.718,44)
2.1.02.06.009	3587	Andrade & Carvalho Construções Ltda	(18.763,58)	0,00	0,00	(18.763,58)
2.1.02.06.010	3703	Marion Materiais de Construção Ltda	(23.444,60)	0,00	0,00	(23.444,60)
2.1.02.06.011	3719	V.R.Terraplenagem Ltda	(45.077,87)	0,00	0,00	(45.077,87)
2.1.02.06.012	3720	Aduana Transportes Ltda	(17.893,61)	0,00	0,00	(17.893,61)
2.1.02.06.014	3738	Dalfovo Construtora Ltda	(40.304,73)	0,00	0,00	(40.304,73)
2.1.02.06.015	3739	Macservice Servicos de Engenharia Lt	(53.930,38)	0,00	0,00	(53.930,38)
2.1.02.06.016	3740	Rumo Certo Construtora Ltda	(256.409,74)	0,00	0,00	(256.409,74)
2.1.02.06.017	3741	Zimpel,Xavier, Fantuzzi Enge	(73,80)	0,00	0,00	(73,80)
2.1.02.06.018	3743	Compacta Sul Pavimentação Ltda	(40.046,48)	0,00	0,00	(40.046,48)
2.1.02.06.023	4042	Construfort Matls Construção Eireli	(44.465,92)	0,00	0,00	(44.465,92)
2.1.02.06.026	4512	Cassiano Alvares de Azevedo	0,00	8.000,00	8.000,00	0,00
2.1.02.07	262	RETENCOES CONTRATUAIS	(569.252,15)	0,00	0,00	(569.252,15)
2.1.02.07.001	568	Retenções Contratuais-Próprias	(569.252,15)	0,00	0,00	(569.252,15)
2.1.02.09	1881	RETEN.CONTRAT. P/SEGURIDADE SOCIAL	(451.637,07)	288,75	3.221,16	(454.569,48)
2.1.02.09.001	1933	Retenções P/Seguridade Social-Própri	(451.637,07)	288,75	3.221,16	(454.569,48)
2.1.04	256	OBRIGACOES SOCIAIS E TRABALHISTAS	(6.139.362,28)	50.370,32	42.183,10	(6.131.175,06)
2.1.04.01	257	ORDENADOS E SALARIOS A PAGAR	(622.378,54)	23.441,54	2.101,26	(601.038,26)
2.1.04.01.001	258	Ord.e Sal.a Pagar	(285.579,63)	11.669,15	2.101,26	(276.011,74)
2.1.04.01.004	261	Rescisos a Pagar Obras	(253.532,25)	8.772,39	0,00	(244.759,86)
2.1.04.01.017	3253	Ações JudiciaisTrabalhistas a pagar	(31.500,00)	0,00	0,00	(31.500,00)
2.1.04.01.020	3534	Líquido de Férias	(51.766,66)	3.000,00	0,00	(48.766,66)
2.1.04.02	251	OBRIGACOES SOCIAIS	(5.493.336,00)	26.928,78	39.482,31	(5.505.889,53)
2.1.04.02.001	252	Instit. Nacional Seguridade Social	(4.371.322,30)	0,00	39.297,78	(4.410.620,08)
2.1.04.02.002	253	Fundo de Gar.do Tempo de Serviço	(993.343,70)	26.928,78	184,53	(966.599,45)
2.1.04.02.003	254	Contrib.Sindical a Recolher	(75.647,09)	0,00	0,00	(75.647,09)
2.1.04.02.007	1716	Contr. Assistencial - Engenharia	(52.943,66)	0,00	0,00	(52.943,66)
2.1.04.02.024	3325	Contribuição Assistencial	(79,25)	0,00	0,00	(79,25)
2.1.04.03	266	PROVISOES	(23.647,74)	0,00	599,53	(24.247,27)
2.1.04.03.001	268	Provisão Ferias	(15.757,23)	0,00	250,90	(16.008,13)
2.1.04.03.002	269	Provisão Decimo Terceiro Salario	(1.712,71)	0,00	192,23	(1.904,94)
2.1.04.03.011	4000	Provisão Inss S/Provisão Férias	(4.310,18)	0,00	68,49	(4.378,67)
2.1.04.03.012	4001	Provisão Fgts S/Provisão Férias	(1.263,03)	0,00	20,08	(1.283,11)
2.1.04.03.013	4002	Provisão Inss S/Provisão 13° Salário	(399,45)	0,00	52,46	(451,91)
2.1.04.03.014	4003	Provisão Fgts S/Provisão 13° Salário	(205,14)	0,00	15,37	(220,51)
2.1.05	238	OBRIGACOES FISCAIS	(2.848.826,90)	11.807,97	40.443,10	(2.877.462,03)
2.1.05.01	2736	IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS	(64.915,49)	1.593,00	1.541,92	(64.864,41)
2.1.05.01.001	242	Retenção de ISS a Recolher	(64.915,49)	1.593,00	1.541,92	(64.864,41)
2.1.05.02	2737	PIS REC. OPERACIONAL	(167.186,28)	0,00	2.653,09	(169.839,37)
2.1.05.02.001	243	P I S a Recolher	(167.186,28)	0,00	2.653,09	(169.839,37)
2.1.05.03	2739	COFINS	(1.001.413,62)	0,00	14.211,77	(1.015.625,39)
2.1.05.03.001	244	Cofins a Recolher	(1.001.413,62)	0,00	14.211,77	(1.015.625,39)
2.1.05.04	245	RETENCAO DE IMPOSTOS A RECOLHER	(651.920,73)	5.113,14	7.378,63	(654.186,22)
2.1.05.04.001	246	IRRF s/Trab.Assalariado Cod.0561	(376.896,89)	1,12	3.066,85	(379.962,62)
2.1.05.04.002	247	IRRF s/Trabalho Nao Assal. Cod.1708	(56.301,26)	1.048,66	778,60	(56.031,20)
2.1.05.04.003	248	IRRF s/alugueis Cod. 3208	(12.979,91)	0,00	93,72	(13.073,63)
2.1.05.04.006	2373	Retencao de Imp. Federais Cod. 5952	(138.655,98)	3.349,51	2.764,73	(138.071,20)
2.1.05.04.007	2476	Imp. de Renda S/J de Mutuo Cod.3426/	(16.937,14)	0,00	130,52	(17.067,66)
2.1.05.04.010	3493	IRRF s/ Cooperativa de Trab. Cod.328	(381,72)	16,41	2,98	(368,29)
2.1.05.04.011	3494	IRRF s/ Autônomos Cod.0588	(49.767,83)	697,44	541,23	(49.611,62)
2.1.05.08	858	OUTRAS OBRIGAÇÕES FISCAIS	(560.892,76)	5.101,83	14.657,69	(570.448,62)

Conta	Reduz	Descrição	Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
2.1.05.08.003	902	I.C.M.S	(4.913,95)	5.101,83	3.776,26	(3.588,38)
2.1.05.08.005	1995	CFEM a Recolher	(66.268,58)	0,00	1.652,29	(67.920,87)
2.1.05.08.006	1996	IOF a Recolher cod 1150	(203.731,94)	0,00	1.358,98	(205.090,92)
2.1.05.08.010	3222	TCFA/IBAMA	(262.570,74)	0,00	7.870,16	(270.440,90)
2.1.05.08.012	4090	Multa p/ Infrações Fiscais (Fepam)	(23.407,55)	0,00	0,00	(23.407,55)
2.1.05.11	3403	OBRIGAÇÕES FISCAIS DIFERIDAS	(402.498,02)	0,00	0,00	(402.498,02)
2.1.05.11.001	3404	Cofins s/ Faturamento Diferido	(321.776,15)	0,00	0,00	(321.776,15)
2.1.05.11.002	3405	Pis s/ Faturamento Diferido	(80.721,87)	0,00	0,00	(80.721,87)
2.1.16	3497	PARCELAMENTOS	(3.551.539,12)	6.143,73	1.014,42	(3.546.409,81)
2.1.16.01	3498	PARCELAMENTO SIMPLIFICADO	(911.872,55)	0,00	1.014,42	(912.886,97)
2.1.16.01.001	3499	Parcelamento Simplificado de Impostos	(372.314,97)	0,00	0,00	(372.314,97)
2.1.16.01.004	3731	Parcelamento Simplificado de INSS	(436.226,10)	0,00	0,00	(436.226,10)
2.1.16.01.005	3826	Parcel. CFEM	(47.759,21)	0,00	458,80	(48.218,01)
2.1.16.01.006	3897	Parcelamento do SESI	(44.232,55)	0,00	447,56	(44.680,11)
2.1.16.01.007	3898	Parcelamento do SENAI	(10.678,96)	0,00	108,06	(10.787,02)
2.1.16.01.008	3999	Parcelamento SENAI adicional	(660,76)	0,00	0,00	(660,76)
2.1.16.02	3501	PARCELAMENTO PERT LEI 13486/17	(2.523.968,79)	0,00	0,00	(2.523.968,79)
2.1.16.02.001	3502	Parcel. Pert PGFN Cod 1734 Impostos	(841.527,03)	0,00	0,00	(841.527,03)
2.1.16.02.006	3823	Parcel. Pert. PGFN cod 5190 Prev	(1.682.441,76)	0,00	0,00	(1.682.441,76)
2.1.16.04	4159	PARCELAMENTOS MUNICIPAIS	(73.728,08)	2.740,66	0,00	(70.987,42)
2.1.16.04.001	4160	Parcelamento IPTU Municipio de Portã	(73.728,08)	2.740,66	0,00	(70.987,42)
2.1.16.05	4295	PARCELAMENTO NA PGFN	(41.969,70)	3.403,07	0,00	(38.566,63)
2.1.16.05.001	4296	Parcelamento de Impostos	(41.969,70)	3.403,07	0,00	(38.566,63)
2.1.20	237	DEMAIS CONTAS A PAGAR	(1.924.195,21)	83.045,74	83.768,04	(1.924.917,51)
2.1.20.05	264	CREDORES DIVERSOS	(1.924.195,21)	83.045,74	83.768,04	(1.924.917,51)
2.1.20.05.041	3009	Autônomos	337,07	2.400,00	2.737,07	0,00
2.1.20.05.048	3214	Oscar Dias Barbosa	(226.098,19)	0,00	0,00	(226.098,19)
2.1.20.05.049	3216	Giovani Gazen Advogados	(82.022,34)	0,00	0,00	(82.022,34)
2.1.20.05.050	3224	José Marcelo Caldeira Adolfo	(451.256,18)	0,00	0,00	(451.256,18)
2.1.20.05.055	3364	Fundação Pão dos Pobres de Santo Ant	(12.030,42)	0,00	1,93	(12.032,35)
2.1.20.05.056	3368	Gerencial Auditoria e Consultoria EP	(3.272,74)	0,00	0,00	(3.272,74)
2.1.20.05.057	3402	RGE - Rio Grade Energia S/A	0,00	11.029,04	11.029,04	0,00
2.1.20.05.059	3437	Sérgio Luis Rodrigues - Parc Sesi/Se	(27.631,28)	0,00	0,00	(27.631,28)
2.1.20.05.060	3452	Assmann & Longani Advogados Associad	(16.443,00)	0,00	0,00	(16.443,00)
2.1.20.05.061	3646	Conta Corrente Departamento Financei	(1.000,00)	0,00	0,00	(1.000,00)
2.1.20.05.062	3811	Luiz Erny de Souza	(190.776,48)	0,00	0,00	(190.776,48)
2.1.20.05.063	3812	Emílio Estácio de Boeckel	(122.960,00)	0,00	0,00	(122.960,00)
2.1.20.05.065	4062	Marlene Aladia Jacobsen	(26.300,00)	0,00	0,00	(26.300,00)
2.1.20.05.067	4066	Companhia Estadual Energia Elétrica	(33.722,56)	0,00	0,00	(33.722,56)
2.1.20.05.068	4074	Multa Ministerio Publico do Trabalho	(29.000,00)	0,00	0,00	(29.000,00)
2.1.20.05.069	4079	Engedal Construtora de Obras Ltda	(476.231,44)	0,00	0,00	(476.231,44)
2.1.20.05.070	4080	William Mendes da Rocha Meira	(9.555,20)	0,00	0,00	(9.555,20)
2.1.20.05.076	4464	Daiana Trindade Pires	(29.700,00)	4.950,00	0,00	(24.750,00)
2.1.20.05.077	4477	Paulo Solismar do Couto Correa	(19.600,00)	3.850,00	0,00	(15.750,00)
2.1.20.05.078	4496	CEEE - Companhia Estadual de Energia	(166.932,45)	53.816,70	0,00	(113.115,75)
2.1.20.05.079	4563	Rosane Teresinha Berta	0,00	7.000,00	70.000,00	(63.000,00)
2.2	270	PASSIVO EXIGIVEL A LONGO PRAZO	(33.174.966,25)	494.474,18	797.430,68	(33.477.922,75)
2.2.01	271	INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS	(2.555.000,59)	0,00	0,00	(2.555.000,59)
2.2.01.03	279	CREDORES P/FINANCIAMENTOS	(2.555.000,59)	0,00	0,00	(2.555.000,59)
2.2.01.03.002	639	Finame - Banco do Brasil S/A	(2.555.000,59)	0,00	0,00	(2.555.000,59)
2.2.02	3141	FORNECEDORES	(132.039,73)	0,00	0,00	(132.039,73)
2.2.02.01	3142	FORNECEDORES-LONGO PRAZO	(132.039,73)	0,00	0,00	(132.039,73)
2.2.02.01.100	3556	Fornecedores Quirografarios até 10 m	(132.039,73)	0,00	0,00	(132.039,73)
2.2.04	3071	OBRIGAÇÕES SOCIAIS E TRABALHISTAS	(544.698,70)	0,00	4.789,40	(549.488,10)
2.2.04.02	3072	OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS	(544.698,70)	0,00	4.789,40	(549.488,10)
2.2.04.02.006	3361	SENAI -Servico Nac Aprendizagem	(165.926,81)	0,00	931,45	(166.858,26)

Conta	Reduz	Descrição	Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
2.2.04.02.007	3363	SESI- Servico Social da Industria	(378.771,89)	0,00	3.857,95	(382.629,84)
2.2.05	3134	OBRIGAÇÕES FISCAIS	(3.438.696,42)	0,00	17.692,36	(3.456.388,78)
2.2.05.08	3135	OBRIGAÇÕES FISCAIS	(3.438.696,42)	0,00	17.692,36	(3.456.388,78)
2.2.05.08.003	3802	ISSQN a Recolher	(2.620.070,93)	0,00	17.692,36	(2.637.763,29)
2.2.05.08.006	3824	FGTS na Divida Ativa PGFN	(578.581,61)	0,00	0,00	(578.581,61)
2.2.05.08.007	3856	IPVA divida ativa	(167.495,89)	0,00	0,00	(167.495,89)
2.2.05.08.008	3857	ICMS divida ativa	(68.331,28)	0,00	0,00	(68.331,28)
2.2.05.08.009	4125	ICMS a Recolher	(4.216,71)	0,00	0,00	(4.216,71)
2.2.06	287	PARCELAMENTOS	(8.580.526,90)	0,00	1.066,92	(8.581.593,82)
2.2.06.01	1136	PARCELAMENTOS	(7.742.107,91)	0,00	1.066,92	(7.743.174,83)
2.2.06.01.003	1137	Parcelamento de Impostos	(207.509,00)	0,00	0,00	(207.509,00)
2.2.06.01.027	3342	Parcel. CEFEM	(111.208,55)	0,00	1.066,92	(112.275,47)
2.2.06.01.028	3459	Parcel. Pert. PGFN Cod 1734 Impostos	(2.550.499,53)	0,00	0,00	(2.550.499,53)
2.2.06.01.033	3465	Parcel. Pert. PGFN cod 5190 Prev	(4.872.890,83)	0,00	0,00	(4.872.890,83)
2.2.06.03	3820	PARCELAMENTOS SIMPLIFICADOS	(838.418,99)	0,00	0,00	(838.418,99)
2.2.06.03.001	3821	Parcelamento Simplificado de Imposto	(343.925,15)	0,00	0,00	(343.925,15)
2.2.06.03.002	3822	Parcelamento Simplificado Previdenci	(494.493,84)	0,00	0,00	(494.493,84)
2.2.07	1504	PARTES RELACIONADAS	(17.924.003,91)	494.474,18	773.882,00	(18.203.411,73)
2.2.07.01	1537	PARTES RELACIONADAS	(17.924.003,91)	494.474,18	773.882,00	(18.203.411,73)
2.2.07.01.001	2654	ALOI Participações Societárias	(617.369,53)	0,00	0,00	(617.369,53)
2.2.07.01.002	1315	Brasília Guaíba Inves. Imob. Ltda	(7.266.163,23)	302.681,01	0,00	(6.963.482,22)
2.2.07.01.010	3120	André Loiferman	(1.287.747,01)	0,00	0,00	(1.287.747,01)
2.2.07.01.018	4134	BGSE Construções Ltda	(8.752.724,14)	191.793,17	773.882,00	(9.334.812,97)
2.4	288	PATRIMONIO LIQUIDO	(9.783.407,76)	0,00	0,00	(9.783.407,76)
2.4.01	289	CAPITAL SOCIAL	(44.829.350,00)	0,00	0,00	(44.829.350,00)
2.4.01.01	76	CAPITAL SOCIAL INTEGRALIZADO	(44.829.350,00)	0,00	0,00	(44.829.350,00)
2.4.01.01.001	290	Capital Realizado	(44.829.350,00)	0,00	0,00	(44.829.350,00)
2.4.05	296	AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	(1.852.720,47)	0,00	0,00	(1.852.720,47)
2.4.05.01	1636	AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	(1.852.720,47)	0,00	0,00	(1.852.720,47)
2.4.05.01.001	1679	Ajustes de Avaliação Patrimonial	(1.852.720,47)	0,00	0,00	(1.852.720,47)
2.4.09	298	LUCROS (PREJUÍZOS) ACUMULADOS	36.898.662,71	0,00	0,00	36.898.662,71
2.4.09.01	2053	LUCROS (PREJUÍZOS) ACUMULADOS	36.898.662,71	0,00	0,00	36.898.662,71
2.4.09.01.001	1399	Ajuste Exercício Anteriores	21.759.065,41	0,00	0,00	21.759.065,41
2.4.09.01.002	1897	Resultado do Exercício - Após Exerc.	(1.073.315,02)	0,00	0,00	(1.073.315,02)
2.4.09.01.004	1004	Resultado do Exercício - 2001	(502.743,36)	0,00	0,00	(502.743,36)
2.4.09.01.005	1592	Resultado do Exercício - 2002	640.583,02	0,00	0,00	640.583,02
2.4.09.01.006	2442	Resultado do Exercício - 2003	(373.749,09)	0,00	0,00	(373.749,09)
2.4.09.01.007	1690	Resultado do Exercício - 2004	(9.916.560,16)	0,00	0,00	(9.916.560,16)
2.4.09.01.008	1814	Resultado do Exercício -1o Semestre/	4.265.387,91	0,00	0,00	4.265.387,91
2.4.09.01.009	1777	Resultado do Exercício -2o Semestre/	(3.393.284,57)	0,00	0,00	(3.393.284,57)
2.4.09.01.010	2669	Resultado do Exercício - 2006	1.394.977,70	0,00	0,00	1.394.977,70
2.4.09.01.011	1691	Resultado do Exercício - 2007	(1.791.746,57)	0,00	0,00	(1.791.746,57)
2.4.09.01.012	1008	Resultado do Exercício - 2008	(1.806.898,81)	0,00	0,00	(1.806.898,81)
2.4.09.01.013	1884	Resultado do Exercício - 2009	948.633,78	0,00	0,00	948.633,78
2.4.09.01.014	1328	Resultado do Exercício - Maio/2010	(30.605.359,69)	0,00	0,00	(30.605.359,69)
2.4.09.01.016	2935	Resultado do Exercício - Maio/2011	(484.554,36)	0,00	0,00	(484.554,36)
2.4.09.01.018	3013	Resultado do Exercício - Maio/2012	(3.978.962,33)	0,00	0,00	(3.978.962,33)
2.4.09.01.019	3087	Resultado do Exercício - Maio/2013	(393.901,20)	0,00	0,00	(393.901,20)
2.4.09.01.020	3088	Resultado do Exercício - 2013	40.211.504,39	0,00	0,00	40.211.504,39
2.4.09.01.021	3185	Resultado do Exercício - Maio/2014	16.247.944,64	0,00	0,00	16.247.944,64
2.4.09.01.024	3238	Resultado do Exerc. 2015 (BGOP Const	60.771,85	0,00	0,00	60.771,85
2.4.09.01.025	3256	Resultado do Exercício - 2015	3.262.126,04	0,00	0,00	3.262.126,04
2.4.09.01.026	3285	Resultado do Exercício - Maio/2016	(19.426.050,06)	0,00	0,00	(19.426.050,06)
2.4.09.01.027	3367	Resultado do Exercício - 2016	19.696.700,28	0,00	0,00	19.696.700,28
2.4.09.01.028	3449	Resultado do Exercício - 2017	(1.878.198,23)	0,00	0,00	(1.878.198,23)
2.4.09.01.029	3450	Resultado do Exerc 2017 - Luzes do V	5.115,84	0,00	0,00	5.115,84
2.4.09.01.030	3544	Resultado do Exercício - Maio/2017	1.023.095,64	0,00	0,00	1.023.095,64

Conta	Reduz	Descrição	Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
2.4.09.01.031	3849	Resultado do Exercício - Maio/2018	169.896,89	0,00	0,00	169.896,89
2.4.09.01.032	3851	Resultado do Exercício - 2018	4.461.899,02	0,00	0,00	4.461.899,02
2.4.09.01.033	4040	Resultado do Exercício Maio/2019	2.674.129,70	0,00	0,00	2.674.129,70
2.4.09.01.034	4143	Resultado do Exercício Dez/2019	594.539,49	0,00	0,00	594.539,49
2.4.09.01.035	4181	Resultado do Exercício Maio/2020	678.919,83	0,00	0,00	678.919,83
2.4.09.01.036	4184	Resultado do Exercício Dez/2020	4.290.541,77	0,00	0,00	4.290.541,77
2.4.09.01.037	4291	Resultado do Exercício Maio/2021	1.217.765,04	0,00	0,00	1.217.765,04
2.4.09.01.038	4388	Resultado do Exercício Dez/2021	(1.101.709,28)	0,00	0,00	(1.101.709,28)
2.4.09.01.097	4101	Realização de Reserva	(2.928.306,43)	0,00	0,00	(2.928.306,43)
2.4.09.01.098	3756	Reconhecimento do Prejuízo Fiscal	(7.049.596,37)	0,00	0,00	(7.049.596,37)
3	341	RECEITAS	(962.969,13)	11.753,34	192.140,82	(1.143.356,61)
3.1	301	RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVICOS	(1.031.641,27)	0,00	191.952,94	(1.223.594,21)
3.1.02	305	VENDA DE PRODUTOS	(381.641,27)	0,00	61.952,94	(443.594,21)
3.1.02.01	2601	VENDA DE PRODUTOS	(381.641,27)	0,00	61.952,94	(443.594,21)
3.1.02.01.002	307	Pedra Britada	(381.641,27)	0,00	61.952,94	(443.594,21)
3.1.04	2788	LOCAÇÃO DE EQUIPAMENTOS	(650.000,00)	0,00	130.000,00	(780.000,00)
3.1.04.01	166	LOCAÇÃO DE EQUIPAMENTOS	(650.000,00)	0,00	130.000,00	(780.000,00)
3.1.04.01.001	334	Alugueis de Bens	(650.000,00)	0,00	130.000,00	(780.000,00)
3.2	311	DEDUCOES DA RECEITA BRUTA	68.672,14	11.753,34	187,88	80.237,60
3.2.03	319	IMPOSTOS INCIDENTES SOBRE VENDAS	68.672,14	11.753,34	187,88	80.237,60
3.2.03.02	915	OUTROS IMPOSTOS INC.S/VENDAS E SERV.	68.672,14	11.753,34	187,88	80.237,60
3.2.03.02.001	884	I.C.M.S.	24.879,58	3.776,26	187,88	28.467,96
3.2.03.02.002	1941	CFEM - Compens.Finan.Expl.Rec.	6.137,68	970,80	0,00	7.108,48
3.2.03.02.006	916	Cofins	30.949,23	5.758,58	0,00	36.707,81
3.2.03.02.007	1091	P i s	6.705,65	1.247,70	0,00	7.953,35
4	516	CUSTOS	1.362.458,58	135.748,48	0,00	1.498.207,06
4.1	342	CUSTOS DIRETOS	836.831,17	102.766,74	0,00	939.597,91
4.1.01	343	MATERIAIS DIRETOS	361.665,13	67.180,73	0,00	428.845,86
4.1.01.01	1602	MATERIAIS DIRETOS	361.665,13	67.180,73	0,00	428.845,86
4.1.01.01.001	434	Ferro e Aço	7.339,96	5.674,42	0,00	13.014,38
4.1.01.01.002	435	Cimento e Cal	6.812,24	1.095,00	0,00	7.907,24
4.1.01.01.003	436	Areia e Saibro	4.352,50	0,00	0,00	4.352,50
4.1.01.01.004	437	Materiais Pétreos	65.928,13	0,00	0,00	65.928,13
4.1.01.01.005	438	Concreto e Artefatos de Cimento	248.617,72	18.994,51	0,00	267.612,23
4.1.01.01.006	439	Madeira	6.358,66	127,80	0,00	6.486,46
4.1.01.01.007	440	Tijolo, Telha, Lajota e Bloco	4.420,50	0,00	0,00	4.420,50
4.1.01.01.010	446	Material Elétrico	7.835,42	0,00	0,00	7.835,42
4.1.01.01.012	442	Explosivos e Acessórios - Obra	10.000,00	20.000,00	0,00	30.000,00
4.1.01.01.016	445	Material Hidraulico e Sanitário	0,00	21.289,00	0,00	21.289,00
4.1.02	345	MÃO DE OBRA DIRETA	95.817,94	1.247,04	0,00	97.064,98
4.1.02.01	214	MÃO DE OBRA DIRETA	27.125,65	1.247,04	0,00	28.372,69
4.1.02.01.002	349	Horas Extras	16.125,65	1.247,04	0,00	17.372,69
4.1.02.01.005	355	Férias	11.000,00	0,00	0,00	11.000,00
4.1.02.02	177	ENCARGOS S/M.O. DIRETA	2.947,08	0,00	0,00	2.947,08
4.1.02.02.006	462	Fundo Garantia Tempo de Serviço-FGTS	895,65	0,00	0,00	895,65
4.1.02.02.008	3599	Multa Rescisório FGTS	2.051,43	0,00	0,00	2.051,43
4.1.02.09	1203	OUTROS CUSTOS MO DIRETA	58.643,48	0,00	0,00	58.643,48
4.1.02.09.007	544	Homologações Trabalhistas	57.549,48	0,00	0,00	57.549,48
4.1.02.09.008	546	Vale Transporte	250,00	0,00	0,00	250,00
4.1.02.09.009	571	Prog. de Alimentação ao Trabalhador	600,00	0,00	0,00	600,00
4.1.02.09.010	572	Material de Proteção Individual	244,00	0,00	0,00	244,00
4.1.02.99	3320	PROVISÕES S/ FOLHA DE PAGAMENTO	7.101,73	0,00	0,00	7.101,73
4.1.02.99.001	3321	Provisões de Ferias	5.248,89	0,00	0,00	5.248,89

Conta	Reduz	Descrição	Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
4.1.02.99.003 3323		Provisão de Encargos s/ Férias	1.852,84	0,00	0,00	1.852,84
4.1.04	522	SERVIÇOS EMPREITADOS	285.452,39	18.145,30	0,00	303.597,69
4.1.04.01	170	SERVIÇOS EMPREITADOS	285.452,39	18.145,30	0,00	303.597,69
4.1.04.01.001 524		Sub-Empreitada Mão de Obra	229.408,04	11.490,00	0,00	240.898,04
4.1.04.01.004 575		Transporte de Mat. Direto e de Equip	50,00	0,00	0,00	50,00
4.1.04.01.005 1762		Prestação de Serviços - PJ	31.441,35	4.200,00	0,00	35.641,35
4.1.04.01.011 4140		Serviços de Autônomos	24.553,00	2.455,30	0,00	27.008,30
4.1.05	281	EQUIPAMENTOS DE PRODUÇÃO	93.895,71	16.193,67	0,00	110.089,38
4.1.05.01	171	EQUIPAMENTOS DE PRODUÇÃO	93.895,71	16.193,67	0,00	110.089,38
4.1.05.01.001 476		Manutenção Máquinas, Equip. e Veículo	2.435,00	0,00	0,00	2.435,00
4.1.05.01.003 481		Aluguel de Máquinas e Equipamentos	9.405,00	910,00	0,00	10.315,00
4.1.05.01.007 450		Peças de Reposição	4.350,63	0,00	0,00	4.350,63
4.1.05.01.008 452		Combustíveis	5.493,46	532,17	0,00	6.025,63
4.1.05.01.010 2065		Lubrificantes	5.748,00	0,00	0,00	5.748,00
4.1.05.01.013 896		Material de Desgaste	37.242,62	1.328,10	0,00	38.570,72
4.1.05.01.014 2862		Óleo Diesel	29.221,00	13.423,40	0,00	42.644,40
4.2	371	CUSTOS INDIRETOS	525.627,41	32.981,74	0,00	558.609,15
4.2.01	372	MATERIAL INDIRETO	67.756,89	2.874,68	0,00	70.631,57
4.2.01.01	1534	MATERIAL INDIRETO	67.756,89	2.874,68	0,00	70.631,57
4.2.01.01.001 451		Ferramentas/Equipamentos Pequeno Por	3.571,25	2.874,68	0,00	6.445,93
4.2.01.01.002 453		Explosivos e Acessórios - Pedreira	33.214,56	0,00	0,00	33.214,56
4.2.01.01.007 459		Materiais de Soldagem	1.378,00	0,00	0,00	1.378,00
4.2.01.01.009 460		Outros Materiais Indiretos	29.593,08	0,00	0,00	29.593,08
4.2.02	373	MÃO DE OBRA INDIRETA	8.932,44	0,00	0,00	8.932,44
4.2.02.09	325	OUTROS CUSTOS MO INDIRETA	8.932,44	0,00	0,00	8.932,44
4.2.02.09.001 525		Assistência Médica e Social	4.988,94	0,00	0,00	4.988,94
4.2.02.09.002 820		Seguro de Vida em Grupo - Dissídio	3.943,50	0,00	0,00	3.943,50
4.2.03	475	OUTROS CUSTOS INDIRETOS	448.938,08	30.107,06	0,00	479.045,14
4.2.03.01	1535	CUSTOS C\VEICULOS ADMINISTRAÇÃO	2.810,63	439,33	0,00	3.249,96
4.2.03.01.001 477		Manutenção de Veículos de Passeio	490,00	0,00	0,00	490,00
4.2.03.01.003 480		Aluguel de Veículos Leves	313,12	439,33	0,00	752,45
4.2.03.01.005 3007		Combustíveis - Veículos Leves de Obr	2.007,51	0,00	0,00	2.007,51
4.2.03.02	384	OCUPAÇÃO	43.502,50	4.212,00	0,00	47.714,50
4.2.03.02.001 385		Aluguel de Imóveis	33.800,00	4.212,00	0,00	38.012,00
4.2.03.02.003 780		Manutenção de Prédios e Instalações	9.702,50	0,00	0,00	9.702,50
4.2.03.03	388	UTILIDADES E SERVIÇOS	336.368,96	11.815,33	0,00	348.184,29
4.2.03.03.001 389		Energia Elétrica	333.272,85	11.572,66	0,00	344.845,51
4.2.03.03.002 390		Água	2.009,86	114,82	0,00	2.124,68
4.2.03.03.003 392		Comunicações	1.086,25	127,85	0,00	1.214,10
4.2.03.06	394	REFEITÓRIO	9.221,54	693,56	0,00	9.915,10
4.2.03.06.001 505		Refeições	8.871,71	693,56	0,00	9.565,27
4.2.03.06.003 592		Utilidades Gerais de Copa e Cozinha	221,83	0,00	0,00	221,83
4.2.03.06.004 842		Cantina	128,00	0,00	0,00	128,00
4.2.03.09	395	DESPESAS GERAIS	57.034,45	12.946,84	0,00	69.981,29
4.2.03.09.003 398		Uniformes Profissionais	360,00	0,00	0,00	360,00
4.2.03.09.004 399		Condução, Pedágio e Estacionamento	139,08	0,00	0,00	139,08
4.2.03.09.005 400		Impostos e Taxas	1.855,37	0,00	0,00	1.855,37
4.2.03.09.007 369		Honorários de Advogados	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
4.2.03.09.011 845		Manutenção Equipamentos de Escritóri	65,00	0,00	0,00	65,00
4.2.03.09.012 897		Consultoria	19.491,00	6.172,00	0,00	25.663,00
4.2.03.09.013 923		Sinalização de Obra	0,00	2.157,60	0,00	2.157,60
4.2.03.09.017 1120		Transporte de Material Indireto	1.916,96	3.606,00	0,00	5.522,96
4.2.03.09.018 1116		Conservação e Limpeza	38,33	0,00	0,00	38,33
4.2.03.09.019 1117		Hospedagem e Recepção	658,00	258,00	0,00	916,00
4.2.03.09.024 1483		Material de Expediente	1.079,30	49,85	0,00	1.129,15
4.2.03.09.028 1788		Taxa e Licença de Direito de Uso	1.284,47	0,00	0,00	1.284,47

Conta	Reduz	Descrição	Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
4.2.03.09.029	2230	Despesa com Segurança e Alarme	5.753,48	703,39	0,00	6.456,87
4.2.03.09.031	1107	Despesas Ambientais	1.310,00	0,00	0,00	1.310,00
4.2.03.09.034	401	Outras Despesas Gerais	12.228,96	0,00	0,00	12.228,96
4.2.03.09.038	3512	Imobilizado de Pequeno Valor	854,50	0,00	0,00	854,50
5	5.01.	DESPESAS	2.304.713,25	351.893,22	33.649,89	2.622.956,58
5.1	402	DESPESAS GERAIS E ADMINISTRATIVAS	1.545.287,25	215.937,76	3.194,57	1.758.030,44
5.1.01	403	DESPESAS C/PESSOAL	187.651,72	59.281,13	3.194,57	243.738,28
5.1.01.01	1516	DESPESAS C/PESSOAL ADMINISTRATIVO	168.286,85	58.681,60	3.194,57	223.773,88
5.1.01.01.001	404	Salario e Ordenados	13.245,69	4.720,79	3.194,57	14.771,91
5.1.01.01.003	406	Ferías	2.650,00	10.500,00	0,00	13.150,00
5.1.01.01.005	408	Horas Extras	4.694,16	780,45	0,00	5.474,61
5.1.01.01.016	906	Assistencia Medica	39.659,45	6.934,16	0,00	46.593,61
5.1.01.01.022	1609	Homologacoes Trabalhistas	81.298,04	27.500,00	0,00	108.798,04
5.1.01.01.032	466	Instit. Nacional Seguridade Social	17.005,03	1.169,03	0,00	18.174,06
5.1.01.01.033	467	Fundo de Gar.do Tempo de Serviço	1.649,82	184,53	0,00	1.834,35
5.1.01.01.035	4399	Multa Rescisória FGTS	8.084,66	6.892,64	0,00	14.977,30
5.1.01.99	3328	PROVISÕES S/ FOLHA	19.364,87	599,53	0,00	19.964,40
5.1.01.99.001	3329	Provisão de Ferías	13.191,94	250,90	0,00	13.442,84
5.1.01.99.002	3330	Provisão de Decimo Terceiro Salario	1.712,71	192,23	0,00	1.904,94
5.1.01.99.003	3331	Provisão de Encargos Sociais s/ Feri	3.855,63	88,57	0,00	3.944,20
5.1.01.99.004	3332	Provisão de Encargos Sociais s/ 13º	604,59	67,83	0,00	672,42
5.1.02	1925	OCUPACAO, COMUNICACAO E ENERGIA	101.734,47	9.005,31	0,00	110.739,78
5.1.02.01	411	OCUPACAO E ENERGIA	80.895,87	6.500,00	0,00	87.395,87
5.1.02.01.001	412	Alugueis	80.831,87	6.500,00	0,00	87.331,87
5.1.02.01.006	1122	Manutencao de Predios e Instalações	64,00	0,00	0,00	64,00
5.1.02.02	417	COMUNICAÇÕES	20.838,60	2.505,31	0,00	23.343,91
5.1.02.02.001	418	Telefones e Internet	20.330,20	2.479,81	0,00	22.810,01
5.1.02.02.002	419	Malotes,Corresp.e telegramas	508,40	25,50	0,00	533,90
5.1.04	421	SERVIÇOS DE TERCEIROS	1.052.019,38	122.623,31	0,00	1.174.642,69
5.1.04.01	175	HONORARIOS E PRESTACAO DE SERVICOS	1.052.019,38	122.623,31	0,00	1.174.642,69
5.1.04.01.001	422	Honorarios de advogados	760.748,32	116.840,41	0,00	877.588,73
5.1.04.01.003	424	Honorarios de outros Profissionais	66.948,41	1.245,00	0,00	68.193,41
5.1.04.01.004	1335	Prestação de Serviços - PJ	159.787,85	525,00	0,00	160.312,85
5.1.04.01.008	4141	Serviços de Autonomos	64.534,80	4.012,90	0,00	68.547,70
5.1.06	1437	DESPESAS C\VEICULOS ADMINISTRAÇÃO	27.200,13	10.001,45	0,00	37.201,58
5.1.06.01	554	DESPESAS C\VEICULOS	27.200,13	10.001,45	0,00	37.201,58
5.1.06.01.001	555	Combustiveis e Lubrificantes	4.094,23	429,00	0,00	4.523,23
5.1.06.01.002	556	Manutencao de Veiculos	7.790,70	9.572,45	0,00	17.363,15
5.1.06.01.003	573	IPVA,Seg.Obrigat. e Licenciamento	15.315,20	0,00	0,00	15.315,20
5.1.08	1108	VIAGENS E REPRESENTAÇÕES	2.476,85	0,00	0,00	2.476,85
5.1.08.01	2730	VIAGENS E REPRESENTAÇÕES	2.476,85	0,00	0,00	2.476,85
5.1.08.01.001	427	Despesas com Viagens	2.476,85	0,00	0,00	2.476,85
5.1.20	1110	OUTRAS DESPESAS	122.244,86	12.861,29	0,00	135.106,15
5.1.20.02	426	DESPESAS GERAIS	122.244,86	12.861,29	0,00	135.106,15
5.1.20.02.001	428	Material de Expediente	1.619,02	0,00	0,00	1.619,02
5.1.20.02.003	430	Despesas Legais e Judiciarias	79.249,55	9.442,71	0,00	88.692,26
5.1.20.02.006	506	Material de Copa e Cozinha	33,16	0,00	0,00	33,16
5.1.20.02.007	482	Conservacao e Limpeza	116,30	0,00	0,00	116,30
5.1.20.02.009	574	Aquisição e Manutencao de Softwares	24.773,66	2.606,67	0,00	27.380,33
5.1.20.02.013	595	Seguros de Bens Moveis e Imoveis	603,92	75,49	0,00	679,41
5.1.20.02.014	560	Conducao, Pedagio e estacionamento	544,35	0,00	0,00	544,35
5.1.20.02.016	606	Transportes de Mater. e Equip.	738,40	0,00	0,00	738,40
5.1.20.02.017	782	Recepcoes e Hospedagens	172,00	0,00	0,00	172,00
5.1.20.02.018	783	Material de Higiene e Farmacia	417,74	0,00	0,00	417,74
5.1.20.02.021	948	Recreacao e Entretenim e Confraterni	226,00	0,00	0,00	226,00

Conta	Reduz	Descrição	Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
5.1.20.02.023	1051	Gastos em Estudos Tecnicos	6.936,00	0,00	0,00	6.936,00
5.1.20.02.044	414	Manutencao de Maq.e Aparel.Escritori	330,00	0,00	0,00	330,00
5.1.20.02.048	433	Outras Despesas	1.004,90	372,82	0,00	1.377,72
5.1.20.02.049	1109	Refeições	2.571,53	0,00	0,00	2.571,53
5.1.20.02.051	3115	Indenizações Cíveis	2.908,33	363,60	0,00	3.271,93
5.1.25	561	DESPESAS NAO DEDUTIVEIS	51.959,84	2.165,27	0,00	54.125,11
5.1.25.01	562	MULTAS	12.285,23	0,00	0,00	12.285,23
5.1.25.01.001	563	Multas Rodovias	12.285,23	0,00	0,00	12.285,23
5.1.25.03	1666	GASTOS C/BENS,ALIMENT. E CONTRIB	39.674,61	2.165,27	0,00	41.839,88
5.1.25.03.002	1668	Combustiveis e Lubrificantes	10.516,23	0,00	0,00	10.516,23
5.1.25.03.003	1669	Manutencao,Reparos e Conservação	320,00	0,00	0,00	320,00
5.1.25.03.006	1672	Alimentacao	1.114,50	0,00	0,00	1.114,50
5.1.25.03.014	1674	Outros Gastos	582,13	0,00	0,00	582,13
5.1.25.03.017	3891	Manutenção de Veículos	2.040,47	100,00	0,00	2.140,47
5.1.25.03.021	3895	Assinaturas, Jornais e Revistas	1.781,79	182,10	0,00	1.963,89
5.1.25.03.022	3896	Condução, Pedágio e Estacionamento	372,40	0,00	0,00	372,40
5.1.25.03.024	4024	IPVA	7.616,90	0,00	0,00	7.616,90
5.1.25.03.026	4152	Telefone e Internet	15.330,19	1.883,17	0,00	17.213,36
5.2	322	EVENTOS FINANCEIROS	715.494,72	124.884,67	18.335,32	822.044,07
5.2.01	468	RECEITAS E DESPESAS FINANCEIRAS	715.494,72	124.884,67	18.335,32	822.044,07
5.2.01.01	469	DESPESAS FINANCEIRAS	722.855,64	124.884,67	18.111,01	829.629,30
5.2.01.01.001	470	Juros de Mora	85.588,15	11.515,14	0,00	97.103,29
5.2.01.01.002	471	Despesas Bancarias	9.090,68	1.019,97	0,00	10.110,65
5.2.01.01.003	472	Correcao Monetaria	2.557,74	458,40	0,00	3.016,14
5.2.01.01.004	545	Multas	5.682,30	103.787,07	0,00	109.469,37
5.2.01.01.007	883	Descontos Concedidos	242,14	0,00	0,00	242,14
5.2.01.01.008	1380	Encargos Legais s/ Parcelamento	27.623,91	0,00	0,00	27.623,91
5.2.01.01.011	1330	Variacoes Passivas	19.727,00	1,93	18.082,15	1.646,78
5.2.01.01.015	609	Juros s/Tributos	465.381,15	2.298,34	28,86	467.650,63
5.2.01.01.017	701	Juros s/Parcelamentos	106.962,57	5.803,82	0,00	112.766,39
5.2.01.02	473	RECEITAS FINANCEIRAS	(7.360,92)	0,00	224,31	(7.585,23)
5.2.01.02.001	323	Descontos Obtidos	(1.861,61)	0,00	0,01	(1.861,62)
5.2.01.02.002	324	Juros Recebidos	(1.036,26)	0,00	0,00	(1.036,26)
5.2.01.02.003	326	Rendimento de Aplicacoes de Curto Pr	(3.939,69)	0,00	224,30	(4.163,99)
5.2.01.02.018	4297	Recuperação de Encargos s/ Parcelame	(523,36)	0,00	0,00	(523,36)
5.3	3414	DESPESAS TRIBUTARIAS	55.126,75	11.070,79	0,00	66.197,54
5.3.01	3415	DESPESAS TRIBUTARIAS	55.126,75	11.070,79	0,00	66.197,54
5.3.01.01	3416	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUICOES	55.126,75	11.070,79	0,00	66.197,54
5.3.01.01.001	3427	Taxas	34.601,05	6.965,65	0,00	41.566,70
5.3.01.01.004	3455	IPTU	20.525,70	4.105,14	0,00	24.630,84
5.7	329	OUTRAS DESPESA (RECEITAS) OPERACIONA	(11.195,47)	0,00	12.120,00	(23.315,47)
5.7.01	333	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	(11.352,15)	0,00	12.120,00	(23.472,15)
5.7.01.01	330	LUCROS E PREJ.DE PART.EM OUTRAS SOC	(10.908,00)	0,00	0,00	(10.908,00)
5.7.01.01.004	336	Recuperacao de encargos e despesas	(10.908,00)	0,00	0,00	(10.908,00)
5.7.01.03	3648	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	(43,48)	0,00	0,00	(43,48)
5.7.01.03.001	3649	Ajuste de Centavos	(43,48)	0,00	0,00	(43,48)
5.7.01.07	3410	RECUPERAÇÃO DE DESPESAS	(400,67)	0,00	0,00	(400,67)
5.7.01.07.002	3413	Recuperação Despesas Gerais	(400,67)	0,00	0,00	(400,67)
5.7.01.08	3650	RECUPERAÇÃO IMP. EXERCICIOS ANTERIOR	0,00	0,00	12.120,00	(12.120,00)
5.7.01.08.001	3651	Recuperacao de ISSQN	0,00	0,00	12.120,00	(12.120,00)
5.7.02	700	OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	156,68	0,00	0,00	156,68
5.7.02.01	1443	DESPESAS COM EMPRESAS INCORPORADAS	125,48	0,00	0,00	125,48
5.7.02.01.002	3240	BGOP Construtora Ltda	125,48	0,00	0,00	125,48

Conta	Reduz	Descrição	Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
5.7.02.03	3716	OUTRAS DESPESAS OPERACIONAL	31,20	0,00	0,00	31,20
5.7.02.03.001	3717	Ajustes de Centavos	31,20	0,00	0,00	31,20


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


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