



medeiros²
administração judicial

CONSTRUTORA BRASÍLIA GUAÍBA

RECUPERAÇÃO JUDICIAL
Nº 5030706-18.2020.8.21.0001

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

83º Relatório Mensal de Atividades
Competências: maio e junho/2024

ÍNDICE

	Aspectos jurídicos Cronograma processual Últimos eventos relevantes
	Operação Estrutura societária Operação
	Funcionários
	Dados contábeis e informações financeiras Fluxo de caixa Balanço patrimonial Demonstração do resultado do exercício Índices de liquidez
	Endividamento Passivo total Passivo extraconcursal
	Diligências nos estabelecimentos da Recuperanda
	Cumprimento do plano



INTRODUÇÃO

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

A análise técnica contábil apresentada neste RMA é limitada às informações disponibilizadas pela recuperanda, de sua responsabilidade e de forma não exaustiva, uma vez que os administradores foram mantidos na condução da empresa, de acordo com o disposto no artigo 64 da Lei n.º 11.101/2005. A recuperanda vêm cumprindo regularmente suas obrigações processuais com a apresentação das contas demonstrativas mensais (art. 52, IV, da LREF).

O prazo para envio das informações contábeis é o dia 15 do mês subsequente ao encerramento da competência. A partir do recebimento, a Administração Judicial dispõe do prazo de 30 dias para a análise e elaboração do presente Relatório Mensal de Atividades.

Esta Administração Judicial recebeu as demonstrações financeiras de **maio/2024, com atraso, em 25/07/2024 e de junho, com atraso, em 15/08/2024**. Os questionamentos realizados no dia **09/09/2024**, foram respondidos em **11/09/2024**.

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



- ✓ 10/11/2015 - Pedido de recuperação judicial
- ✓ 19/11/2015 - Deferimento da RJ
- ✓ 25/11/2015 - Publicação do deferimento no D.O.
- ✓ 19/01/2016 - Publicação do 1º Edital pelo devedor
- ✓ 03/02/2016 - Fim do prazo para apresentar habilitações e divergências ao AJ
- ✓ 01/03/2016 - Apresentação do Plano de Recuperação ao Juízo
- ✓ 19/05/2016 - Publicação de aviso sobre o recebimento do PRJ no D.O.
- ✓ 19/05/2016 - Publicação do Edital pelo AJ - 2º Edital
- ✓ 19/05/2016 - Fim do prazo de suspensão do curso da prescrição de ações e execuções contra o devedor

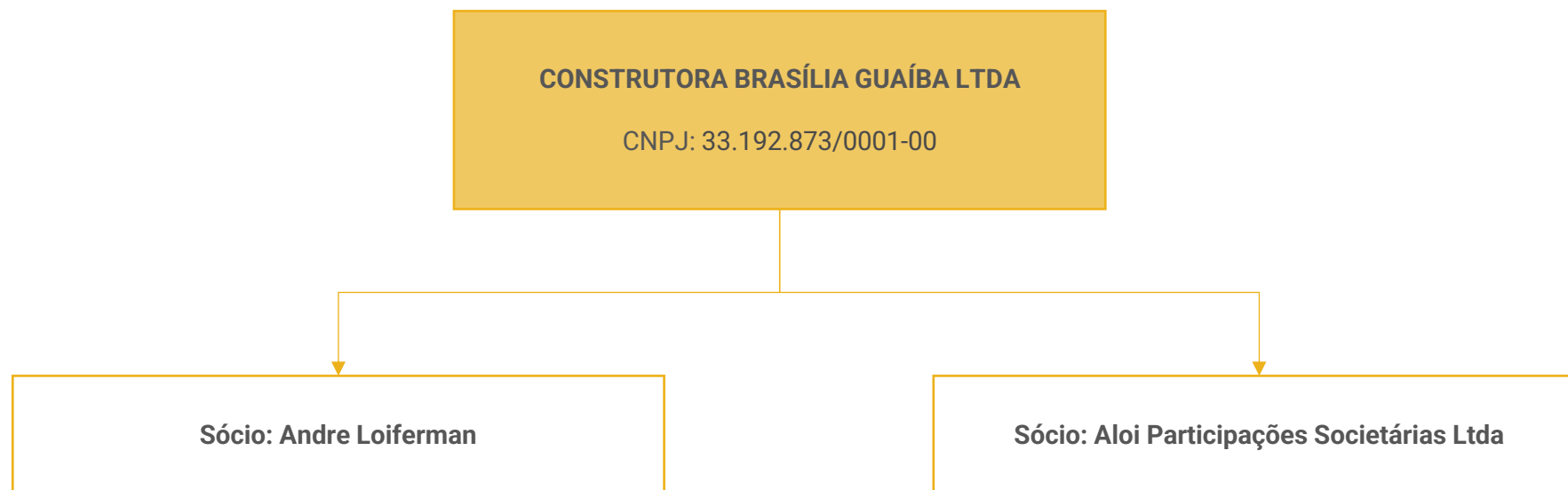
- ✓ 29/05/2016 - AGC – Fim do prazo para apresentar impugnações ao Juízo
- ✓ 18/06/2016 - Fim do prazo para apresentar objeções ao PRJ
- ✓ 19/08/2016 - Publicação do Edital de convocação para votação do PRJ – AGC
- ✓ 13/10/2016 - Prazo limite para votação do PRJ em AGC
- ✓ 03/03/2017 - Homologação do PRJ
- ✓ 06/11/2017 - Marco temporal fixado pelo juízo, para fins de cumprimento do plano
- 🕒 Fim do prazo da Recuperação Judicial



OPERAÇÃO – ESTRUTURA SOCIETÁRIA

Fundada em 16/07/1934, a Construtora Brasília Guaíba atua em obras de engenharia civil e extração e britamento de pedras e outros materiais para construção .

A empresa possui sede na EST RS 122, nº 7940, bairro Rincão Do Cascalho, no município de Portão – RS, CEP: 93.180-000



Últimas alterações societárias:

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





Nestes mais de 75 anos de existência, a empresa vem participando da execução de centenas de obras de grande porte, no Brasil e exterior. São termoeletricas, barragens, eclusas, terminais portuários, gasodutos, oleodutos, obras de saneamento, pontes, viadutos, aeroportos, terraplanagens, obras industriais, edificações, pavimentação de rodovias, de avenidas e infraestrutura urbana. Além disso, a CBG possui uma subsidiária, denominada BGSE Construções, 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.



Setor de Construção

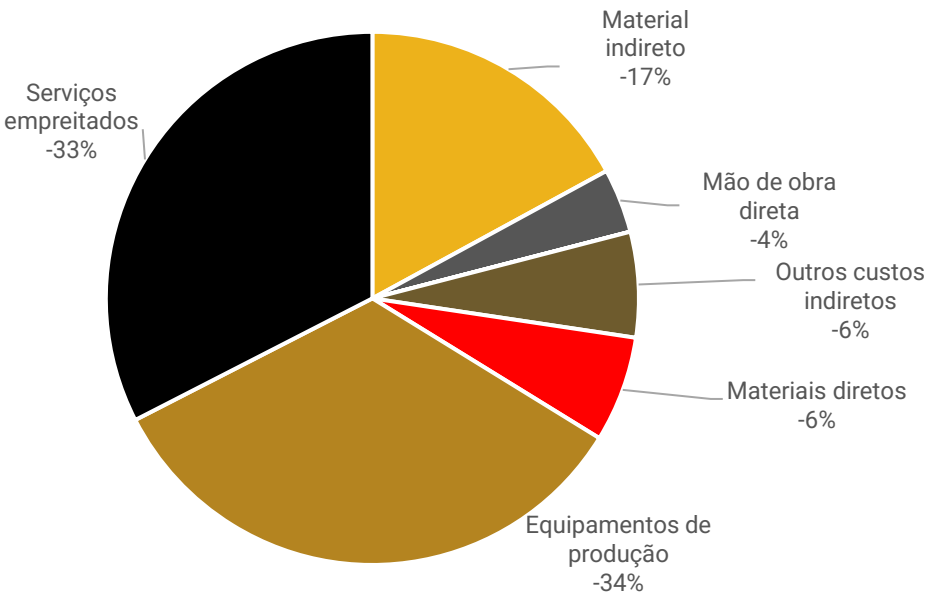
Obras de engenharia civil e extração e britamento de pedras e outros materiais para construção .

Receita: as receitas consolidadas da Recuperanda e sua subsidiária BGSE, somam R\$ 21,9 milhões, até o mês de junho em 2024.

Obras em andamento: as obras em andamento são do DAER em Ivorá e Tupanciretã, que estão sendo executadas pela BGSE. Na CBG, as movimentações são apenas de venda de pedra britada e aluguel de equipamento. Destaca-se que o aumento ou redução de receita em obras de construção civil verificados, não implicam em novos contratos e sim em medições de trabalho executados, que é a base do faturamento. Não há previsão para finalizar as obras. Segundo o relatado, pode levar até 2025, contudo, dependem de liberações de verbas pelo governo para dar andamento nos processos.

Custos de obras: os custos somaram R\$ 12,8 milhões até o mês de junho, em 2024.

Distribuição dos custos de obras
junho/2024





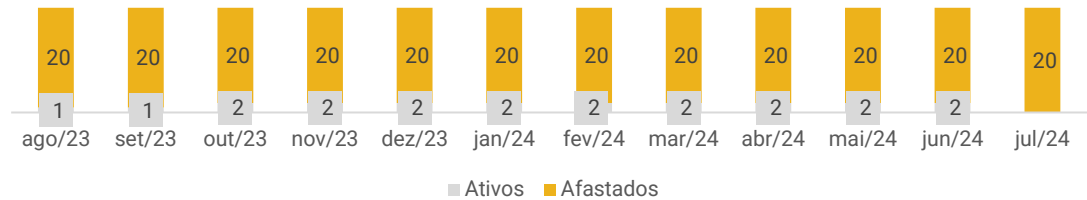
FUNCIONÁRIOS

Em maio e junho/2024, não houve demissões ou admissões, finalizando os períodos com 22 colaboradores na CBG e 13 na BGSE. Conforme relatado, todos os colaboradores são contratados pelo regime CLT, considerando que na CBG há 20 afastados. Os períodos exibiram pagamentos de salários e férias, além da amortização parcial dos encargos. As principais variações dos saldos das obrigações trabalhistas, foram verificados na BGSE, sendo decréscimo de R\$ 21,4 mil em maio ocasionado pelas amortizações do mês e acréscimo de R\$ 45 mil em junho, em sua maioria, pela inadimplência do INSS.

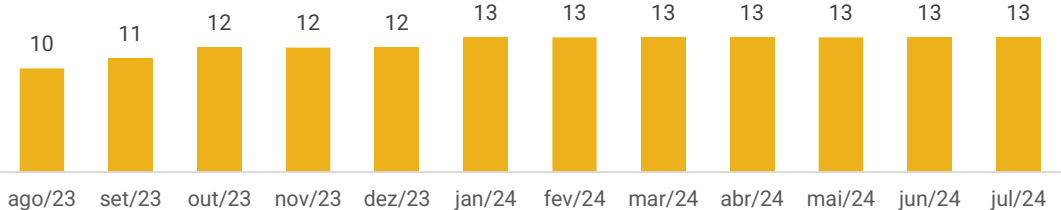
Anteriormente, a Recuperanda relatou que o valor em aberto de INSS, referente a saldos anteriores da CBG, será parcelado. No momento estão aguardando o juízo emitir ofício para a Caixa Econômica Federal, autorizando baixar os valores de FGTS pagos nas rescisões e parcelar o saldo, momento em que a PGFN contratará o parcelamento dos demais débitos tributários e previdenciários.

Ainda, a BGSE possuía 08 subempreiteiros ao final de junho/2024, sendo eles Della Pasqua, Avensi, Tatu Terraplenagem, VR Terraplanagem, Bento Leal, Conpasul, Lucca Favretto, e Sultepa.

Funcionários CBG



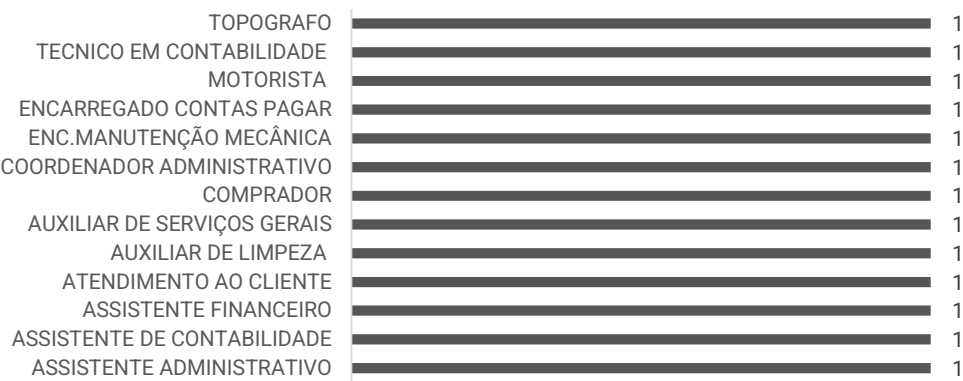
Funcionários BGSE



Distribuição de Cargos - CBG



Distribuição de Cargos - BGSE





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – FLUXO DE CAIXA CBG

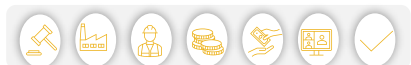
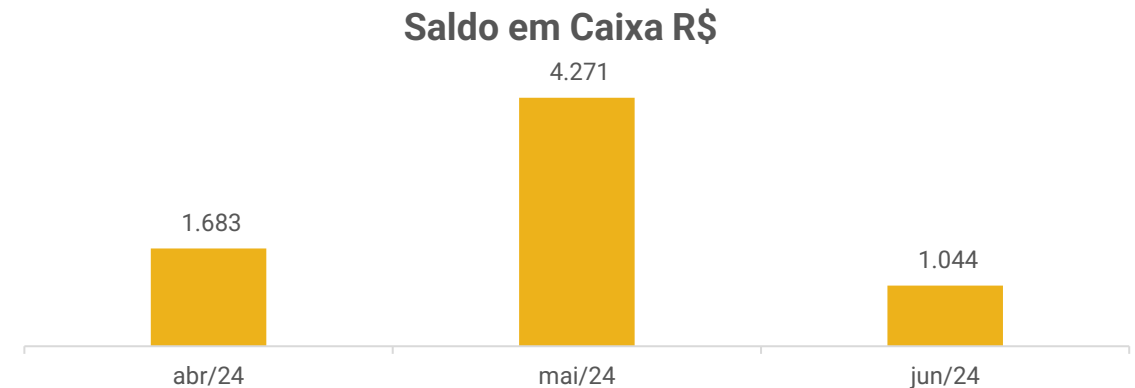
FLUXO DE CAIXA GERENCIAL (R\$)	abr/24	mai/24	jun/24
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS			
(+) Recebimento de Clientes	325.033	195.859	266.649
(+/-) Adiantamentos a Fornecedores	-68.877	-12.620	-26.000
(-) Pagamento a Fornecedores a Prazo	-778.393	-16.481	-137.646
(-) Pagamento a Fornecedores a vista	-19.994	-37.415	-114.557
(-) Pagamento a Credores	682.530	-90.155	-21.818
(-) Pagamento a Despesas Legais e Judiciais	-23	-30	-357
(-) Pagamento Serviços Profissionais	-415	-	-415
(-) Pagamento Remuneração a Empregado	-4.258	-2.015	-4.008
(-) Pagamento Benefícios a Empregados	-1.462	-381	-99
(-) Pagamento Outros Encargos a Empregados	-424	-3.173	-424
(-)Pagamento de Fundo de Garantia	-617	-552	-492
(-)Pagamento de Previdência Social	-3.770	-	-
(-) Pagamento Locações e Aluguéis	-2.250	-1.412	-1.412
(-) Pagamento de Tributos Municipais Empresa	-8.222	-	-
(-) Pagamento de Tributos Estaduais Empresa	-5.110	-	-5.402
(-) Pagamento Tributos federais retidos na fonte	-3.482	-	-
(-) Pagamento Demais Despesas Tributárias	-23.888	-699	-4.299
(-) Pagamento Deposito Recursal Trabalhista	-	-16.008	-
(-) Pagamento Homologação Trabalhista	-15.448	-5.760	-15.448
(-) Pagamento de Parcelamento simplificado	-9.841	-	-2.457
(-) Pagamento de Parcelamento Estadual	-1.351	-	-
(-) Pagamento de Parcelamento Municipal	-4.788	-	-7.207
(=) Caixa Líquido das Atividades Operac. antes dos Enc. Financeiros	54.950	9.160	-75.391
(-) Pagamento Encargos Financeiros	-320	-106	-512
(-) Pagamento Juros e Multas	-7.240	-	-522
(=) Caixa Líquido Proveniente das Atividades Operacionais	47.390	9.054	-76.425
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS			
(+/-) Recebimento/(pagamento) Partes relacionadas	-47.540	-6.466	73.198
(+/-) Recebimento/(pagamento) Aloj Participações Societárias	-109	-	-
(=) Caixa Líquido usado nas pelas Atividades de Financiamentos	-47.648	-6.466	73.198
AUMENTO/(REDUÇÃO) LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	-259	2.588	-3.227
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	1.941	1.683	4.271
Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período	1.683	4.271	1.044

Atividades Operacionais: em maio o resultado das atividades operacionais foi positivo de R\$ 9 mil, unicamente, pelos recebimentos de clientes (R\$ 195,8 mil). Os principais fatores negativos foram amortização de credores (R\$ 90,1 mil), pagamento a fornecedores (R\$ 53,8 mil) e reembolso da penhora judicial referente a processo trabalhista (R\$ 16 mil).

Em junho, o resultado alcançado referente as atividades operacionais, foi negativo de R\$ 76,4 mil, principalmente, pelos pagamentos a fornecedores (R\$ 252,2 mil), adiantamento a fornecedores (R\$ 26 mil) e pagamento de homologações trabalhistas (R\$ 15,4 mil). O recebimento de clientes (R\$ 266,6 mil) foi o único fator positivo.

Atividades de financiamento: em maio, os valores concedidos a Brasília Guaíba Investimentos (R\$ 308,4 mil) e CBG Ativos (R\$ 7,7 mil), superaram os aportes recebidos da BGSE Construções (R\$ 309,6 mil), ocasionando um caixa das atividades de financiamento negativo de R\$ 6,4 mil. Em junho, os valores recebidos da BGSE (R\$ 702,2 mil), superaram os valores direcionados a BGI (R\$ 588,1 mil) e CBG Ativos (R\$ 40,9 mil), gerando uma atividade de financiamento positiva de R\$ 73,1 mil.

Destaca-se que o saldo ao final de junho de R\$ 1 mil, atesta o montante exposto em balancete e confere com a realidade da empresa. Ainda, os extratos bancários enviados, atestam os saldos contábeis.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL CBG

BALANÇO PATRIMONIAL		abr/24	mai/24	jun/24
Ativo circulante		25.533.915	25.537.623	25.507.680
	Disponibilidades	1.683	4.271	1.044
	Contas a receber	18.647.643	18.647.643	18.647.643
	Serviços a faturar	3.847.668	3.847.668	3.847.668
	Estoques	46.704	46.704	46.704
	Adiantamentos a terceiros	2.990.217	2.991.337	2.964.620
Ativo não circulante		26.795.228	27.127.319	27.756.276
	Depósitos judiciais	1.696.361	1.712.369	1.712.369
	Partes relacionadas	5.063.007	5.379.150	6.008.165
	Investimentos	20.021.490	20.021.490	20.021.490
	Imobilizado	14.370	14.311	14.252
Ativo total		52.329.143	52.664.943	53.263.956
BALANÇO PATRIMONIAL		abr/24	mai/24	jun/24
Passivo circulante		33.327.681	33.308.149	33.282.636
	Instituições financeiras	3.310.890	3.310.890	3.310.890
	Fornecedores	4.382.800	4.432.220	4.379.346
	Obrigações sociais e trabalhistas	14.251.037	14.251.993	14.253.451
	Provisões trabalhistas	11.247	11.473	12.568
	Obrigações fiscais	3.434.928	3.447.779	3.462.390
	Demais contas a pagar	6.469.240	6.386.256	6.374.722
	Parcelamentos	1.467.537	1.467.537	1.489.268
Passivo não circulante		16.483.335	16.793.012	17.508.268
	Instituições financeiras LP	2.555.001	2.555.001	2.555.001
	Fornecedores LP	132.040	132.040	132.040
	Obrigações fiscais	3.269.141	3.269.141	3.269.141
	Obrigações sociais e trabalhistas LP	600.013	600.013	600.013
	Parcelamentos impostos	1.165.218	1.165.218	1.178.260
	Partes relacionadas	8.761.922	9.071.599	9.773.813
Patrimônio líquido		2.518.127	2.563.781	2.473.052
	Capital social	44.829.350	44.829.350	44.829.350
	Prejuízos acumulados	-40.972.764	-40.972.764	-40.972.764
	Resultado do exercício em curso	-1.338.459	-1.292.805	-1.383.534
Total do passivo		52.329.143	52.664.943	53.263.956

Contas a receber: os principais saldos a receber são de Secretaria do Tesouro Nacional (R\$ 17,7 milhões) que se trata de obra de porto no Pará, que foi desapropriado pela União a 32 anos; Corsan (R\$ 431,6 mil) referente a serviços prestados e que não foram recebidos; e Prefeitura Municipal de Cachoeirinha (R\$ 340,1 mil) decorrente de serviço realizado cujo reajuste, conforme contrato, não foi obedecido. Ambas as situações, estão em cobrança via judicial. O relatório de controle interno do contas a receber, não foi enviado. Os períodos não exibiram variações.

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

Adiantamentos a terceiros: engloba saldo de adiantamentos a fornecedores. A principal variação ocorreu em junho/2024, exibindo decréscimo de 1%, motivado pelos recebimentos de notas fiscais. As principais baixas foram de Medeiros & Medeiros (R\$ 37,5 mil) e Advocacia Meneghetti (R\$ 7 mil). A CBG não possui relatório de controle dos adiantamentos, impossibilitando atestar o saldo nas demonstrações. A respeito da data estimada para a regularizar o saldo de R\$ 2,9 milhões, a Recuperanda afirmou que continua exigindo aos fornecedores a nota fiscal para baixa, inclusive na via judicial, como no caso da empresa Preconcretos. Ainda, destacou que há divergências a serem acertadas, sem data estimada para finalizar.

Depósitos judiciais: em maio/2024, houve acréscimo de R\$ 16 mil, que se trata do reembolso da penhora judicial em conta de Natalia Loiferman Jawetz, (terceira) referente a processo trabalhista. A CBG fez o reembolso do terceiro em nome do irmão Arthur Loiferman Jawetz, e lançou o valor em depósitos judiciais pois está aguardando o desbloqueio judicial.

Instituições financeiras: o passivo circulante é composto, principalmente, por saldos a pagar ao Banco Bradesco (R\$ 1,7 milhão), Finame ao Banco do Brasil (R\$ 1,4 milhão) e Caterpillar (R\$ 457,7 mil). Além disso, destaca-se que há o valor positivo de R\$ 647,3 mil com o Banco Safra. A empresa explicou que antes da Recuperação Judicial o Banco Safra fez a busca e apreensão dos equipamentos. Sendo assim, foi determinado o valor de mercado de cada item, baixando os valores do imobilizado, sendo que a contrapartida foi a rubrica de Finame. No passivo não circulante, estão alocados os valores a pagar de Finame ao Banco do Brasil (R\$ 2,5 milhões).

Fornecedores: engloba fornecedores (R\$ 3,2 milhões), subempreiteiros (R\$ 663,6 mil) e retenções contratuais (R\$ 4,8 mil). Em maio/2024, expôs aumento de 1% pelo maior volume de fornecimentos a prazo e em junho/2024 retração de 1%, decorrente dos pagamentos realizados. A empresa não envia *aging list*, impossibilitando atestar o saldo contábil.

Demais contas a pagar: a rubrica é composta, em sua maioria, por saldos a pagar para DNIT (R\$ 3,6 milhões), Pedreira Basalto (R\$ 704,2 mil) e multa do Ministério Público (R\$ 524 mil). Os períodos analisados exibiram decréscimos sucessivos de R\$ 82,9 mil e de R\$ 11, mil, especialmente, pela transferência de saldo para a BGSE de Emilio Estácio (R\$ 70 mil) referente a honorários de serviços em processos trabalhistas em maio e amortização de parcelamento junto a CEEE (R\$ 9,6 mil) em junho/2024.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DRE CBG

DRE	abr/24	mai/24	jun/24	2024
Faturamento	175.033	195.859	266.649	1.226.931
Deduções sobre vendas	-9.907	-8.826	-13.523	-63.322
RECEITA LÍQUIDA	165.126	187.033	253.126	1.163.609
CUSTOS	-60.264	-45.424	-130.441	-714.111
CUSTOS DIRETOS	-17.688	-28.564	-17.438	-440.764
Materiais diretos	-1.629	-	-2.571	-50.749
Mão de obra direta	-1.209	-149	-168	-53.676
Serviços empreitados	-2.200	-1.900	-6.850	-28.566
Equipamentos de produção	-12.649	-26.515	-7.849	-307.774
CUSTOS INDIRETOS	-42.576	-16.860	-113.002	-273.347
Material indireto	-2.942	-890	-94.186	-105.316
Mão de obra indireta	-1.080	-	-	-2.382
Outros custos indiretos	-38.554	-15.970	-18.816	-165.649
LUCRO BRUTO	104.862	141.609	122.685	449.498
<i>Margem Bruta</i>	64%	76%	48%	39%
DESPESAS	-922.933	-95.954	-213.415	-1.833.032
DESPESAS GERAIS ADMINISTRATIVAS	-901.467	-94.253	-163.367	-1.630.851
Despesas com pessoal	-7.076	-7.478	-8.234	-56.299
Ocupação, comunicação e energia	-2.523	-2.251	-1.770	-12.999
Serviços de terceiros	-794.257	-76.193	-97.226	-1.285.044
Despesas c/ veículos adm.	-2.524	-	-14.099	-18.854
Viagens e representações	-	-	-825	-825
Outras despesas	-75.927	-3.591	-40.118	-215.620
Despesas não dedutíveis	-19.161	-4.740	-1.096	-41.209
EBITDA	-816.922	46.716	-89.364	-1.259.246
RESULTADO OPERACIONAL	-816.980	46.657	-89.423	-1.259.598
<i>Margem Operacional</i>	-495%	25%	-35%	-108%
EVENTOS FINANCEIROS	-1.090	-1.003	-1.307	-123.936
Despesas financeiras	-1.174	-1.003	-1.324	-124.237
Receitas financeiras	84	-	17	300
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	-20.375	-699	-48.736	-78.238
OUTRAS DESPESAS/RECEITAS OP.	-	-	-5	-7
RESULTADO	-818.070	45.655	-90.730	-1.383.534
<i>Margem Líquida</i>	-495%	24%	-36%	-119%

Faturamento: engloba receitas com venda de pedra britada de R\$ 45,8 mil em maio e de R\$ 116,6 mil em junho, além da locação de equipamento de britagem para a Planaterra de R\$ 150 mil nos dois períodos. As receitas aumentaram 12% e 36%, respectivamente, decorrente do maior volume de venda de pedra britada.

Deduções sobre vendas: compreende, unicamente, impostos sobre vendas de R\$ 8,8 mil e 13,5 mil, sucessivamente nos períodos analisados.

Custos: os principais custo foram verificados em junho junto material indireto (R\$ 94,1 mil) que motivou o acréscimo expressivo de 187%; outros custos indiretos (R\$ 18,8 mil); e equipamentos de produção (R\$ 7,8 mil). Os materiais indiretos são relacionados a explosivos (R\$ 88,2 mil), outros materiais (R\$ 4,7 mil) e ferramentas (R\$ 1,2 mil). Quando indagada sobre os custos expressivos com materiais indiretos em junho, a CBG informou que refere-se aos custo de vários meses, que teve cobrança acumulada.

Despesas gerais administrativas: as principais despesas foram com serviços de terceiros (R\$ 76,1 mil e R\$ 97,2 mil), outras despesas (R\$ 3,5 mil e R\$ 40,1 mil) e com pessoal (R\$ 7,4 mil e R\$ 8,2 mil). A oscilação dos serviços prestados por terceiros, motivaram o decréscimo de 90% em maio e acréscimo de 73% em junho. Salienta-se que a variação expressiva de maio, foi motivada pelos pagamentos de honorários em atraso da Administração Judicial, que ocorreu em abril. Dentre os principais prestadores de junho, destacam-se Fernando Guarany e Mousinho Peritos Contábeis (R\$ 13 mil), Flavio Luz e Advogados (R\$ 10,6 mil), João Carlos e Fernando Scalzilli Adv. (R\$ 10 mil) e Alves Prisco & Advogados (R\$ 10 mil).

Resultado Financeiro: os resultados financeiros foram negativos de R\$ 1 mil e R\$ 1,3 mil, principalmente, pelos juros sobre tributos (R\$ 718,61 e R\$ 520,71), despesas bancárias (R\$ 105,70 e R\$ 512,09) e multas (R\$ 178,40 e R\$ 148,73), respectivamente nos meses analisados.

Resultado: em maio o aumento das receitas e redução das despesas, ocasionaram um lucro de R\$ 45,6 mil. No entanto, em junho, o aumento dos custos e despesas operacionais, resultaram no prejuízo de R\$ 90,7 mil. O ano de 2024, acumula resultados negativos de R\$ 1,3 milhão.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – FLUXO DE CAIXA BGSE

FLUXO DE CAIXA GERENCIAL (R\$)	abr/24	mai/24	jun/24
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS			
(+) Recebimento de Clientes	1.516.152	-	5.341.862
(+) Recebimento por Ressarcimento de Despesas	-	13	16
(+/-) Recebimento/(pagamento) Adiantamentos a Fornecedores	-129.447	-32.823	-42.894
(-) Pagamento a Fornecedores a Prazo	-862.508	-148.807	-1.451.265
(-) Pagamento a Fornecedores a vista	-31.255	-13.736	-22.585
(-) Pagamento a Credores	-	-	-5.000
(-) Pagamento Serviços Profissionais	-26.547	-20.247	-18.847
(-) Pagamento Remuneração a Empregado	-59.570	-54.292	-59.311
(-) Pagamento Benefícios a Empregados	-15.421	-5.478	-18.326
(-) Pagamento Outros Encargos a Empregados	-	-	-100
(-) Pagamento Fundo de Garantia	-4.023	-	-8.033
(-) Pagamentos Locações e Aluguéis	-9.775	-11.687	-12.385
(-) Pagamento Contribuições a Entidades de Classe	-7.160	-550	-8.550
(-) Pagamento tributos Municipais	-21.139	-123	-960
(-) Pagamento de Tributos Federais Empresa	-244	-149	-
(-) Pagamento Demais Despesas Tributárias	-206	-	-7.589
(-) Pagamento Parcelamento Simplificado (Impostos e Previdência e FGTS)	-33.055	-	-3.805
(=) Caixa Líquido das Atividades Operac. antes dos Enc. Financeiros	315.800	-287.879	3.682.227
(-) Pagamento Encargos Financeiros	-1.763	-964	-3.587
(-) Pagamento Juros e Multas	-96.539	-74	-638
(=) Caixa Líquido das Atividades Operac. após os Enc. Financeiros	217.498	-288.917	3.678.002
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS			
(-) Recebimento Líquidos Aplicações Financeiras	5.723	2.515	9.074
(=) Caixa Líquido usado nas atividades de investimentos	5.723	2.515	9.074
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS			
(+/-) Recebimento/(pagamento) Partes relacionadas	-630.282	-229.094	-702.214
(=) Caixa Líquido usado nas pelas Atividades de Financiamentos	-630.282	-229.094	-702.214
AUMENTO/(REDUÇÃO) LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	-407.060	-515.496	2.984.862
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	1.196.955	789.895	274.400
Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período	789.895	274.400	3.259.261

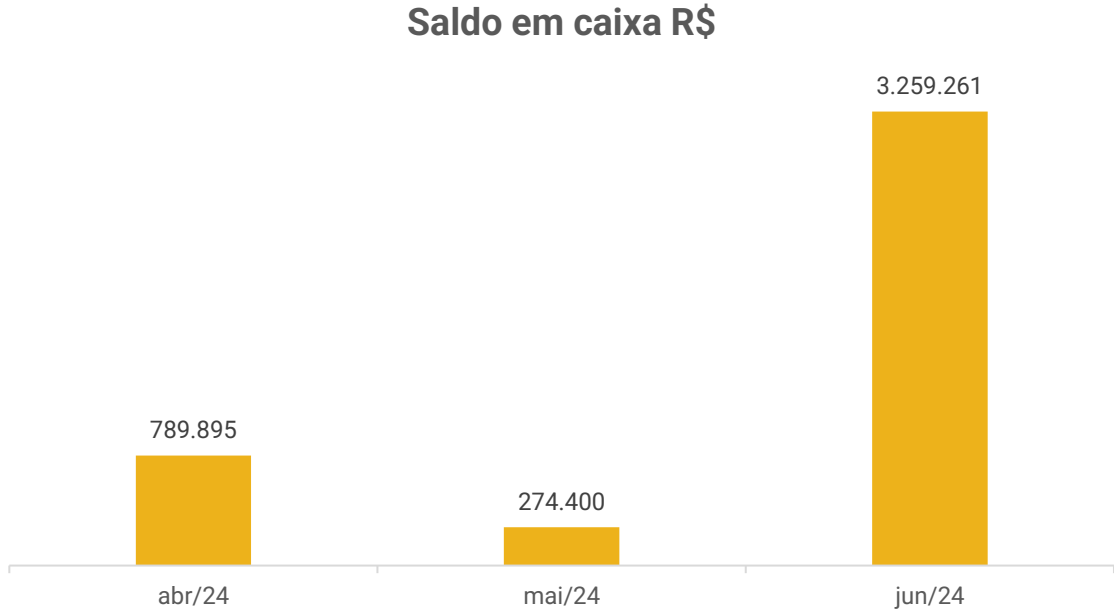
Atividade Operacional: em maio o resultado das atividades operacionais foi negativo de R\$ 288,9 mil, principalmente, pelos pagamentos a fornecedores (R\$ 162,5 mil), remuneração a empregados (R\$ 54,2 mil) e adiantamento a fornecedores (R\$ 32,8 mil).

Em junho, o resultado alcançado referente as atividades operacionais, foi positivo de R\$ 3,6 milhões, sobretudo, pelo recebimento de clientes (R\$ 5,3 milhões). Os principais fatores negativos foram pagamento a fornecedores (R\$ 1,4 milhão), remuneração a empregados (R\$ 59,3 mil) e adiantamento a fornecedores (R\$ 42,8 mil).

Atividade de investimentos: engloba recebimentos líquidos de aplicações financeiras, que em maio foi de R\$ 2,5 mil e em junho de R\$ 9 mil.

Atividade de financiamento: compreende as transações de mútuo entre as partes relacionadas, de valores concedidos para a CBG no total líquido de R\$ 229 mil em maio e de R\$ 702,2 mil em junho.

O caixa líquido ao final do período é de R\$ 3,2 milhões, que confere com o exposto em balancete e reflete a realidade da empresa. Os extratos enviados, atestam os saldos das demonstrações contábeis.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL BGSE

BALANÇO PATRIMONIAL	abr/24	mai/24	jun/24
Ativo circulante	19.549.890	20.655.582	22.918.263
Disponível	789.895	274.400	3.259.261
Contas a receber	-	1.487.522	-
Serviços a faturar	5.556.350	5.729.714	6.475.207
Adiantamentos a terceiros	977.439	989.193	905.527
Demais contas e valores a receber	12.226.030	12.174.754	12.278.268
Despesas do exercício seguinte	176	-	-
Ativo não circulante	15.769.909	15.743.777	16.180.182
Partes relacionadas	6.927.932	7.167.609	7.869.823
Investimentos	300.000	300.000	300.000
Imobilizado	8.541.977	8.276.168	8.010.359
Ativo total	35.319.799	36.399.359	39.098.446
BALANÇO PATRIMONIAL	abr/24	mai/24	jun/24
Passivo circulante	8.866.295	9.127.531	9.385.035
Fornecedores	3.761.584	4.002.851	3.587.763
Obrigações sociais e trabalhistas	419.210	397.803	442.825
Obrigações fiscais	663.739	712.834	988.951
Provisões	186.585	186.585	553.566
Demais contas a pagar	638.113	630.392	618.671
Parcelamentos	3.197.065	3.197.065	3.193.260
Passivo não circulante	4.683.920	4.683.920	4.683.920
Parcelamentos impostos	4.683.920	4.683.920	4.683.920
Patrimônio líquido	21.769.585	22.587.909	25.029.491
Capital social	15.010.000	15.010.000	15.010.000
Lucros ou Prejuízos acumulados	5.148.215	5.148.215	5.148.215
Resultado do exercício em curso	1.611.370	2.429.694	4.871.275
Total do passivo	35.319.799	36.399.359	39.098.446

Contas a receber: o faturamento a prazo de R\$ 1,4 milhão para o DAER em maio e recebimento do montante em junho, motivaram as variações dos períodos.

Serviços a faturar: a rubrica é composta, unicamente, de saldos a faturar para o DAER (R\$ 6,4 milhões). As novas medições, geraram os aumentos consecutivos de 3% e 13% em maio e junho.

Adiantamento a Terceiros: compreende saldo de adiantamentos a fornecedores (R\$ 905,5 mil). As novas antecipações realizadas, em sua maioria, para Trevisan (R\$ 15 mil), Rodrigo Souza (R\$ 6,7 mil) e Carlos C de Almeida (R\$ 5 mil), motivaram o acréscimo de 1% em maio. No mês de junho, houve decréscimo de 8%, especialmente, pelas notas fiscais e mercadorias recebidas de Construsinos (R\$ 100,5 mil), Trevisan (R\$ 15 mil) e Carlos Alexandre (R\$ 4,3 mil). Além disso, houve o valor de R\$ 14,2 mil apropriado como valores a regularizar, identificados como mútuos, os quais a Recuperanda se limitou a informar que foram ajustados em julho, debitando para a BGI, sem maiores esclarecimentos. Salienta-se que não foi disponibilizado o relatório de adiantamentos. Desta forma, não é possível atestar o saldo contabilizado.

Demais contas e valores a receber: engloba Prefeitura Municipal de Cachoeirinha (R\$ 11,5 milhões), impostos a recuperar (R\$ 760,6 mil) e serviços autônomos (R\$ 1,4 mil). A Recuperanda explicou que a quantia da Prefeitura de Cachoeirinha, está em cobrança com os advogados e se tratam de obras que foram feitas no governo anterior, o qual o prefeito foi afastado. Conforme informado, não há previsão para recebimento. Os impostos compensados motivaram a redução de R\$ 51,2 mil em maio e os créditos de impostos gerados, ocasionaram o aumento de R\$ 103,5 mil em junho.

Fornecedores: compreende sub empreiteiros (R\$ 3 milhões), retenções contratuais (R\$ 450,1 mil) e fornecedores (R\$ 118 mil). Os serviços prestados a prazo por sub empreiteiros, motivaram o acréscimo de 6% em maio. Em junho, os pagamentos superaram os novos fornecimentos, gerando o decréscimo de 10%. Em meio aos principais saldos com sub-empreiteiros, destacam-se Della Pasqua (R\$ 1,5 milhão), Bento Leal (R\$ 825,4 mil) e VR Terraplanagem (R\$ 313,2 mil). O *aging list* do contas a pagar, não foi encaminhado. Desta forma, não é possível atestar o saldo contabilizado.

Obrigações fiscais, provisões e parcelamentos: os períodos exibiram aumentos consecutivos de R\$ 49 mil e R\$ 639,2 mil. A principal variação verificada ocorreu em junho, devido aos impostos calculados sobre as vendas, que foram maiores no mês, além da inadimplência fiscal. Engloba, sobretudo, parcelamentos (R\$ 3,1 milhões), impostos sobre serviços (R\$ 407,4 mil) e provisão de impostos calculados sobre lucro (R\$ 553,5 mil).

Demais contas a pagar: compreende, Guaxe Construções (R\$ 600 mil), Emilio Estácio de Boeckel (R\$ 12,6 mil) e autônomos (R\$ 6 mil). Os decréscimos sucessivos de 1% e 2% nos períodos analisados, se deram pelos pagamentos realizados a Emilio Estácio.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DRE BGSE

DRE	abr/24	mai/24	jun/24	2024
Receita Bruta	3.601.765	1.744.137	4.731.070	20.747.177
Deduções sobre vendas	-203.360	-102.143	-325.075	-1.317.414
RECEITA LÍQUIDA	3.398.404	1.641.994	4.405.994	19.429.763
CUSTOS	-1.663.423	-672.798	-1.416.481	-12.162.877
CUSTOS DIRETOS	-1.632.560	-650.600	-1.331.207	-11.839.413
Materiais diretos	-319.725	-17.087	-261.388	-2.279.031
Mão de obra direta	-65.226	-65.209	-60.237	-411.354
Serviços empreitados	-875.376	-262.122	-496.547	-6.716.978
Equipamentos de produção	-372.232	-306.183	-513.036	-2.432.050
CUSTOS INDIRETOS	-30.863	-22.198	-85.274	-323.464
Material indireto	-	-	-5.130	-46.162
Mão de obra indireta	-	-	-96	-96
Outros custos indiretos	-30.863	-22.198	-80.048	-277.206
LUCRO BRUTO	1.734.982	969.196	2.989.513	7.266.886
<i>Margem Bruta</i>	51%	59%	68%	37%
DESPESAS	-614.388	-150.872	-547.932	-2.395.611
DESPESAS GERAIS ADMINISTRATIVAS	-183.677	-152.074	-235.199	-1.158.472
Despesas com pessoal	-57.938	-53.468	-66.749	-315.444
Ocupação, comunicação e energia	-11.080	-9.468	-12.064	-63.262
Serviços de terceiros	-60.764	-70.834	-115.584	-553.815
Despesas c/ veículos adm.	-10.119	-4.181	-8.567	-50.653
Viagens e representações	-2.552	-	-	-3.327
Outras despesas	-24.461	-6.328	-17.720	-91.681
Despesas não dedutíveis	-16.761	-7.795	-14.515	-80.289
EBITDA	1.817.111	1.082.928	3.020.221	7.702.933
RESULTADO OPERACIONAL	1.551.302	817.119	2.754.412	6.108.442
<i>Margem Operacional</i>	46%	50%	63%	31%
EVENTOS FINANCEIROS	-430.502	1.477	5.617	-576.355
Despesas financeiras	-436.883	-1.037	-4.225	-629.170
Receitas financeiras	6.380	2.515	9.842	52.814
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	-206	-272	-7.651	-15.783
OUTRAS DESPESAS/RECEITAS OP.	-3	-3	97	28
Imposto de Renda e Contribu. Social S/L	-	-	-310.796	-645.027
RESULTADO	1.120.594	818.324	2.441.582	4.871.275
<i>Margem Líquida</i>	33%	50%	55%	25%

Receita Bruta: o faturamento reduziu 52% em maio e aumentou 107% em junho. As variações da receita em obras de construção civil verificados, não implicam em novos contratos e sim em medições de trabalho executados, que é a base do faturamento. As obras em andamento são de Ivorá e Tupanciretã.

Deduções sobre vendas: compreende, unicamente, impostos sobre vendas de R\$ 102,1 mil em maio e de R\$ 325 mil em junho.

Custos: contempla, em sua maioria, equipamentos de produção (R\$ 306,1 mil e R\$ 513 mil), serviços empreitados (R\$ 262,1 mil e R\$ 496,5 mil) e materiais diretos (R\$ 17 mil e R\$ 261,3 mil), respectivamente nos meses analisados. Os custos citados, também foram os principais responsáveis pelo decréscimo de 60% em maio e acréscimo de 111% em junho. Salienta-se que as variações, foram proporcionais às receitas.

Despesas gerais administrativas: engloba, principalmente, serviços de terceiros (R\$ 70,8 mil e R\$ 115,5 mil) e despesa com pessoal (R\$ 53,4 mil e R\$ 66,7 mil), sucessivamente nos períodos analisados. Em maio, houve decréscimo de 17%, sobretudo, pela redução de outras despesas com transportes de materiais, refeição e material de expediente. Em junho, o acréscimo de 55%, foi motivado, especialmente, pelos serviços prestados por terceiros. As variações foram correspondentes as receitas apresentadas. Os principais serviços prestados em junho, foram por Geraldo Trevisan (R\$ 30 mil), GLH Controle, Planejamento e Estratégia (R\$ 16 mil) e Softcont Serviços Contábeis (R\$ 15,8 mil).

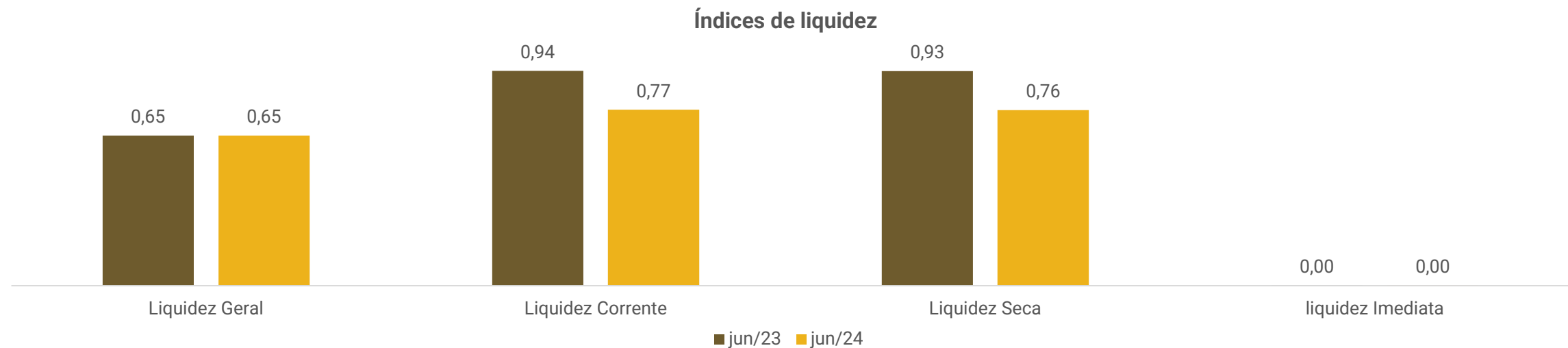
Resultado Financeiro: os resultados financeiros foram positivos de R\$ 1,4 mil e R\$ 5,6 mil em maio e junho, principalmente, pelas receitas com rendimento de aplicação financeira de R\$ 2,5 mil e R\$ 9,6 mil.

Resultado: os períodos apresentaram lucros sucessivos de R\$ 818,3 mil e R\$ 2,4 milhões, visto que as receitas foram suficientes para suprir os custos e despesas da operação. Em 2024, os resultados acumulados são positivos de R\$ 4,8 milhões.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – ÍNDICES DE LIQUIDEZ CBG



Os índices de liquidez evidenciam a capacidade de pagamento da empresa em relação as suas dívidas de curto prazo, sendo esperados resultados superiores a 1.

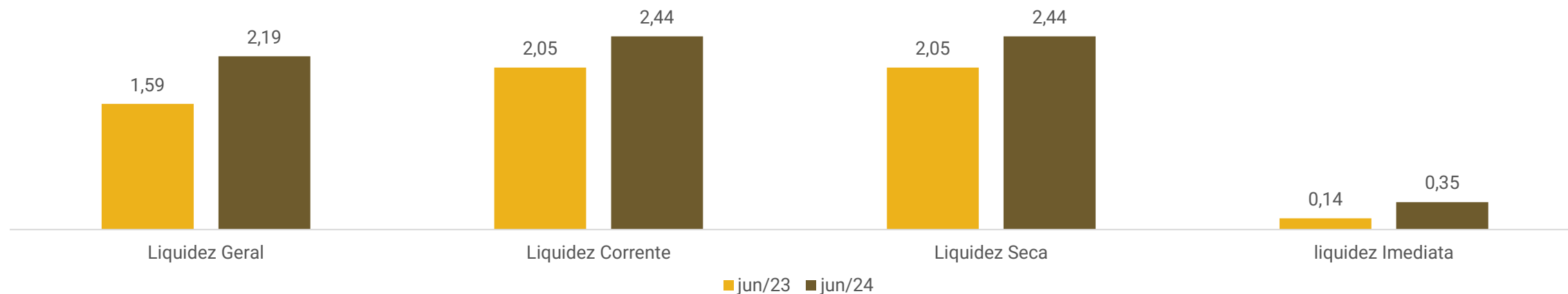
Nos períodos analisados, a Recuperanda apresentou índices abaixo de 1, o que indica que não há capacidade de honrar com as suas obrigações com os recursos disponíveis. De maneira geral, os índices apresentaram redução quando comparado junho/2023 à junho/2024.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – ÍNDICES DE LIQUIDEZ BGSE

Índices de liquidez



Os índices de liquidez evidenciam a capacidade de pagamento da empresa em relação as suas dívidas de curto prazo, sendo esperados resultados superiores a 1.

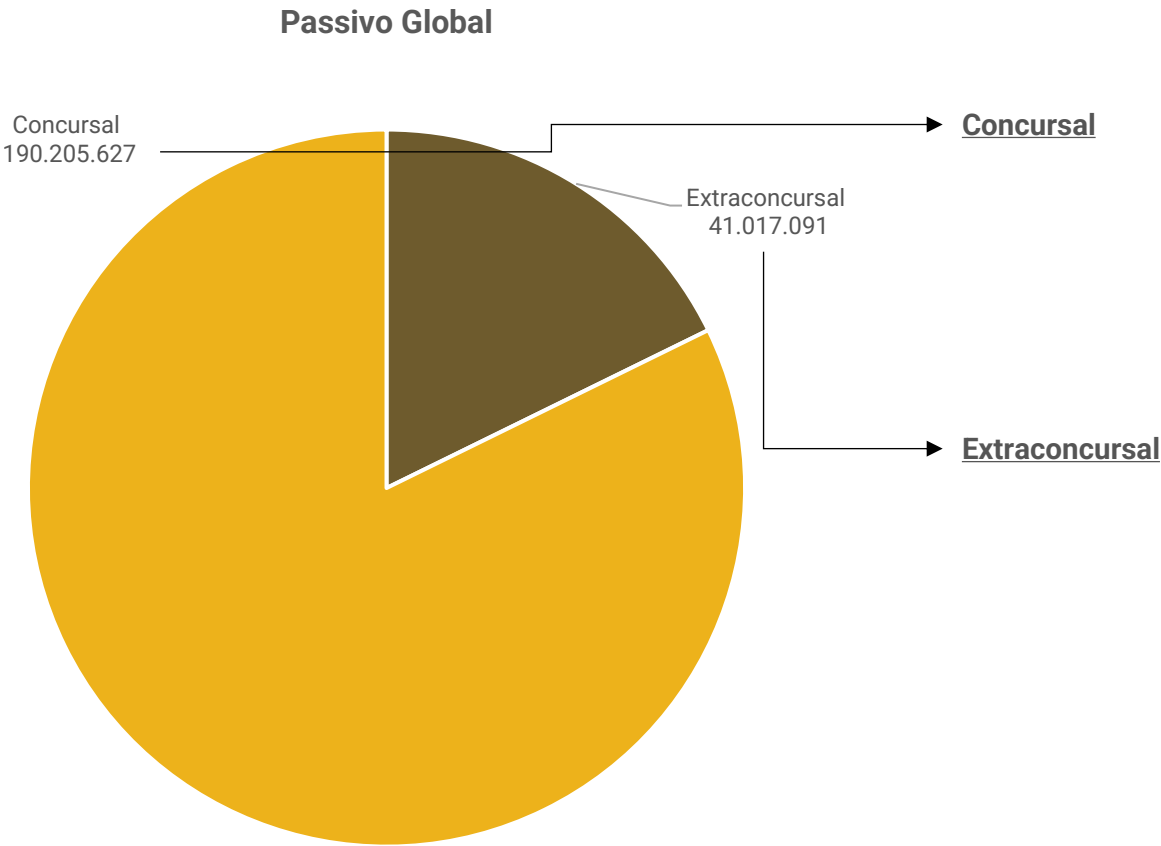
Em 2023 e 2024, a Recuperanda apresentou índices de liquidez geral, corrente e seca, acima de 1, demonstrando a capacidade de liquidação do passivo total, com seu ativo a curto e longo prazo. Contudo, a liquidez imediata, que indica a capacidade de pagamento das dívidas a curto prazo com os valores das disponibilidades, foi insuficiente nos dois períodos. Em sua maioria, os índices exibiram melhora em 2024.





ENDIVIDAMENTO – PASSIVO TOTAL CBG

Passivo global R\$ 231,2 milhões.



Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total
ART. 83, VIII	1	0,10%	1.273.874	0,67%
Trabalhista	458	46,45%	18.776.817	9,87%
Garantia Real	4	0,41%	9.118.236	4,79%
Quirografário	382	38,74%	153.510.824	80,71%
Microempresa	141	14,30%	7.525.875	3,96%
Total	986	100%	190.205.627	100%

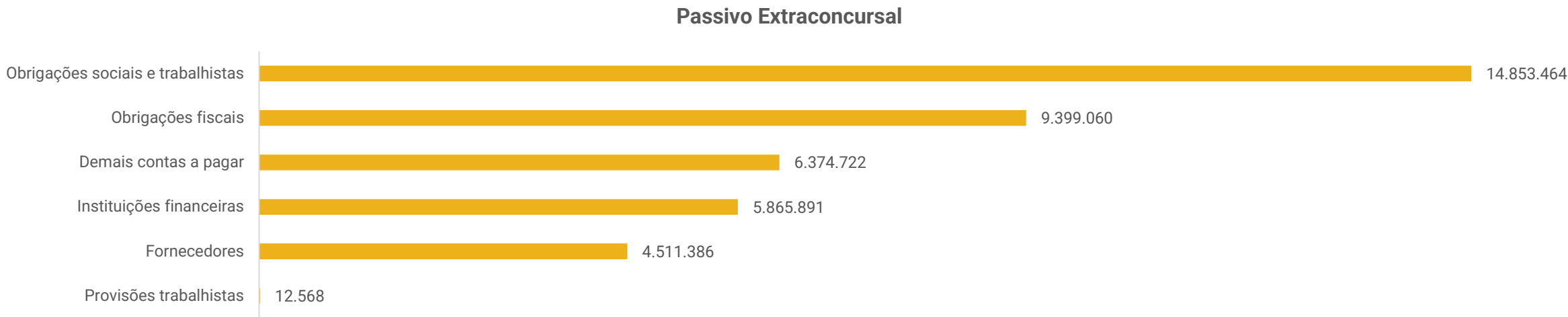
Em junho/2024 o passivo extraconcurisal somou R\$ 41 milhões, excluindo os valores *intercompany* a pagar para a BGSE (R\$ 7,8 milhões), André Loiferman (R\$ 1,2 milhão) e ALOI Participações (R\$ 616,2 mil). É composto, especialmente, obrigações sociais e trabalhistas, obrigações fiscais e demais contas a pagar.

Destaca-se que em 30/12/2016, houve a cisão da CBG para a CBG –AP, transferindo os valores arrolados no processo de Recuperação Judicial, que serão baixados quando ocorrer o encerramento da Recuperação Judicial.





ENDIVIDAMENTO – PASSIVO EXTRACONCURSAL



Obrigações sociais e trabalhistas: contempla, especialmente, saldos de INSS (R\$ 10,9 milhões), INSS Desoneração da folha de pagamento (R\$ 1,7 milhão) e FGTS (R\$ 1 milhão). Anteriormente, A Recuperanda relatou que o valor em aberto de INSS, referente a saldos anteriores da CBG, será parcelado. No momento estão aguardando o juízo emitir ofício para a Caixa Econômica Federal, autorizando baixar os valores de FGTS pagos nas rescisões e parcelar o saldo, momento em que a PGFN contratará o parcelamento dos demais débitos tributários e previdenciários.

Obrigações tributárias: a Companhia não apresenta regularidade fiscal, visto que não realiza o pagamento integral dos tributos. A dívida tributária da Construtora Brasília Guaíba, atualizada até junho/2024, é de R\$ 9,3 milhões. Os principais saldos, do curto prazo, são de COFINS (R\$ 1,5 milhão), parcelamentos simplificados (R\$ 836,4 mil) e retenção de impostos (R\$ 807,4 mil). O longo prazo é composto por ISSQN (R\$ 2,6 milhões), parcelamentos (R\$ 1,1 milhão) e FGTS na Dívida Ativa (R\$ 578,5 mil). Os principais pagamentos expostos nas demonstrações contábeis do período analisado, foram de ICMS e parcelamentos. Além disso, houve um aumento do saldo de parcelamento de IPTU no mês, o qual a Recuperanda não esclareceu se ocorreu novas negociações. Quanto aos parcelamentos antigos, possuem os simplificados, estaduais, PGFN e de 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.

Demais contas a pagar: contempla valores a pagar, principalmente, ao DNIT (R\$ 3,6 milhões), Pedreira Basalto (R\$ 704,2 mil) e multa do Ministério Público (R\$ 524 mil). A Recuperanda não informou previsão para pagamento.

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

Fornecedores: o saldo é composto por fornecedores (R\$ 3,2 milhões), sub empreiteiros (R\$ 663,6 mil) e retenções contratuais (R\$ 469,2 mil). O *aging list* não foi disponibilizado e a previsão para pagamento não foi informada.

Provisões trabalhistas: engloba provisões trabalhistas de férias, décimo terceiro e encargos incidentes.





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

Em 11/07/2024, 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 CBG informou que a operação diminuiu o ritmo, pois ficaram muito tempo parados devido ao estado de calamidade que o Rio Grande do Sul enfrentou. O setor mais afetado foi o administrativo, que, em decorrência das chuvas que atingiu o prédio, ficou sem funcionamento por cerca de 20 dias. Algumas medições sofreram atrasos, o que refletiu diretamente no faturamento da BGSE. Contudo, atualmente, já conseguiram colocar em dia. Há expectativas de novas obras e licitações. Sendo assim, esperam um segundo semestre de faturamento regular, que vai refletir até o terceiro mês do ano de 2025.

A empresa está gerando caixa com a operação da sua subsidiária BGSE e não há previsão para recebimento de clientes inadimplentes. Quanto a inadimplência com fornecedores extraconcursais, receberam recursos de uma ação judicial no mês de abril/2024, sendo possível pagar alguns fornecedores que acumulavam saldos em aberto. Os salários estão em dia, porém, exibiu atraso no mês de junho, sendo liquidado no dia 10/06/2024. Além disso, adotam como estratégia pagar valores menores dos encargos e os montante mais expressivos deixam acumular, para aderir o parcelamento, quando necessário emitir novas certidões.

De acordo com o explicado, o estoque de pedra britada exposto na contabilidade é menor que a quantidade real. Estão providenciando o levantamento dos valores, para direcionar à Administração Judicial. Segundo o representante, o mesmo não foi ajustado pois acarretaria custos à empresa. Quanto ao passivo tributário, no momento estão aguardando o juízo emitir ofício para a Caixa Econômica Federal, autorizando baixar os valores de FGTS pagos nas rescisões e parcelar o saldo, momento em que a PGFN contratará o parcelamento dos demais débitos tributários e previdenciários.

Referente ao cumprimento do Plano de Recuperação Judicial, o representante da empresa afirmou que os pagamentos estão em dia.



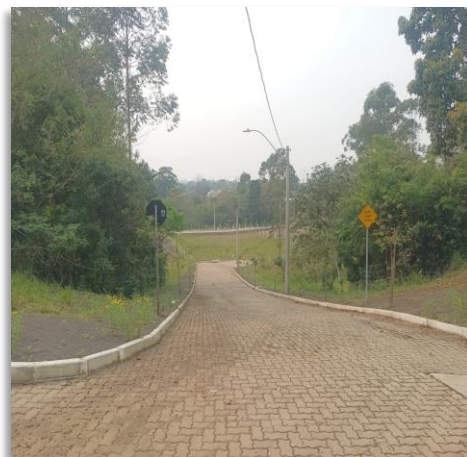


DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

Empreendimento destinado para pagamento dos credores trabalhistas:

Conforme prevê o Plano de Recuperação Judicial, os credores trabalhistas, cuja totalidade do crédito seja superior a R\$ 70.000,00, receberão a integralidade e totalidade de seus créditos através da dação em pagamento de tantos lotes individuais ou fração proporcional ao valor de avaliação, resultado do fracionamento da matrícula 5.862 do Registro de Imóveis de Portão. No dia 16/06/2023, foi assinado o termo de entrega do Loteamento pela Prefeitura Municipal de Portão/RS, e no dia 08/11/2023 a Administração Judicial visitou o local. A Licença de Operação foi emitida em junho/2023. Na decisão do evento 1743, o Juízo declarou concluído o loteamento.

Seguem imagens atualizadas, enviadas pela Recuperanda no dia 11/09/2024:





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

IMAGENS ENVIADAS PELA RECUPERANDA DO ESTOQUE DE PEDRA BRITADA:



Encaminhada em 27/02/2023



Encaminhada em 05/06/2023



Encaminhada em 26/04/2024



Encaminhada em 11/09/2024



DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

OBRAS EM ANDAMENTO – IMAGENS ENVIADAS PELA RECUPERANDA EM 11/09/2024

❖ ERS348:



❖ ERS392:





CUMPRIMENTO DO PLANO

Até a finalização deste relatório, o passivo concursal atualizado a pagar da recuperanda somava R\$ 190.211.818,06, sendo que deste montante 65% foi pago, 24% está a vencer e 11% em atraso. Maiores detalhes sobre o cumprimento do plano podem ser visualizados na prestação de contas detalhada em relatório específico.

CONDIÇÕES DO PLANO				ATUALIZAÇÃO EM JULHO/2024				
CLASSE	Subclasse	INÍCIO DOS PAGAMENTOS	FIM DOS PAGAMENTOS	VALOR A PAGAR	PAGO	EM ATRASO	A VENCER	OBSERVAÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL
Art. 83, VIII	-	-	-	1.273.874,06	-	-	1.273.874,06	O saldo em aberto, se refere ao valor arrolado em favor do sócio André Loiferman.
Classe I - Trabalhista	Créditos de até R\$ 70 mil - líquidos	nov/17	nov/18	6.108.498,37	4.731.941,61	1.453.036,06	-	-
	Créditos de até R\$ 70 mil - ilíquidos	-	-	646.529,96	667.204,45	-	-	Os pagamentos referem-se aos credores com data incorreta na certidão, mas que foram pagos pela CBG.
	Créditos acima de R\$ 70 mil	nov/17	nov/18	12.027.980,40	4.595.094,94	7.432.885,46	-	A empresa encaminhou os termos de cessão e quitação antecipada de parte credores trabalhistas. No momento, com a conclusão do loteamento, a Administradora Judicial está apurando os lotes destinados e aguardando a formalização das escrituras públicas para fins de atualização dos valores pagos.
Classe II - Garantia Real	Aplicável a todos	-	-	9.118.235,98	-	9.118.235,98	-	Ainda não houve formalização da dação em pagamento das respectivas garantias.
Classe III - Quirografários	Credores Operacionais de Pequeno Crédito - Até R\$ 10 mil	nov/17	nov/21	542.723,49	423.120,82	175.716,62	-	A Recuperanda realizou a liquidação do valor principal, em única parcela sem juros. A atualização foi paga, parcialmente, em junho/2022.
	Credores Financeiros Parceiros	nov/17	nov/37	42.262.034,67	-	3.246.666,67	39.015.368,00	O valor em atraso contempla 55 parcelas em atraso relativo ao credor Banrisul S/A.
	Credores Financeiros de Grande Valor	-	-	60.092.487,51	60.092.487,51	-	-	A Recuperanda emitiu a notificação de cessão de créditos oriundos da ação judicial do DNIT e alienação das UPI's, conforme prevê o Plano, portanto, os credores notificados foram considerados como pagos. As UPIs foram arrematadas por credores utilizando seus próprios créditos, então foram redistribuídos os percentuais das ações judiciais aos demais credores. Aguarda-se a comunicação das redistribuições na ação judicial do DNIT, quando, finalmente, serão considerados quitados.
	Credores Financeiros Ordinários	-	-	4.295.573,77	4.295.573,77	-	-	
	Credores Operacionais Ordinários	-	-	41.953.418,65	37.157.406,23	1.893,74	4.794.118,68	
	Credores Operacionais Colaborativos	-	-	4.364.585,98	4.364.585,98	-	-	
Classe IV - ME e EPP	Credores Operacionais de Pequeno crédito - Até R\$ 10 mil	nov/17	nov/21	256.767,39	210.619,06	101.201,90	1.774,25	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.
	Credores Operacionais Ordinários	-	-	7.269.107,83	7.269.107,83	-	-	A Recuperanda emitiu a notificação de cessão fiduciária de direitos creditórios a todos os credores, de acordo com comprovações enviadas à Administradora Judicial. As UPIs foram arrematadas por credores utilizando seus próprios créditos, então foram redistribuídos os percentuais das ações judiciais aos demais credores. Aguarda-se a comunicação das redistribuições na ação judicial do DNIT, quando, finalmente, serão considerados quitados.
TOTAL				190.211.818,06	123.807.142,20	21.529.636,43	45.085.135,00	



ANEXOS

1

Demonstrações contábeis de maio e junho/2024

CONSTRUTORA BRASÍLIA GUAÍBA LTDA.
"em recuperação judicial"
CNPJ Nº 33.192.873/0001-00
BALANCETE DE MAIO 2024



ATIVO

CIRCULANTE

	05-2024	12/2023
Disponível	4.271,23	1.960,68
Contas a receber	18.647.643,10	18.647.643,10
Serviços a faturar	3.847.668,10	3.847.668,10
Estoques	46.703,92	46.703,92
Adiantamentos a Terceiros	2.991.336,68	3.046.561,50

Total do ativo circulante

25.537.623,03

25.590.537,30

NÃO CIRCULANTE

Realizável a longo prazo

Depósitos judiciais	1.712.368,80	1.696.361,29
Partes relacionadas	5.379.149,73	3.039.517,30
Investimentos	20.021.489,75	20.021.489,75
Imobilizado	14.311,20	14.605,10

Total do ativo não circulante

27.127.319,48

24.771.973,44

TOTAL DO ATIVO

52.664.942,51

50.362.510,74

CONSTRUTORA BRÁSILIA GUAÍBA LTDA.

"em recuperação judicial"

CNPJ Nº 33.192.873/0001-00

BALANCETE DE MAIO 2024



PASSIVO

	05-2024	12/2023
CIRCULANTE		
Instituições financeiras	3.310.890,46	3.310.890,46
Fornecedores	4.432.220,20	4.312.012,04
Obrigações sociais e trabalhistas	14.251.993,26	14.248.399,52
Provisões Trabalhistas	11.473,14	9.434,45
Obrigações fiscais	3.447.779,22	3.360.259,34
Parcelamentos Simplificado	851.910,93	856.244,81
Parcelamentos Estaduais	413.964,70	419.324,90
Parcelamentos Municipais	4.474,60	19.200,83
Parcelamentos PGFN	197.187,02	230.501,64
Demais contas a pagar	6.386.255,55	5.836.114,66
Total do passivo circulante	33.308.149,08	32.602.382,65
NÃO CIRCULANTE		
Instituições financeiras	2.555.000,59	2.555.000,59
Fornecedores	132.039,73	132.039,73
Obrigações sociais e trabalhistas	600.012,83	600.012,83
Obrigações fiscais	3.269.141,39	3.269.141,39
Parcelamento Impostos PGFN	286.616,79	286.616,79
Parcelamentos Simplificado	878.601,20	883.825,45
Partes relacionadas	9.071.599,49	6.321.572,76
Total do passivo não circulante	16.793.012,02	14.048.209,54
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
Capital social	44.829.350,00	44.829.350,00
Prejuízos acumulados	(40.972.763,96)	(43.205.716,66)
Resultado do Exercício em Curso	(1.292.804,63)	2.088.285,21
Total do patrimônio líquido	2.563.781,41	3.711.918,55
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	52.664.942,51	50.362.510,74

CONSTRUTORA BRASÍLIA GUAÍBA LTDA.
"em recuperação judicial"
CNPJ Nº 33.192.873/0001-00
BALANCETE DE MAIO 2024
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO



	05-2024	12/2023
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	960.282,61	5.353.129,56
Tributos e deduções de vendas	(49.799,88)	(240.575,83)
Receita operacional líquida	910.482,73	5.112.553,73
CUSTO DOS PRODUTOS E SERVIÇOS	(583.670,43)	(1.655.720,95)
LUCRO BRUTO	326.812,30	3.456.832,78
RECEITAS (DESPESAS)		
Despesas gerais e administrativas	(1.467.480,47)	(5.662.838,21)
Outras receitas (despesas) operacionais	(5,36)	5.257.073,63
Despesas Tributárias	(29.502,09)	(54.024,23)
RESULTADO ANTES DO MOV. FINANCEIRO	(1.170.175,62)	2.997.043,97
Receitas financeiras	283,75	277.979,26
Despesas financeiras	(122.912,76)	(1.186.738,02)
Resultado antes do imposto de renda e da Cssl	(1.292.804,63)	2.088.285,21
Imposto de Renda e Contrib. Social		
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	(1.292.804,63)	2.088.285,21


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


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

CONSTRUTORA BRASÍLIA GUAÍBA LTDA.*Em recuperação Judicial***CNPJ Nº 33.192.873/0001-00****DEMONSTRAÇÕES DO FLUXO DE CAIXA DIRETO****Maio de 2024**

DESCRIÇÃO	VALORES EM R\$
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	
(+) Recebimento de Clientes	195.859,00
(+) Recebimento por Ressarcimento de Despesas	0,00
(+/-) Recebimento/(pagamento) Adiantamentos a Fornecedores	(5.619,50)
(-) Pagamento a Fornecedores a Prazo	(16.480,51)
(-) Pagamento a Fornecedores a vista	(37.415,16)
(-) Pagamento a Credores	(20.154,66)
(-) Pagamento de Adiantamentos Empregados	0,00
(-) Pagamento a Despesas Legais e Judiciais	(29,90)
(-) Pagamento Serviços Profissionais	0,00
(-) Pagamento Remuneração a Empregado	(2.015,45)
(-) Pagamento Benefícios a Empregados	(380,76)
(-) Pagamento Outros Encargos a Empregados	(3.172,78)
(-) Pagamento Fundo de Garantia	(552,11)
(-) Pagamento Previdência Social	0,00
(-) Pagamento Instituições Financeiras	0,00
(-) Pagamentos Locações e Aluguéis	(1.412,00)
(-) Pagamento Contribuições a Entidades de Classe	0,00
(-) Pagamento de Seguros	0,00
(-) Pagamento tributos Municipais	0,00
(-) Pagamento de Tributos Estaduais	0,00
(-) Pagamento de Tributos Federais Empresa	0,00
(-) Pagamento Tributos Federais Retidos na Fonte	0,00
(-) Pagamento Demais Despesas Tributárias	(698,60)
(-) Pagamento Deposito Recursal Trabalhista	(16.007,51)
(-) Pagamento Homologações Trabalhista	(5.760,00)
(-) Pagamento Parcelamento Pert (Impostos e Previdência)	0,00
(-) Pagamento Parcelamento Simplificado (Impostos e Previdência)	0,00
(-) Pagamento Parcelamento Fazenda Estadual	0,00
(-) Pagamento Parcelamento Municipal	0,00
(-) Pagamento Funcionários Credores da Recup. Judicial	0,00
(=) Caixa Líquido Proveniente das Atividades Operac. antes dos Enc. Financeiros	86.160,06
(-) Pagamento Encargos Financeiros	(105,70)
(-) Pagamento Juros e Multas	0,00
(=) Caixa Líquido Proveniente das Atividades Operac. após os Enc. Financeiros	86.054,36
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	
(-) Pagamento a Consórcios de Empresas	0,00
(-) Recebimento Líquidos Aplicações Financeiras	0,00

(=) Caixa Liquido usado nas atividades de investimentos	0,00
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	
(+/-) Recebimento/(pagamento) CBG Ativos Participações	(7.711,22)
(+/-) Recebimento/(pagamento) Aloí Participações Societárias	0,00
(+/-) Recebimento/(pagamento) Brasília Guaíba Investimento	(297.848,41)
(+/-) Recebimento/(pagamento) André Loiferman	0,00
(+/-) Recebimento/(pagamento) BGSE Construções Ltda	222.093,60
(+/-) Recebimento/(pagamento) Adri-an Empreendimentos Imobiliários	0,00
(+/-) Recebimento/(pagamento) Diversos	0,00
(=) Caixa Liquido usado nas pelas Atividades de Financiamentos	(83.466,03)
AUMENTO/(REDUÇÃO) LIQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	2.588,33
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	1.682,90
Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período	4.271,23
AUMENTO/(REDUÇÃO) LIQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	2.588,33
	(0,00)

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

CONSTRUTORA BRASÍLIA GUAÍBA LTDA.

"em recuperação judicial"

CNPJ Nº 33.192.873/0001-00

BALANCETE DE JUNHO 2024



ATIVO

	06-2024	12/2023
CIRCULANTE		
Disponível	1.044,38	1.960,68
Contas a receber	18.647.643,10	18.647.643,10
Serviços a faturar	3.847.668,10	3.847.668,10
Estoques	46.703,92	46.703,92
Adiantamentos a Terceiros	2.964.620,29	3.046.561,50
		-
Total do ativo circulante	25.507.679,79	25.590.537,30
NÃO CIRCULANTE		
Realizável a longo prazo		
Depósitos judiciais	1.712.368,80	1.696.361,29
Partes relacionadas	6.008.165,14	3.039.517,30
Investimentos	20.021.489,75	20.021.489,75
Imobilizado	14.252,42	14.605,10
Total do ativo não circulante	27.756.276,11	24.771.973,44
TOTAL DO ATIVO	53.263.955,90	50.362.510,74

CONSTRUTORA BRASÍLIA GUAÍBA LTDA.

"em recuperação judicial"

CNPJ Nº 33.192.873/0001-00

BALANCETE DE JUNHO 2024



PASSIVO

	06-2024	12/2023
CIRCULANTE		
Instituições financeiras	3.310.890,46	3.310.890,46
Fornecedores	4.379.345,86	4.312.012,04
Obrigações sociais e trabalhistas	14.253.451,49	14.248.399,52
Provisões Trabalhistas	12.568,03	9.434,45
Obrigações fiscais	3.462.390,13	3.360.259,34
Parcelamentos Simplificado	836.412,02	856.244,81
Parcelamentos Estaduais	413.964,70	419.324,90
Parcelamentos Municipais	41.704,23	19.200,83
Parcelamentos PGFN	197.187,02	230.501,64
Demais contas a pagar	6.374.722,36	5.836.114,66
Total do passivo circulante	33.282.636,30	32.602.382,65
NÃO CIRCULANTE		
Instituições financeiras	2.555.000,59	2.555.000,59
Fornecedores	132.039,73	132.039,73
Obrigações sociais e trabalhistas	600.012,83	600.012,83
Obrigações fiscais	3.269.141,39	3.269.141,39
Parcelamento Impostos PGFN	286.616,79	286.616,79
Parcelamentos Simplificado	891.643,55	883.825,45
Partes relacionadas	9.773.813,17	6.321.572,76
Total do passivo não circulante	17.508.268,05	14.048.209,54
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
Capital social	44.829.350,00	44.829.350,00
Prejuízos acumulados	(40.972.763,96)	(43.205.716,66)
Resultado do Exercício em Curso	(1.383.534,49)	2.088.285,21
Total do patrimônio líquido	2.473.051,55	3.711.918,55
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	53.263.955,90	50.362.510,74

CONSTRUTORA BRASÍLIA GUAÍBA LTDA.
"em recuperação judicial"
CNPJ Nº 33.192.873/0001-00
BALANCETE DE JUNHO 2024
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO



	06-2024	12/2023
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	1.226.931,39	5.353.129,56
Tributos e deduções de vendas	(63.322,46)	(240.575,83)
Receita operacional líquida	1.163.608,93	5.112.553,73
CUSTO DOS PRODUTOS E SERVIÇOS	(714.111,18)	(1.655.720,95)
LUCRO BRUTO	449.497,75	3.456.832,78
RECEITAS (DESPESAS)		
Despesas gerais e administrativas	(1.630.847,23)	(5.662.838,21)
Outras receitas (despesas) operacionais	(10,80)	5.257.073,63
Despesas Tributárias	(78.237,93)	(54.024,23)
RESULTADO ANTES DO MOV. FINANCEIRO	(1.259.598,21)	2.997.043,97
Receitas financeiras	300,33	277.979,26
Despesas financeiras	(124.236,61)	(1.186.738,02)
Resultado antes do imposto de renda e da Csst	(1.383.534,49)	2.088.285,21
Imposto de Renda e Contrib. Social		
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	(1.383.534,49)	2.088.285,21


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


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

CONSTRUTORA BRASÍLIA GUAÍBA LTDA.*Em recuperação Judicial***CNPJ Nº 33.192.873/0001-00****DEMONSTRAÇÕES DO FLUXO DE CAIXA DIRETO****Junho de 2024**

DESCRIÇÃO	VALORES EM R\$
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	
(+) Recebimento de Clientes	266.648,78
(+) Recebimento por Ressarcimento de Despesas	0,00
(+/-) Recebimento/(pagamento) Adiantamentos a Fornecedores	(26.000,00)
(-) Pagamento a Fornecedores a Prazo	(137.646,29)
(-) Pagamento a Fornecedores a vista	(114.556,52)
(-) Pagamento a Credores	(21.817,55)
(-) Pagamento de Adiantamentos Empregados	0,00
(-) Pagamento a Despesas Legais e Judiciais	(356,80)
(-) Pagamento Serviços Profissionais	(415,00)
(-) Pagamento Remuneração a Empregado	(4.008,28)
(-) Pagamento Benefícios a Empregados	(99,48)
(-) Pagamento Outros Encargos a Empregados	(423,60)
(-) Pagamento Fundo de Garantia	(492,39)
(-) Pagamento Previdência Social	0,00
(-) Pagamento Instituições Financeiras	0,00
(-) Pagamentos Locações e Aluguéis	(1.412,00)
(-) Pagamento Contribuições a Entidades de Classe	0,00
(-) Pagamento de Seguros	0,00
(-) Pagamento tributos Municipais	0,00
(-) Pagamento de Tributos Estaduais	(5.401,62)
(-) Pagamento de Tributos Federais Empresa	0,00
(-) Pagamento Tributos Federais Retidos na Fonte	0,00
(-) Pagamento Demais Despesas Tributárias	(4.299,21)
(-) Pagamento Depósito Recursal Trabalhista	0,00
(-) Pagamento Homologações Trabalhista	(15.447,97)
(-) Pagamento Parcelamento Pert (Impostos e Previdência)	0,00
(-) Pagamento Parcelamento Simplificado (Impostos e Previdência)	(2.456,56)
(-) Pagamento Parcelamento Fazenda Estadual	0,00
(-) Pagamento Parcelamento Municipal	(7.207,00)
(-) Pagamento Funcionários Credores da Recup. Judicial	0,00
(=) Caixa Líquido Proveniente das Atividades Operac. antes dos Enc. Financeiros	(75.391,49)
(-) Pagamento Encargos Financeiros	(512,09)
(-) Pagamento Juros e Multas	(521,54)
(=) Caixa Líquido Proveniente das Atividades Operac. após os Enc. Financeiros	(76.425,12)
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	
(-) Pagamento a Consórcios de Empresas	0,00
(-) Recebimento Líquidos Aplicações Financeiras	0,00

(=) Caixa Liquido usado nas atividades de investimentos

0,00

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS

(+/-) Recebimento/(pagamento) CBG Ativos Participações (40.910,40)

(+/-) Recebimento/(pagamento) Aloí Participações Societárias 0,00

(+/-) Recebimento/(pagamento) Brasília Guaíba Investimento (588.105,01)

(+/-) Recebimento/(pagamento) Andre Loiferman 0,00

(+/-) Recebimento/(pagamento) BGSE Construções Ltda 702.213,68

(+/-) Recebimento/(pagamento) Adri-an Empreendimentos Imobiliarios 0,00

(+/-) Recebimento/(pagamento) Diversos 0,00

(=) Caixa Liquido usado nas pelas Atividades de Financiamentos

73.198,27

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

(3.226,85)

Caixa e Equivalentes de Caixa no Inicio do Período

4.271,23

Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período

1.044,38

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

(3.226,85)

(0,00)



Sergio Rodrigues dos Santos

CRC-RS 47716/O

CPF 401.148.050-91

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



ATIVO

CIRCULANTE

	05-2024	12-2023
Disponível	274.399,51	371.310,11
Contas a Receber	1.487.521,86	1.662.553,99
Serviços a Faturar	5.729.713,78	6.942.897,22
Adiantamento a Terceiros	989.192,83	850.978,51
Demais Valores a Receber	12.174.753,73	12.370.496,29
Despesas do Exercício Seguinte	-	2.470,73
Total do ativo circulante	20.655.581,71	22.200.706,85

NÃO CIRCULANTE

Realizável a longo prazo

Partes Relacionadas	7.167.609,48	3.905.058,05
Invetimentos	300.000,00	300.000,00
Imobilizado	8.276.167,96	9.569.221,80

Total do ativo não circulante

TOTAL DO ATIVO

15.743.777,44	13.774.279,85
36.399.359,15	35.974.986,70

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



PASSIVO

	05-2024	12-2023
CIRCULANTE		
Fornecedores	4.002.850,94	6.509.125,75
Obrigações Sociais e Trabalhistas	397.803,49	331.736,31
Obrigações Fiscais	712.833,92	1.238.083,23
Provisões p/ Imp Renda e Contr Social	186.585,31	401.428,63
Parcelamento de Tributos	3.197.064,72	3.357.034,37
Demais Contas a Pagar	630.392,15	604.162,74
Total do Passivo circulante	9.127.530,53	12.441.571,03
PASSIVO EXIGIVEL A LONGO PRAZO		
Partes Relacionadas	-	-
Parcelamento de Tributos	4.683.919,75	3.511.925,92
Total do Passivo Exigível a Longo Prazo	4.683.919,75	3.511.925,92
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
Capital Realizado	15.010.000,00	15.010.000,00
Lucros ou Prejuízos Acumulados	5.148.215,20	0,00
Lucro do Exercício	2.429.693,67	5.011.489,75
Total do patrimônio líquido	22.587.908,87	20.021.489,75
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	36.399.359,15	35.974.986,70

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



DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO

	05-2024	12-2023
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	16.016.107,20	59.979.201,84
Tributos e deduções de vendas	(992.338,09)	(3.781.231,14)
Receita operacional líquida	15.023.769,11	56.197.970,70
CUSTO DOS PRODUTOS E SERVIÇOS	(10.746.396,55)	(44.466.706,84)
LUCRO BRUTO	4.277.372,56	11.731.263,86
RECEITAS (DESPESAS)		
Despesas gerais e administrativas	(923.273,08)	(2.617.476,57)
Outras receitas (despesas) operacionais	(69,82)	(683.533,67)
Despesas Tributárias	(8.132,39)	(14.969,93)
Receitas financeiras	42.972,17	83.241,76
Despesas financeiras	(624.944,22)	(1.237.518,78)
Resultado antes do imposto de renda e da Cssl	2.763.925,22	7.261.006,67
Imposto de Renda e Contrib. Social	(334.231,55)	(2.249.516,92)
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	2.429.693,67	5.011.489,75


BGSE Construções Ltda
Andre Loiferman
CPF 354.259.200,59


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

BGSE CONSTRUÇÕES LTDA
CNPJ Nº 35.185.193/0001-87
DEMONSTRAÇÕES DO FLUXO DE CAIXA DIRETO
Maio de 2024

DESCRIÇÃO	VALORES EM R\$
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	
(+) Recebimento de Clientes	0,00
(+) Recebimento por Ressarcimento de Despesas	12,77
(+/-) Recebimento/(pagamento) Adiantamentos a Fornecedores	(32.823,38)
(-) Pagamento a Fornecedores a Prazo	(148.806,89)
(-) Pagamento a Fornecedores a vista	(13.736,45)
(-) Pagamento a Credores	0,00
(-) Pagamento de Adiantamentos Empregados	0,00
(-) Pagamento a Despesas Legais e Judiciais	0,00
(-) Pagamento Serviços Profissionais	(20.247,00)
(-) Pagamento Remuneração a Empregado	(54.291,51)
(-) Pagamento Benefícios a Empregados	(5.477,59)
(-) Pagamento Outros Encargos a Empregados	0,00
(-) Pagamento Fundo de Garantia	0,00
(-) Pagamento Previdência Social	0,00
(-) Pagamento Instituições Financeiras	0,00
(-) Pagamentos Locações e Aluguéis	(11.687,17)
(-) Pagamento Contribuições a Entidades de Classe	(550,00)
(-) Pagamento de Seguros	0,00
(-) Pagamento tributos Municipais	(123,08)
(-) Pagamento de Tributos Estaduais	0,00
(-) Pagamento de Tributos Federais Empresa	0,00
(-) Pagamento Tributos Federais Retidos na Fonte	0,00
(-) Pagamento Demais Despesas Tributárias	(149,00)
(-) Pagamento ISSQN Retido na fonte	0,00
(-) Pagamento Homologações Trabalhista	0,00
(-) Pagamento Parcelamento PGFN	0,00
(-) Pagamento Parcelamento Simplificado (Impostos e Previdência e FGTS)	0,00
(-) Pagamento Parcelamento Fazenda Estadual	0,00
(-) Pagamento Parcelamento Municipal	0,00
(-) Pagamento Sociedade em Conta de Participação	0,00
(=) Caixa Líquido Proveniente das Atividades Operac. antes dos Enc. Financeiros	(287.879,30)
(-) Pagamento Encargos Financeiros	(963,60)
(-) Pagamento Juros e Multas	(73,82)
(=) Caixa Líquido Proveniente das Atividades Operac. após os Enc. Financeiros	(288.916,72)
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	
(-) Imobilizado técnico	0,00
(-) Recebimento Líquidos Aplicações Financeiras	2.514,56
(=) Caixa Líquido usado nas atividades de investimentos	2.514,56

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS

(+/-) Recebimento/(pagamento) Constr. Brasília Guaíba	(229.093,60)
	0,00
	0,00

(=) Caixa Líquido usado nas pelas Atividades de Financiamentos	(229.093,60)
---	---------------------

AUMENTO/(REDUÇÃO) LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	(515.495,76)
---	---------------------

Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	789.895,27
--	------------

Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período	274.399,51
---	------------

AUMENTO/(REDUÇÃO) LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	(515.495,76)
---	---------------------

0,00



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

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



ATIVO

CIRCULANTE

	06-2024	12-2023
Disponível	3.259.261,48	371.310,11
Contas a Receber	-	1.662.553,99
Serviços a Faturar	6.475.206,53	6.942.897,22
Adiantamento a Terceiros	905.527,05	850.978,51
Demais Valores a Receber	12.278.268,32	12.370.496,29
Despesas do Exercício Seguinte	-	2.470,73
Total do ativo circulante	22.918.263,38	22.200.706,85

NÃO CIRCULANTE

Realizável a longo prazo

Partes Relacionadas	7.869.823,16	3.905.058,05
Invetimentos	300.000,00	300.000,00
Imobilizado	8.010.359,10	9.569.221,80

Total do ativo não circulante

TOTAL DO ATIVO

16.180.182,26	13.774.279,85
39.098.445,64	35.974.986,70

A handwritten signature in blue ink, consisting of a stylized 'B' followed by a wavy line.

A handwritten signature in blue ink, consisting of a stylized 'B' followed by a wavy line.

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



PASSIVO

CIRCULANTE

	06-2024	12-2023
Fornecedores	3.587.763,08	6.509.125,75
Obrigações Sociais e Trabalhistas	442.824,64	331.736,31
Obrigações Fiscais	988.950,92	1.238.083,23
Provisões p/ Imp Renda e Contr Social	553.565,52	401.428,63
Parcelamento de Tributos	3.193.259,74	3.357.034,37
Demais Contas a Pagar	618.671,48	604.162,74

Total do Passivo circulante

9.385.035,38 **12.441.571,03**

PASSIVO EXIGIVEL A LONGO PRAZO

Partes Relacionadas	-	-
Parcelamento de Tributos	4.683.919,75	3.511.925,92

Total do Passivo Exigível a Longo Prazo

4.683.919,75 **3.511.925,92**

PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Capital Realizado	15.010.000,00	15.010.000,00
Lucros ou Prejuízos Acumulados	5.148.215,20	0,00
Lucro do Exercício	4.871.275,31	5.011.489,75
Total do patrimônio líquido	25.029.490,51	20.021.489,75

TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO

39.098.445,64 **35.974.986,70**

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



DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO

	06-2024	12-2023
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	20.747.176,88	59.979.201,84
Tributos e deduções de vendas	(1.317.413,55)	(3.781.231,14)
Receita operacional líquida	19.429.763,33	56.197.970,70
CUSTO DOS PRODUTOS E SERVIÇOS	(12.162.877,42)	(44.466.706,84)
LUCRO BRUTO	7.266.885,91	11.731.263,86
RECEITAS (DESPESAS)		
Despesas gerais e administrativas	(1.158.472,02)	(2.617.476,57)
Outras receitas (despesas) operacionais	27,60	(683.533,67)
Despesas Tributárias	(15.783,25)	(14.969,93)
Receitas financeiras	52.814,08	83.241,76
Despesas financeiras	(629.169,57)	(1.237.518,78)
Resultado antes do imposto de renda e da Cssl	5.516.302,75	7.261.006,67
Imposto de Renda e Contrib. Social	(645.027,44)	(2.249.516,92)
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	4.871.275,31	5.011.489,75


BGSE Construções Ltda
Andre Loiferman
CPF 354.259.200,59


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

BGSE CONSTRUÇÕES LTDA
CNPJ Nº 35.185.193/0001-87
DEMONSTRAÇÕES DO FLUXO DE CAIXA DIRETO
Junho de 2024

DESCRIÇÃO	VALORES EM R\$
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	
(+) Recebimento de Clientes	5.341.861,52
(+) Recebimento por Ressarcimento de Despesas	16,12
(+/-) Recebimento/(pagamento) Adiantamentos a Fornecedores	(42.894,22)
(-) Pagamento a Fornecedores a Prazo	(1.451.264,97)
(-) Pagamento a Fornecedores a vista	(22.584,80)
(-) Pagamento a Credores	(5.000,00)
(-) Pagamento de Adiantamentos Empregados	0,00
(-) Pagamento a Despesas Legais e Judiciais	0,00
(-) Pagamento Serviços Profissionais	(18.847,00)
(-) Pagamento Remuneração a Empregado	(59.311,10)
(-) Pagamento Benefícios a Empregados	(18.326,47)
(-) Pagamento Outros Encargos a Empregados	(100,00)
(-) Pagamento Fundo de Garantia	(8.032,52)
(-) Pagamento Previdência Social	0,00
(-) Pagamento Instituições Financeiras	0,00
(-) Pagamentos Locações e Aluguéis	(12.384,98)
(-) Pagamento Contribuições a Entidades de Classe	(8.550,00)
(-) Pagamento de Seguros	0,00
(-) Pagamento tributos Municipais	(960,01)
(-) Pagamento de Tributos Estaduais	0,00
(-) Pagamento de Tributos Federais Empresa	0,00
(-) Pagamento Tributos Federais Retidos na Fonte	0,00
(-) Pagamento Demais Despesas Tributárias	(7.589,32)
(-) Pagamento ISSQN Retido na fonte	0,00
(-) Pagamento Homologações Trabalhista	0,00
(-) Pagamento Parcelamento PGFN	0,00
(-) Pagamento Parcelamento Simplificado (Impostos e Previdência e FGTS)	(3.804,98)
(-) Pagamento Parcelamento Fazenda Estadual	0,00
(-) Pagamento Parcelamento Municipal	0,00
(-) Pagamento Sociedade em Conta de Participação	0,00
(=) Caixa Líquido Proveniente das Atividades Operac. antes dos Enc. Financeiros	3.682.227,27
(-) Pagamento Encargos Financeiros	(3.586,80)
(-) Pagamento Juros e Multas	(638,48)
(=) Caixa Líquido Proveniente das Atividades Operac. após os Enc. Financeiros	3.678.001,99
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	
(-) Imobilizado técnico	0,00
(-) Recebimento Líquidos Aplicações Financeiras	9.073,66
(=) Caixa Líquido usado nas atividades de investimentos	9.073,66

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS

(+/-) Recebimento/(pagamento) Constr. Brasília Guaíba	(702.213,68)
	0,00
	0,00

(=) Caixa Líquido usado nas pelas Atividades de Financiamentos	(702.213,68)
---	---------------------

AUMENTO/(REDUÇÃO) LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	2.984.861,97
---	---------------------

Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	274.399,51
--	------------

Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período	3.259.261,48
---	--------------

AUMENTO/(REDUÇÃO) LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	2.984.861,97
---	---------------------

0,00



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