



medeiros²
administração judicial

CONSTRUTORA BRASÍLIA GUAÍBA

RECUPERAÇÃO JUDICIAL
Nº 5030706-18.2020.8.21.0001

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

88º Relatório Mensal de Atividades
Competência: janeiro/2025

ÍNDICE

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



INTRODUÇÃO

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

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

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

Esta Administração Judicial recebeu as demonstrações financeiras de **janeiro/2025**, referentes à CBG e à BGSE, **com atraso**, em **18/03/2025**. Os questionamentos realizados no dia **21/03/2025, foram respondidos com atraso, em 26/03/2025.**

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



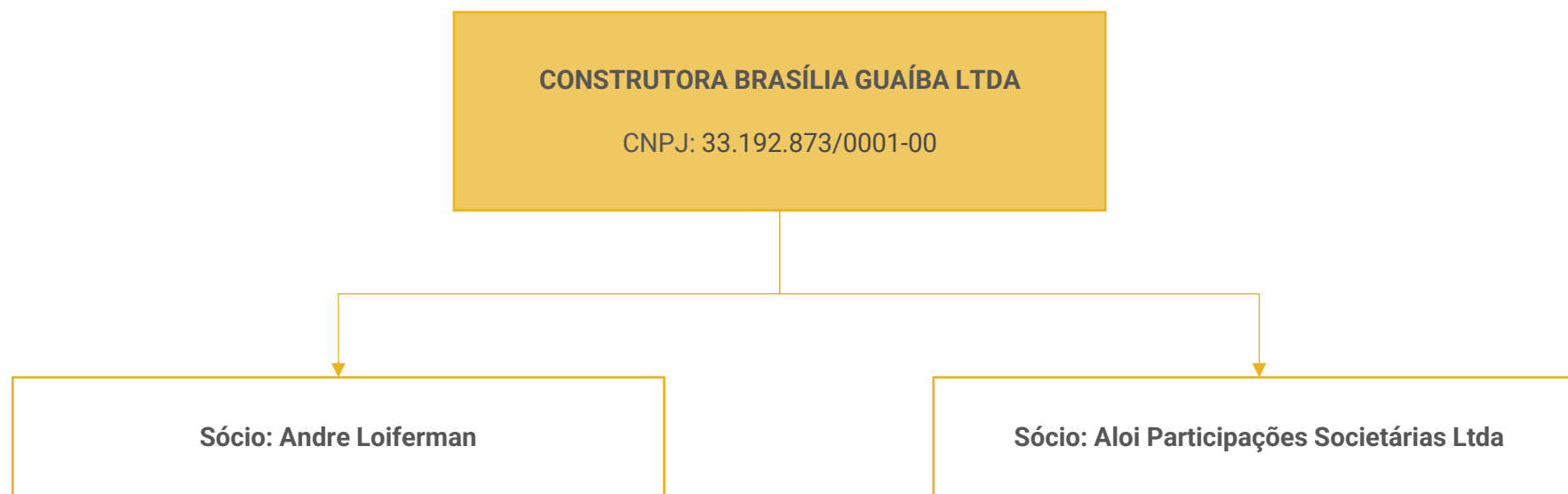
- ✓ 10/11/2015 - Pedido de recuperação judicial
- ✓ 19/11/2015 - Deferimento da RJ
- ✓ 25/11/2015 - Publicação do deferimento no D.O.
- ✓ 19/01/2016 - Publicação do 1º Edital pelo devedor
- ✓ 03/02/2016 - Fim do prazo para apresentar habilitações e divergências ao AJ
- ✓ 01/03/2016 - Apresentação do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

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



OPERAÇÃO – ESTRUTURA SOCIETÁRIA

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



Últimas alterações societárias:

- 16/10/2019 – alteração de sócio/administrador.
- 10/06/2021 – alteração de atividades econômicas (principal e 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.





OPERAÇÃO

Ao longo de seus mais de 75 anos de existência, a empresa tem participado da execução de centenas de obras de grande porte, tanto no Brasil quanto no exterior. Entre elas, destacam-se termoeletricas, barragens, eclusas, terminais portuários, gasodutos, oleodutos, obras de saneamento, pontes, viadutos, aeroportos, terraplenagens, obras industriais, edificações, pavimentação de rodovias, avenidas e infraestrutura urbana.

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



Setor de Construção

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

Receita: as receitas consolidadas da Recuperanda e sua subsidiária BGSE totalizaram R\$ 6,6 milhões em janeiro/2025. O aumento ou redução da receita no setor de construção civil está diretamente relacionado às medições dos trabalhos executados, e não a novos contratos. O faturamento é baseado nessas medições.

Custos de obras: os custos somaram R\$ 6 milhões, no mesmo período.

Obras em andamento: as obras em andamento são do DAER, localizadas em Ivorá e Tupanciretã, ambas executadas pela BGSE. Na CBG, as atividades se restringem à venda de pedra britada e aluguel de equipamentos. Não há uma data definida para a finalização das obras.





OVERVIEW FINANCEIRO

Colaboradores



22

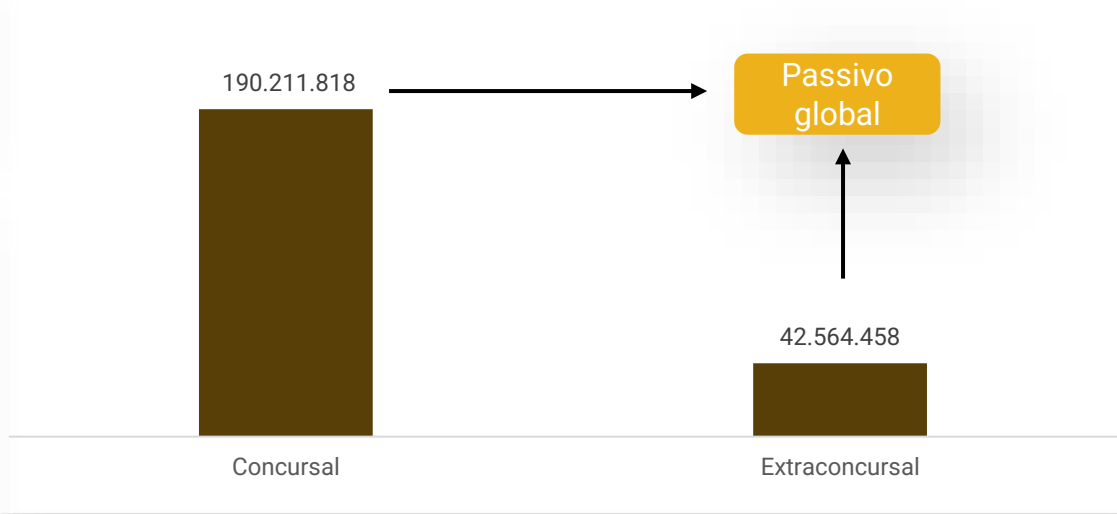
Cumprimento do plano

Até a finalização deste relatório, o **passivo concursal** atualizado a pagar somava **R\$ 190.257.571,76**, após as devidas correções previstas no plano de recuperação judicial. Deste montante, **65% já foram pagos**, **11% estão em atraso** e **24% constam como a vencer**.

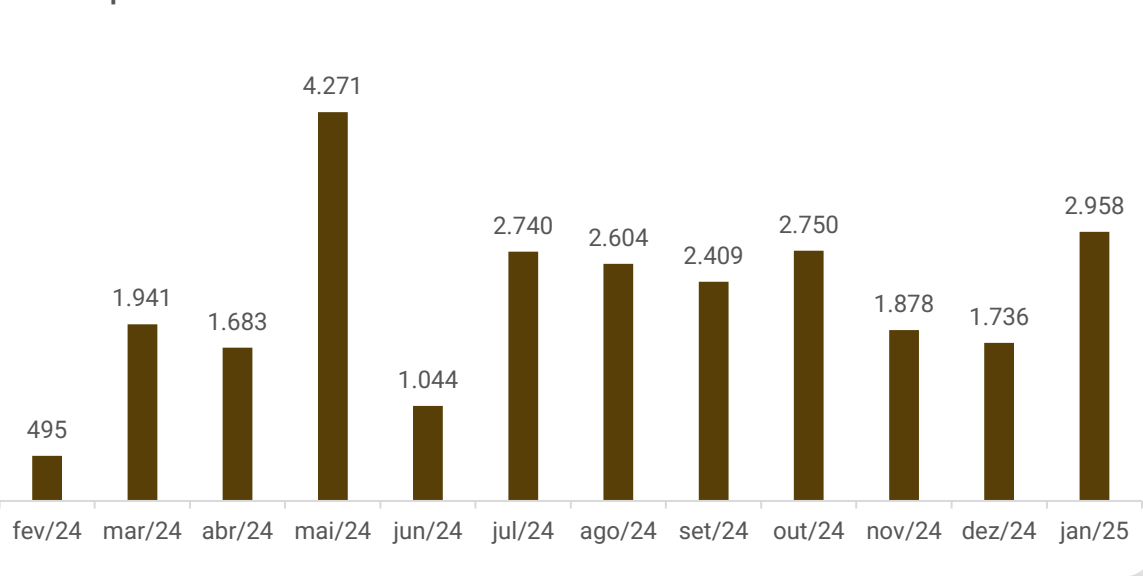
Capacidade produtiva

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

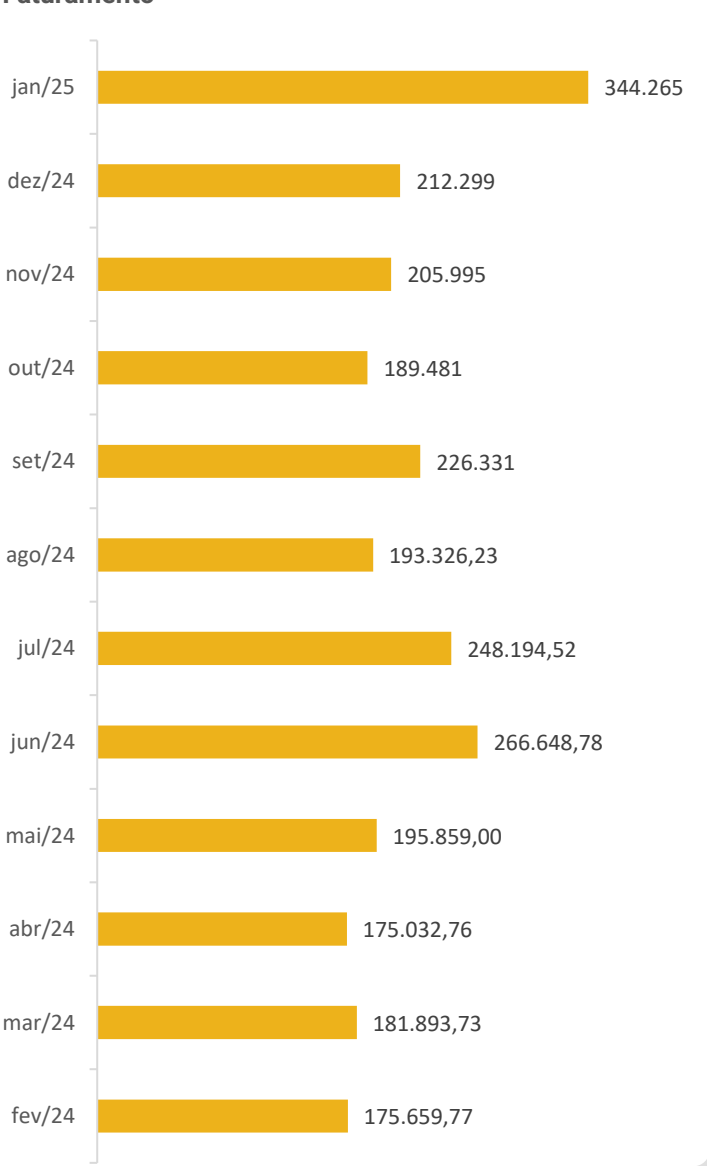
Passivo concursal vs Passivo Extraconcursal



Saldo disponível em caixa



Faturamento





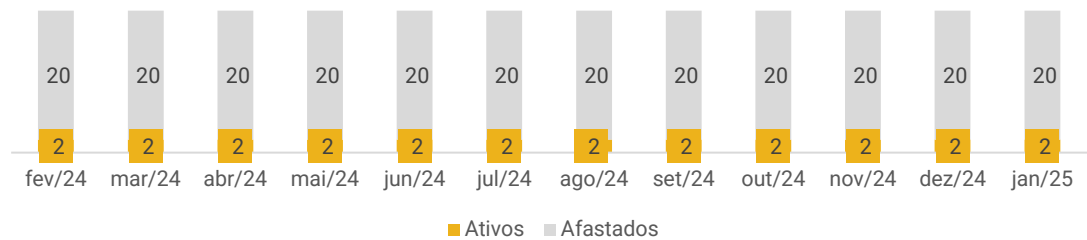
FUNCIONÁRIOS

Em **janeiro de 2025**, não houve admissões ou demissões, permanecendo com **22 funcionários na CBG e 12 na BGSE**. Todos os colaboradores são contratados sob o regime CLT, e na CBG, 20 funcionários estão afastados. As análises do mês indicaram, em sua maioria, uma redução nos saldos, com valores de R\$ 299,48 na CBG e R\$ 2.000,00 na BGSE, devido aos pagamentos realizados, especialmente de salários, encargos e férias.

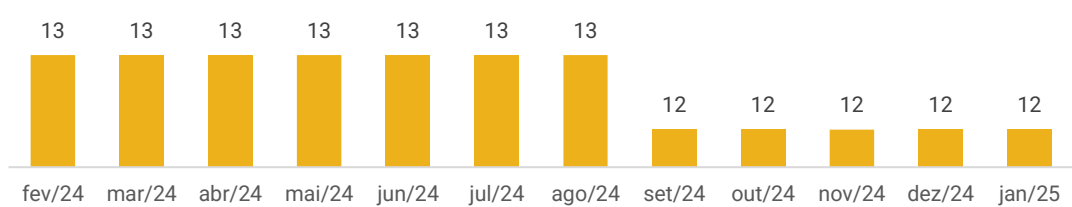
Anteriormente, a Recuperanda informou que aguarda a emissão de ofício pelo juízo para a Caixa Econômica Federal, a fim de autorizar a baixa dos valores de FGTS pagos nas rescisões e parcelar o saldo. Após essa etapa, a PGFN deverá formalizar o parcelamento dos demais débitos tributários e previdenciários.

Além disso, a CBG contava com 11 subempreiteiros até o final de janeiro/2025, sendo eles: Sidinei Neubert, Clebis da Silva, Andrade & Carvalho, V.R. Terraplenagem, Aduana Transportes, Dalfovo Construtora, Macservice Serviços, Rumo Certo Construtora, Zimpel, Compacta Sul e Construfort Materiais. A BGSE possuía 08 subempreiteiros no mesmo período, sendo Della Pasqua, Avensi, VR Terraplenagem, Bento Leal, Tino Locações, Conpasul, Lucca Favretto e Sultepa.

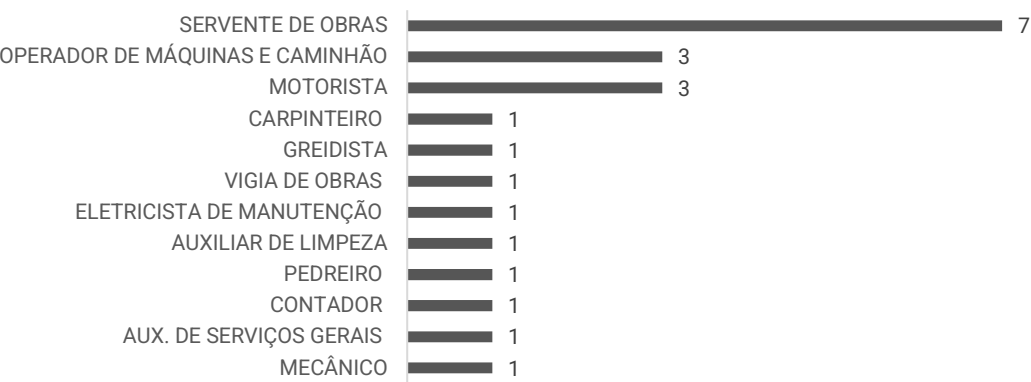
Funcionários CBG



Funcionários BGSE



Distribuição de Cargos - CBG



Distribuição de Cargos - BGSE





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – FLUXO DE CAIXA CBG

FLUXO DE CAIXA GERENCIAL (R\$)	nov/24	dez/24	jan/25
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS			
(+) Recebimento de Clientes	48.074	370.221	344.265
(+) Recebimento por ressarcimento de despesas	-	6	2
(+/-) Adiantamentos a Fornecedores	-24.518	-26.040	-23.727
(-) Pagamento a Fornecedores a Prazo	-268.481	-169.209	-144.882
(-) Pagamento a Fornecedores a vista	-29.833	-47.315	-178.587
(-) Pagamento a Credores	-32.889	-26.641	-30.530
(-) Pagamento de Adiantamentos Empregados	-2.060	-	-
(-) Pagamento a Despesas Legais e Judiciais	-16	-	-
(-) Pagamento Serviços Profissionais	-4.251	-1.465	-1.375
(-) Pagamento Remuneração a Empregado	-3.788	-5.595	-4.434
(-) Pagamento Benefícios a Empregados	-	-75	-679
(-) Pagamento Outros Encargos a Empregados	-424	-424	-424
(-)Pagamento de Fundo de Garantia	-2.642	-734	-731
(-)Pagamento de Previdência Social	-1.623	-3.351	-1.637
(-) Pagamento Locações e Alugueis	-2.312	-1.412	-1.412
(-) Pagamento de Tributos Municipais Empresa	-107.844	-81.024	-
(-) Pagamento de Tributos Estaduais Empresa	-3.264	-3.379	-3.218
(-) Pagamento de Tributos Federais Empresa	-15.177	-7.519	-7.749
(-) Pagamento Tributos federais retidos na fonte	-2.864	-8.009	-4.830
(-) Pagamento Demais Despesas Tributárias	-14.013	-13.992	-4.820
(-) Pagamento Homologação Trabalhista	-78.594	-72.956	-68.156
(-) Pagamento de Parcelamento simplificado	-121.075	-122.098	-123.177
(-) Pagamento de Parcelamento Estadual	-4.048	-4.069	-4.094
(-) Pagamento de Parcelamento Municipal	-4.667	-3.313	-3.313
(=) Caixa Líquido das Atividades Operac.	-676.308	-228.391	-263.509
(-) Pagamento Encargos Financeiros	-427	-500	-353
(-) Pagamento Juros e Multas	-17.734	-1.044	-
(=) Caixa Líquido Proveniente das Atividades Operacionais	-694.470	-229.935	-263.861
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS			
(=) Caixa Líquido usado nas atividades de investimentos	-	-	-
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS			
(+/-) Recebimento/(pagamento) Partes relacionadas	-7.270	-23.729	-11.430
(+/-) Recebimento/(pagamento) Alois Participações Societárias	-219	-220	-222
(+/-) Recebimento/(pagamento) Brasília Guaíba Investimento	-703.199	-638.683	-733.595
(+/-) Recebimento/(pagamento) BGSE Construções	1.404.285	892.425	1.010.330
(=) Caixa Líquido das Atividades de Financiamentos	693.597	229.793	265.083
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA LÍQUIDO	-872	-142	1.222
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	2.750	1.878	1.736
Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período	1.878	1.736	2.958

Atividades Operacionais: as atividades operacionais apresentaram um resultado negativo de R\$ 263,8 mil em janeiro de 2025, principalmente devido ao pagamento a fornecedores (R\$ 323,4 mil), à amortização do parcelamento simplificado (R\$ 123,1 mil) e ao pagamento de homologação trabalhista (R\$ 68,1 mil). O fator positivo mais relevante foi o recebimento de clientes (R\$ 344,6 mil).

Atividades de financiamento: no período analisado, os valores recebidos da BGSE, de R\$ 1 milhão, superaram os valores destinados à BGI, ALOI Participações e CBG Ativos, que somaram R\$ 745,2 mil. Como resultado, as atividades de financiamento apresentaram saldo positivo de R\$ 265 mil.

Destaca-se que o saldo de R\$ 2,9 mil, registrado ao final de janeiro, confirma o montante apresentado no balancete e reflete a realidade da empresa. Além disso, os extratos bancários enviados corroboram os saldos contábeis.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL CBG

BALANÇO PATRIMONIAL		nov/24	dez/24	jan/25
Ativo circulante		25.695.093	25.681.140	25.686.050
	Disponibilidades	1.878	1.736	2.958
	Contas a receber	18.813.486	18.655.565	18.655.565
	Serviços a faturar	3.847.668	3.847.668	3.847.668
	Estoques	46.704	99.954	99.954
	Adiantamentos a terceiros	2.741.068	2.752.965	2.756.653
	Demais contas e valores a receber	244.288	323.253	323.253
Ativo não circulante		41.388.169	40.848.618	41.593.585
	Depósitos judiciais	1.712.369	1.712.369	1.712.369
	Partes relacionadas	10.065.490	10.733.452	11.478.477
	Investimentos	29.596.352	28.388.898	28.388.898
	Imobilizado	13.959	13.900	13.841
Ativo total		67.083.262	66.529.759	67.279.634
BALANÇO PATRIMONIAL		nov/24	dez/24	jan/25
Passivo circulante		35.215.719	34.969.259	34.735.578
	Instituições financeiras	3.310.890	3.310.890	3.310.890
	Fornecedores	4.233.143	4.204.184	4.182.124
	Obrigações sociais e trabalhistas	14.096.984	14.096.926	14.096.627
	Provisões trabalhistas	18.703	14.244	15.398
	Obrigações fiscais	3.005.129	3.001.304	3.005.295
	Demais contas a pagar	6.734.750	6.655.070	6.569.187
	Parcelamentos	3.816.120	3.686.640	3.556.056
Passivo não circulante		23.560.648	24.468.403	25.478.511
	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	1.272.686	1.272.686	1.272.686
	Partes relacionadas	15.731.768	16.639.523	17.649.631
Patrimônio líquido		8.306.895	7.092.097	7.065.546
	Capital social	44.829.350	44.829.350	44.829.350
	Prejuízos acumulados	-42.892.207	-40.248.157	-37.737.253
	Resultado do exercício em curso	6.369.752	2.510.904	-26.551
Total do passivo		67.083.262	66.529.759	67.279.634

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

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 de R\$ 2,7 milhões. As antecipações realizadas a fornecedores (R\$ 23,7 mil), em maior volume que as baixas (R\$ 20 mil), ocasionaram o aumento de R\$ 3,6 mil no saldo da rubrica, em janeiro/2025. Os principais adiantamentos do mês foram para Alves Prisco & Adv (R\$ 10 mil) e Caldas Godoy (R\$ 7,2 mil).

A Recuperanda continua exigindo notas fiscais dos fornecedores, inclusive judicialmente, mas existem divergências que ainda precisam ser resolvidas, sem previsão de regularização do saldo expressivo da rubrica.

Demais contas e valores a receber: contempla ITBI de R\$ 323,2 mil. Quando indagada pelo motivo que o pagamento das taxas foram lançados na rubrica de demais contas e valores a receber, a Recuperanda informou que estão aguardando todos os custos referente escritura e registros nas matrículas, para realizar a baixa/quitação dos trabalhistas acima de R\$ 70.000,00.

Partes relacionadas: os saldos a receber incluem Brasília Guaíba Investimentos (R\$ 8,1 milhões), BGPARG (R\$ 1,9 milhão) e CBG Ativos (R\$ 1,3 milhão). Os valores transferidos para Brasília Guaíba Investimentos de R\$ 733,5 mil e CBG Ativos de R\$ 11,4 mil, ocasionaram o acréscimo de 7%.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL CBG

BALANÇO PATRIMONIAL

	nov/24	dez/24	jan/25
Ativo circulante	25.695.093	25.681.140	25.686.050
Disponibilidades	1.878	1.736	2.958
Contas a receber	18.813.486	18.655.565	18.655.565
Serviços a faturar	3.847.668	3.847.668	3.847.668
Estoques	46.704	99.954	99.954
Adiantamentos a terceiros	2.741.068	2.752.965	2.756.653
Demais contas e valores a receber	244.288	323.253	323.253
Ativo não circulante	41.388.169	40.848.618	41.593.585
Depósitos judiciais	1.712.369	1.712.369	1.712.369
Partes relacionadas	10.065.490	10.733.452	11.478.477
Investimentos	29.596.352	28.388.898	28.388.898
Imobilizado	13.959	13.900	13.841
Ativo total	67.083.262	66.529.759	67.279.634
BALANÇO PATRIMONIAL	nov/24	dez/24	jan/25
Passivo circulante	35.215.719	34.969.259	34.735.578
Instituições financeiras	3.310.890	3.310.890	3.310.890
Fornecedores	4.233.143	4.204.184	4.182.124
Obrigações sociais e trabalhistas	14.096.984	14.096.926	14.096.627
Provisões trabalhistas	18.703	14.244	15.398
Obrigações fiscais	3.005.129	3.001.304	3.005.295
Demais contas a pagar	6.734.750	6.655.070	6.569.187
Parcelamentos	3.816.120	3.686.640	3.556.056
Passivo não circulante	23.560.648	24.468.403	25.478.511
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	1.272.686	1.272.686	1.272.686
Partes relacionadas	15.731.768	16.639.523	17.649.631
Patrimônio líquido	8.306.895	7.092.097	7.065.546
Capital social	44.829.350	44.829.350	44.829.350
Prejuízos acumulados	-42.892.207	-40.248.157	-37.737.253
Resultado do exercício em curso	6.369.752	2.510.904	-26.551
Total do passivo	67.083.262	66.529.759	67.279.634

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

Fornecedores: engloba no curto prazo R\$ 3,1 milhões em fornecedores, R\$ 597,7 mil em subempreiteiros e R\$ 464,3 mil em retenções contratuais. Os pagamentos do mês, geraram o decréscimo de 1%. Os principais pagamentos foram para Medeiros & Medeiros (R\$ 23,4 mil), Rosangela Benetti (R\$ 15 mil), Advocacia Meneghetti (R\$ 12,2 mil) e Fernando Guarany (R\$ 12,2 mil).

Os principais saldos entre fornecedores e sub empreiteiros, conforme demonstrativos contábeis, são com fornecedores sem identificação (R\$ 2 milhões) os quais a empresa não esclareceu do que se tratam; Flavio Luz (R\$ 337,5 mil); e Rumo Certo Construtora (R\$ 256,4 mil). O longo prazo é composto por fornecedores quirografários de R\$ 132 mil, que não expôs variação. A empresa não envia a *aging list*, o que impossibilita a confirmação do saldo contábil.

Demais contas a pagar: a rubrica inclui, em sua maioria, saldos devidos ao DNIT (R\$ 3,6 milhões), à Pedreira Basalto (R\$ 704,2 mil) e uma multa do Ministério Público (R\$ 524 mil). A amortização das demais contas a pagar, composta principalmente por valores pagos a Amauri Maria de Andrade (R\$ 48,7 mil), RGE (R\$ 12,8 mil) e Sonia Rejane (R\$ 10 mil), referentes à dívida de aluguel mensal do pátio canteiro de Cachoeirinha, resultou em uma redução de 1%.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DRE CBG

DRE	nov/24	dez/24	jan/25	2025
Faturamento	205.995	212.299	344.265	344.265
Deduções sobre vendas	-11.660	-11.267	-17.101	-17.101
RECEITA LÍQUIDA	194.335	201.032	327.163	327.163
CUSTOS	-236.727	-42.787	-206.473	-206.473
CUSTOS DIRETOS	-99.599	-24.981	-59.554	-59.554
Materiais diretos	-1.110	-	-50.470	-50.470
Mão de obra direta	-44.990	-234	-158	-158
Serviços empreitados	-33.850	-5.750	-2.300	-2.300
Equipamentos de produção	-19.649	-18.997	-6.626	-6.626
CUSTOS INDIRETOS	-137.129	-17.806	-146.919	-146.919
Material indireto	-2.655	-3.928	-112.053	-112.053
Outros custos indiretos	-134.474	-13.877	-34.866	-34.866
LUCRO BRUTO	-42.392	158.246	120.690	120.690
<i>Margem Bruta</i>	-22%	79%	37%	37%
DESPESAS	-636.567	-170.471	-147.241	-147.241
DESPESAS GERAIS ADMINISTRATIVAS	-605.328	-160.189	-143.603	-143.603
Despesas com pessoal	-8.315	-7.863	-8.847	-8.847
Ocupação, comunicação e energia	-1.125	-2.738	-1.621	-1.621
Serviços de terceiros	-506.183	-143.639	-124.796	-124.796
Despesas c/ veículos adm.	-3.400	-240	-1.650	-1.650
Outras despesas	-84.440	-3.680	-4.256	-4.256
Despesas não dedutíveis	-1.865	-2.029	-2.432	-2.432
EBITDA	-660.795	-11.144	-26.160	-26.160
RESULTADO OPERACIONAL	-660.853	-11.203	-26.219	-26.219
<i>Margem Operacional</i>	-340%	-6%	-8%	-8%
EVENTOS FINANCEIROS	-18.106	-1.028	-332	-332
Despesas financeiras	-18.162	-1.544	-353	-353
Receitas financeiras	55	516	20	20
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	-13.133	-9.260	-3.306	-3.306
GANHOS/PERDAS DE CAPITAL	-	6	-	-
RESULTADO	-678.960	-12.225	-26.551	-26.551
<i>Margem Líquida</i>	-349%	-6%	-8%	-8%

Faturamento: o mês de janeiro registrou um acréscimo de 62% nas receitas, devido ao maior volume de vendas de pedra britada. O faturamento é composto pelo aluguel de equipamentos à Planaterra (R\$ 157,9 mil) e pela venda de pedra britada (R\$ 186,3 mil).

Deduções sobre vendas: compreende, unicamente, impostos sobre vendas, em sua maioria, COFINS (R\$ 10,3 mil), PIS (R\$ 2,2 mil) e ICMS (R\$ 1,5 mil).

Custos: englobam, principalmente, materiais indiretos (R\$ 112 mil), materiais diretos (R\$ 50 mil) e outros custos indiretos (R\$ 34,8 mil). O aumento expressivo de 383% foi impulsionado pelos materiais indiretos. Dentre esses, destacam-se os explosivos e acessórios, utilizados na produção de pedra britada, que representaram a principal receita do mês, justificando as variações.

Despesas gerais administrativas: contemplam, especialmente, serviços de terceiros (R\$ 124,7 mil), despesa com pessoal (R\$ 8,8 mil) e outras despesas (R\$ 4,2 mil). O mês apresentou decréscimo de 14%, em grande maioria, pelo menor volume de serviços prestados por terceiros. Os principais prestadores foram Medeiros & Medeiros (R\$ 25 mil), Rosangela Benetti (R\$ 15 mil), Advocacia Meneghetti (R\$ 13 mil) e Fernando Guarany (R\$ 13 mil).

Resultado Financeiro: o resultado financeiro foi negativo de R\$ 332,36, devido as despesas bancárias de 352,58. Em contrapartida, houve receita com descontos obtidos de R\$ 20,22.

Resultado: em janeiro, as receitas não foram suficientes para suprir os custos e despesas operacionais, gerando prejuízo de R\$ 26,5 mil.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – FLUXO DE CAIXA BGSE

FLUXO DE CAIXA GERENCIAL (R\$)	nov/24	dez/24	jan/25
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS			
(+) Recebimento de Clientes	8.628.465	10.234.419	-
(+) Recebimento por Ressarcimento de Despesas	19	1	-
(+/-) Recebimento/(pagamento) Adiantamentos a Fornecedores	-183.751	-8.342	-168.890
(-) Pagamento a Fornecedores a Prazo	-6.234.122	-4.661.514	-5.279.263
(-) Pagamento a Fornecedores a vista	-42.876	-64.335	-43.650
(-) Pagamento de Adiantamentos Empregados	-23.638	-	-
(-) Pagamento a Despesas Legais e Judiciais	-1.171	-	-
(-) Pagamento Serviços Profissionais	-17.102	-14.842	-14.728
(-) Pagamento Remuneração a Empregado	-53.297	-61.195	-55.778
(-) Pagamento Benefícios a Empregados	-15.250	-18.518	-15.984
(-) Pagamento Outros Encargos a Empregados	-17.556	-	-
(-) Pagamento Fundo de Garantia	-4.074	-6.323	-5.977
(-) Pagamentos Locações e Aluguéis	-11.956	-10.033	-9.654
(-) Pagamento Contribuições a Entidades de Classe	-8.670	-2.050	-6.357
(-) Pagamento de Seguros	-	-879	-445
(-) Pagamento tributos Municipais	-37.920	-54.283	-45.679
(-) Pagamento de Tributos Estaduais	-	-6.847	-
(-) Pagamento de Tributos Federais Empresa	-4.254	-	-
(-) Pagamento Tributos Federais Retidos na Fonte	-	-	-20.360
(-) Pagamento Demais Despesas Tributárias	-32	-1.495	-3.597
(-) Pagamento Parcelamento Simplificado	-183.616	-227.892	-225.816
(-) Pagamento Encargos Financeiros	-1.808	-3.745	-1.447
(-) Pagamento Juros e Multas	-	-1	-98
(=) Caixa Líquido das Atividades Operac.	1.787.390	5.092.127	-5.897.724
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS			
(-) Imobilizado técnico	-439	-4.882	-
(-) Recebimento Líquidos Aplicações Financeiras	8.046	67.232	75.711
(=) Caixa Líquido usado nas atividades de investimentos	7.608	62.350	75.711
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS			
(+/-) Recebimento/(pagamento) Partes relacionadas	-1.404.285	-897.975	-1.010.330
(=) Caixa Líquido Atividades de Financiamentos	-1.404.285	-897.975	-1.010.330
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA LÍQUIDO	390.713	4.256.501	-6.832.343
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	5.695.989	6.086.702	10.343.203
Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período	6.086.702	10.343.203	3.510.859

Atividade Operacional: em janeiro/2025, o resultado das atividades operacionais foi negativo de R\$ 5,8 milhões, principalmente, pelos pagamentos a fornecedores (R\$ 5,3 milhões), amortização de parcelamentos simplificados (R\$ 225,8 mil) e adiantamento a fornecedores (R\$ 168,8 mil).

Atividade de investimentos: o resultado das atividades de investimentos foi positivo de R\$ 75,7 mil, em virtude dos rendimentos de aplicações financeiras.

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

O caixa líquido ao final do período é de R\$ 3,5 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

	nov/24	dez/24	jan/25
Ativo circulante	26.870.481	23.196.571	22.695.795
Disponível	6.086.702	10.343.203	3.510.859
Contas a receber	2.409	1.084	1.084
Serviços a faturar	7.189.297	-	6.273.883
Adiantamentos a terceiros	1.089.384	1.045.064	1.163.493
Demais contas e valores a receber	12.502.689	11.807.221	11.746.476
Ativo não circulante	20.862.790	21.509.200	22.266.875
Partes relacionadas	13.829.678	14.737.653	15.747.983
Investimentos	300.000	300.000	300.000
Imobilizado	6.733.112	6.471.547	6.218.891
Ativo total	47.733.271	44.705.772	44.962.670
BALANÇO PATRIMONIAL	nov/24	dez/24	jan/25
Passivo circulante	10.422.819	8.821.483	9.184.246
Fornecedores	4.764.999	4.011.539	4.180.655
Obrigações sociais e trabalhistas	412.220	365.313	363.263
Obrigações fiscais	2.151.631	1.009.711	1.344.416
Provisões	922.835	600.737	643.305
Demais contas a pagar	600.000	605.200	603.800
Parcelamentos	1.571.134	2.228.984	2.048.807
Passivo não circulante	4.934.033	7.492.390	7.492.390
Parcelamentos impostos	4.934.033	7.492.390	7.492.390
Patrimônio líquido	32.376.418	28.391.898	28.286.034
Capital social	15.010.000	15.010.000	15.010.000
Lucros ou Prejuízos acumulados	5.139.749	4.638.857	13.378.898
Resultado do exercício em curso	12.226.669	8.743.041	-102.864
Total do passivo	47.733.271	44.705.772	44.962.670

Contas a receber: engloba clientes diversos (R\$ 1 mil).

Serviços a faturar: contempla, unicamente, valores a faturar ao DAER, no montante de R\$ 6,2 milhões, que foram registrados no mês, decorrente das novas medições.

Adiantamento a Terceiros: refere-se adiantamentos a fornecedores, totalizando R\$ 1,1 milhão. As antecipações a fornecedores (R\$ 189,1 mil), em volume superior às baixas (R\$ 70,7 mil), ocasionaram um acréscimo de 11%. Dentre as principais movimentações, destacam-se os adiantamentos realizados à VR Terraplenagem (R\$ 150 mil), Construsinos (R\$ 18,4 mil) e Softcont Serviços (R\$ 16,6 mil). O relatório de controle interno não foi disponibilizado, o que dificultou a confirmação do saldo contabilizado. Embora tenha sido questionada sobre a previsão para a baixa de saldos antigos e sem movimentação, a Recuperanda não forneceu esclarecimentos satisfatórios.

Demais contas e valores a receber: abrangem valores devidos pela Prefeitura Municipal de Cachoeirinha (R\$ 11,5 milhões) e impostos a recuperar (R\$ 230,2 mil). A empresa informou que a cobrança da dívida da Prefeitura está sendo conduzida por advogados e refere-se a obras realizadas durante a administração anterior, cujo prefeito foi afastado, sem previsão de recebimento. O decréscimo de 1%, se deu, exclusivamente, pelos impostos compensados no mês.

Imobilizado: no período houve aquisição de máquinas e equipamentos de R\$ 13,7 mil, referente a equipamento de distribuição de material para a obra de Ivorá. Além disso, ocorreu a depreciação mensal de R\$ 266,3 mil, que ocasionou a retração de 4% do saldo.

Fornecedores: compreende subempreiteiros (R\$ 3,4 milhões), retenções contratuais (R\$ 431,6 mil) e fornecedores (R\$ 257,9 mil). Os fornecimentos a prazo, tanto de empreiteiros (R\$ 415 mil) quanto de fornecedores (R\$ 76,6 mil), foram os principais responsáveis pelo acréscimo de 4% no mês. Os principais saldos da rubrica são com Bento Leal (R\$ 2,4 milhões), VR Terraplanagem (R\$ 485,4 mil) e Tino Locações (R\$ 284,6 mil). O *aging list* não foi disponibilizado, impossibilitando a confirmação do saldo contabilizado.

Obrigações fiscais, provisões e parcelamentos: o saldo inclui, principalmente, parcelamentos (R\$ 9,5 milhões) no curto e longo prazo, COFINS (R\$ 645 mil) e provisão de impostos sobre o lucro (R\$ 643,3 mil). O aumento de R\$ 197 mil foi determinado pelo ISS calculado no mês, sobre os serviços prestados, que foi superior, além da provisão de PIS e COFINS sobre o faturamento diferido.

Demais contas a pagar: refere-se a saldos a pagar à Guaxe Construções (R\$ 600 mil) e autônomos (R\$ 3,8 mil).





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DRE BGSE

DRE	nov/24	dez/24	jan/25	2025
Receita Bruta	7.189.297	3.473.590	6.273.883	6.273.883
Deduções sobre vendas	-450.430	-193.194	-380.718	-380.718
RECEITA LÍQUIDA	6.738.867	3.280.396	5.893.165	5.893.165
CUSTOS	-3.871.333	-4.313.059	-5.868.105	-5.868.105
CUSTOS DIRETOS	-3.717.818	-4.224.785	-5.724.189	-5.724.189
Materiais diretos	-1.839.117	-1.051.718	-2.197.198	-2.197.198
Mão de obra direta	-50.224	-70.723	-58.764	-58.764
Serviços empreitados	-1.459.321	-2.416.826	-3.026.367	-3.026.367
Equipamentos de produção	-353.345	-470.452	-428.721	-428.721
Outros custos diretos	-15.810	-215.068	-13.140	-13.140
CUSTOS INDIRETOS	-153.515	-88.274	-143.916	-143.916
Material indireto	-4.865	-1.100	-981	-981
Mão de obra indireta	-	96	-	-
Outros custos indiretos	-148.650	-87.270	-142.934	-142.934
LUCRO BRUTO	2.867.534	-1.032.663	25.060	25.060
<i>Margem Bruta</i>	<i>43%</i>	<i>-31%</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
DESPESAS	-233.914	-2.450.965	-127.924	-127.924
DESPESAS GERAIS ADMINISTRATIVAS	-245.036	-257.697	-198.453	-198.453
Despesas com pessoal	-47.115	-50.296	-47.110	-47.110
Ocupação, comunicação e energia	-12.797	-11.648	-10.866	-10.866
Serviços de terceiros	-127.778	-144.711	-83.828	-83.828
Despesas c/ veículos adm.	-14.005	-11.984	-20.426	-20.426
Outras despesas	-25.090	-30.194	-26.563	-26.563
Despesas não dedutíveis	-18.251	-8.866	-9.660	-9.660
EBITDA	2.888.326	-1.023.997	92.954	92.954
RESULTADO OPERACIONAL	2.622.518	-1.290.361	-173.402	-173.402
<i>Margem Operacional</i>	<i>39%</i>	<i>-39%</i>	<i>-3%</i>	<i>-3%</i>
EVENTOS FINANCEIROS	11.228	-1.519.078	74.152	74.152
Despesas financeiras	-6.075	-1.588.644	-1.559	-1.559
Receitas financeiras	17.302	69.566	75.711	75.711
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	-125	-8.428	-3.613	-3.613
OUTRAS DESPESAS/RECEITAS OP.	19	-1	-10	-10
Imposto de Renda e Contribu. Social S/L	-	-665.761	-	-
RESULTADO	2.633.620	-3.483.628	-102.864	-102.864
<i>Margem Líquida</i>	<i>39%</i>	<i>-106%</i>	<i>-2%</i>	<i>-2%</i>

Receita Bruta: as receitas aumentaram 81% em janeiro. As variações na receita das obras de construção civil não indicam novos contratos, mas sim medições de trabalhos executados, que são a base do faturamento. As obras em andamento estão localizadas em Ivorá e Tupanciretã.

Deduções sobre vendas: compreende, unicamente, impostos sobre vendas de R\$ 380,7 mil.

Custos: engloba, especialmente, serviços empreitados (R\$ 3 milhões), materiais diretos (R\$ 2,1 milhões) e equipamentos de produção (R\$ 428,7 mil). O acréscimo de 36%, se deu, sobretudo, pelos custos com materiais diretos e serviços empreitados. A oscilação foi motivada pelo aumento do faturamento do mês. Os principais serviços empreitados foram prestados por Bento Leal (R\$ 2 milhões) e VR Terraplanagem (R\$ 485,4 mil). Destaca-se que os custos de janeiro, representaram 99,5% das receitas líquidas. Quando questionada pelo valor expressivo, a empresa informou que engloba parte dos custos da 2ª quinzena de dezembro, apropriada na medição de janeiro/2025.

Despesas gerais administrativas: contempla, principalmente, despesas com serviços prestados por terceiros (R\$ 83,8 mil), pessoal (R\$ 47,1 mil) e outras despesas (R\$ 26,5 mil). As despesas apresentaram uma redução de 23%, em grande parte devido aos serviços prestados. Dentre os principais prestadores de janeiro, destacam-se Softcont Serviços (R\$ 16,6 mil), GLH Controle, Planejamento e Estratégia (R\$ 16 mil) e Geraldo Trevisan (R\$ 15 mil).

Resultado Financeiro: o resultado positivo de R\$ 74,1 mil em janeiro, em grande maioria, pelos rendimentos de aplicações financeiras de R\$ 75,7 mil. Em contrapartida, houve despesas bancárias de R\$ 1,4 mil e juros de mora de R\$ 97,68.

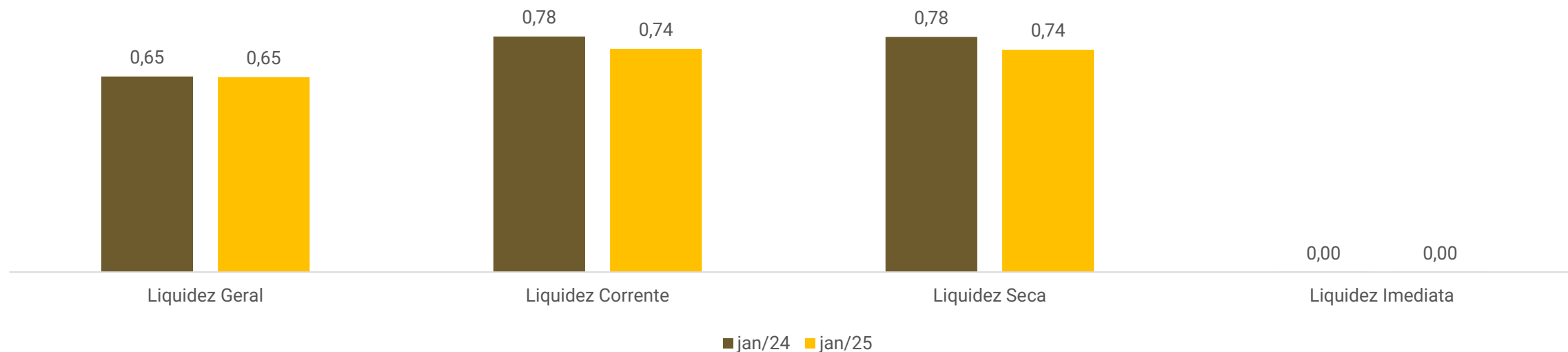
Resultado: em janeiro, embora as receitas tenham aumentado, houve também um acréscimo nos custos, o que foi determinante para o prejuízo de R\$ 102,8 mil.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – ÍNDICES DE LIQUIDEZ CBG

Índices de liquidez



Os índices de liquidez refletem a capacidade da empresa de honrar suas dívidas, sendo ideal que esses resultados sejam superiores a 1.

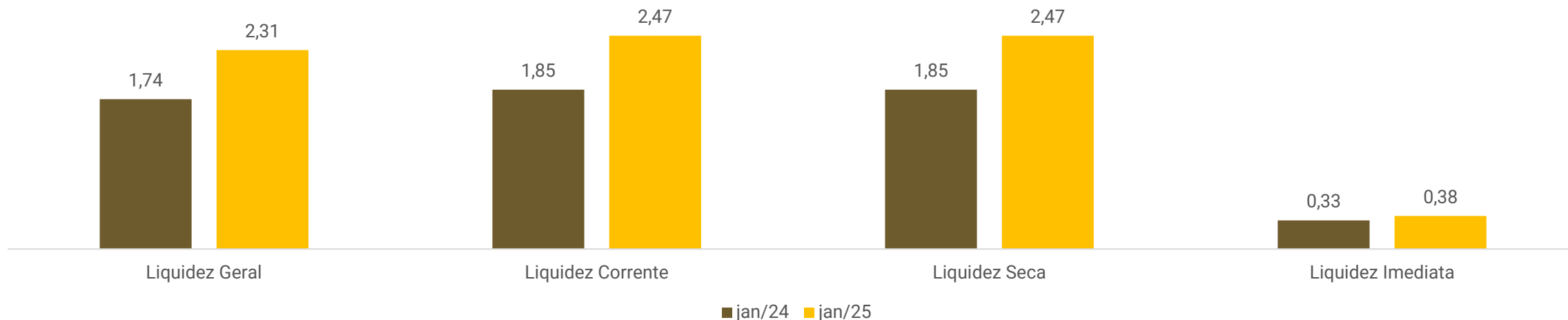
Nos períodos analisados, a Recuperanda apresentou índices abaixo de 1, o que indica insuficiência de recursos disponíveis para cumprir suas obrigações financeiras. De modo geral, os índices de liquidez apresentaram uma redução quando comparados entre janeiro de 2024 e janeiro de 2025.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – ÍNDICES DE LIQUIDEZ BGSE

Índices de liquidez



Os índices de liquidez demonstram a capacidade da empresa de pagar suas dívidas, sendo recomendável que esses resultados sejam superiores a 1.

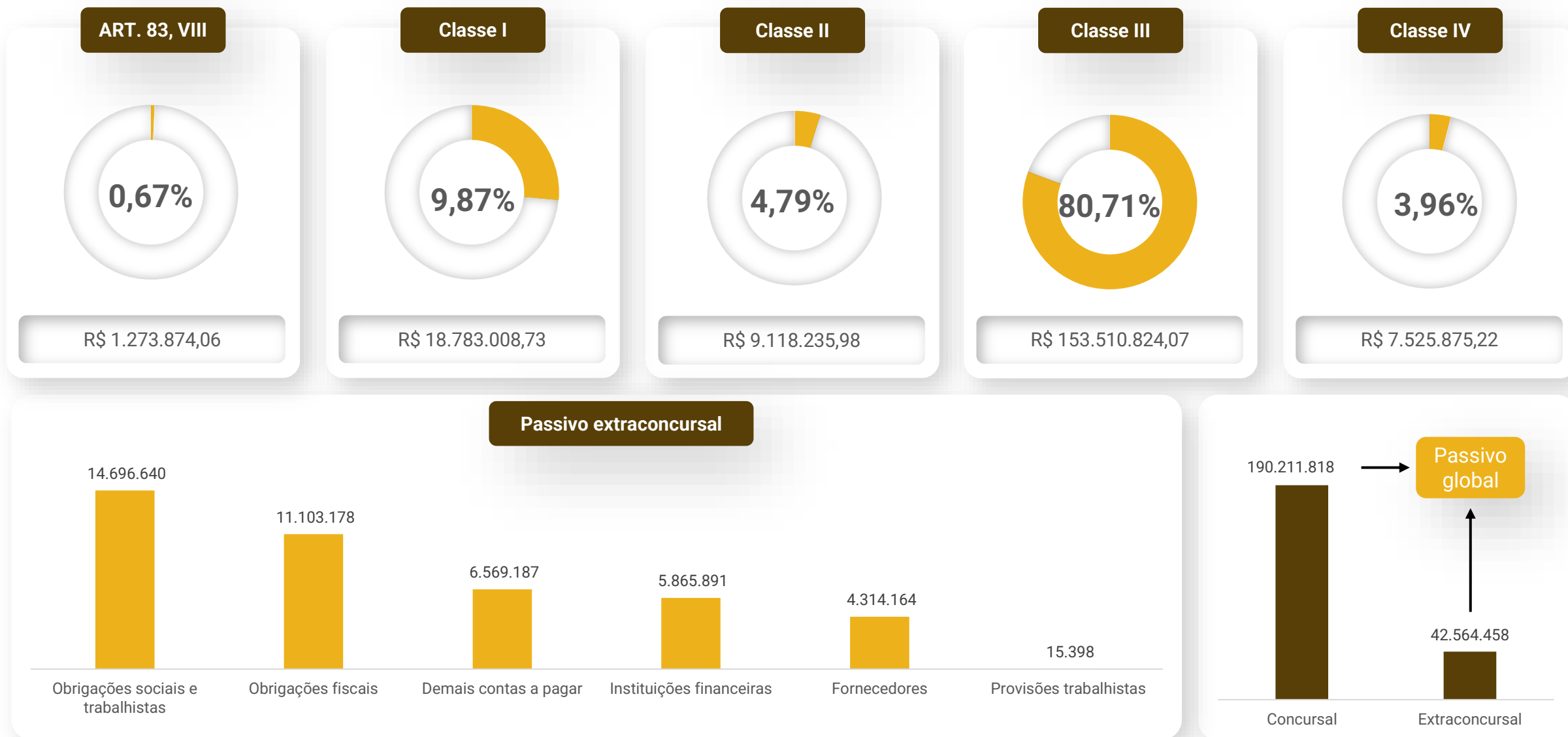
Em janeiro de 2025, a BGSE apresentou índices de liquidez geral, corrente e seca superiores a 1, o que evidencia sua capacidade de saldar as dívidas do passivo com o ativo circulante e realizável a longo prazo. Contudo, a liquidez imediata indicou que a empresa não possuía capacidade de pagamento das dívidas de curto prazo com suas disponibilidades. De forma geral, os índices mostraram uma melhora em 2025.





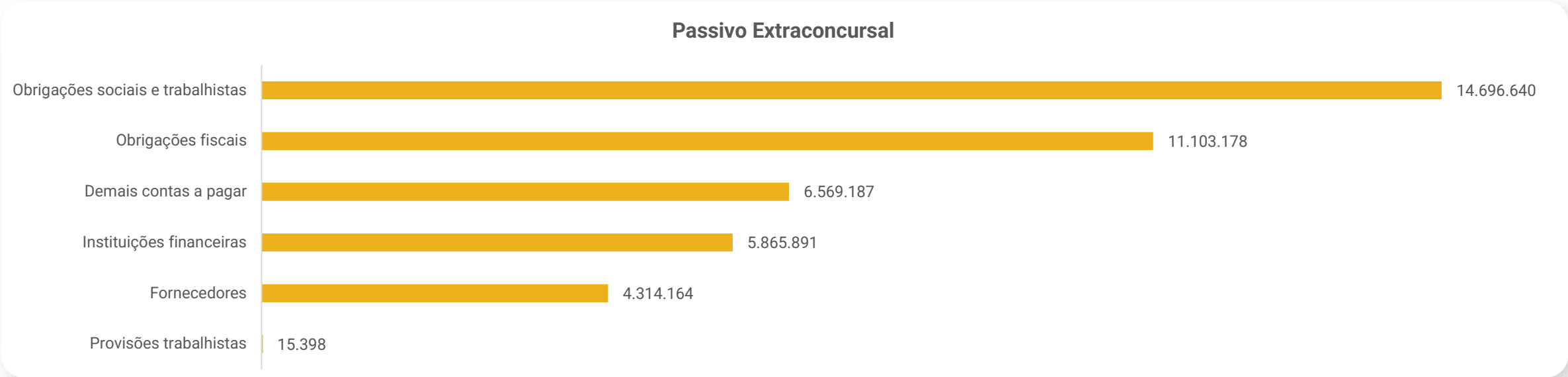
ENDIVIDAMENTO – PASSIVO GLOBAL

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





ENDIVIDAMENTO – PASSIVO EXTRACONCURSAL



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

Obrigações tributárias: a Companhia não apresenta regularidade fiscal, uma vez que não realiza o pagamento integral dos tributos. A dívida tributária da Construtora Brasília Guaíba, atualizada até janeiro de 2025, soma R\$ 11,1 milhões. Entre os principais saldos de curto prazo, destacam-se parcelamentos simplificados (R\$ 2,3 milhões), COFINS (R\$ 1,3 milhão) e parcelamento PGFN (R\$ 762,9 mil). Já no longo prazo, as obrigações incluem ISSQN (R\$ 2,6 milhões), parcelamentos (R\$ 1,2 milhão) e FGTS na Dívida Ativa (R\$ 578,5 mil). Os impostos calculados sobre o faturamento, geraram o aumento de R\$ 3,9 mil no saldo das obrigações tributárias, devido a evolução das receitas no mês. No período, houve pagamento PIS, COFINS, impostos retidos e ICMS, além da amortização dos parcelamentos.

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 significativas e a empresa não informou data prevista para negociação do saldo.

Fornecedores: o saldo é composto por fornecedores (R\$ 3,1 milhões), sub empreiteiros (R\$ 597,7 mil) e retenções contratuais (R\$ 464,3 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 26/01/2025, reuniram-se de forma virtual os representantes da Administração Judicial e da Recuperanda para atualizar as informações operacionais e financeiras.

A operação da empresa segue normalmente, sem grandes dificuldades. Recentemente, participaram de uma nova licitação do DAER, na qual conquistaram uma nova obra em Santa Maria – RS. No entanto, o contrato ainda não foi recebido e, no momento, não há uma previsão para o início da obra. A geração de caixa está sendo realizada pela operação da BGSE e pela venda de pedra britada pela CBG. Em relação à capacidade dos serviços prestados, não forneceram detalhes adicionais, mas permanece em busca de oportunidades para expandir.

Quanto à inadimplência com clientes, não há, visto que o DAER está pagando em dia. Os estoques de pedra britada estão de acordo com as demonstrações contábeis. Devido à dificuldade na medição dos estoques, os ajustes são feitos apenas no final do exercício fiscal. No que diz respeito aos bens e ativos, a maioria estão sucateados e muitos foram penhorados. Restam apenas três máquinas em boas condições, sendo uma localizada na pedreira de Camaquã e duas nas obras em andamento.

Em relação ao passivo tributário, a Recuperanda realizou uma reunião com o procurador da PGFN e está na fase final da negociação para o parcelamento dos tributos. Na oportunidade, os representantes da CBG, sugeriram um parcelamento com pagamentos iniciais menores. Os tributos na BGSE já estão todos parcelados. Os encargos sociais, incluindo salários, estão sendo pagos em dia. O décimo terceiro salário foi quitado em duas parcelas.

Por fim, a Recuperanda tem enfrentado dificuldades para habilitar três credores quirografários no Plano de Recuperação Judicial, mas, fora isso, está mantendo as obrigações em dia. A empresa também disponibilizou novos lotes para o pagamento dos credores trabalhistas, e a Administração Judicial realizará uma visita técnica para acompanhamento.



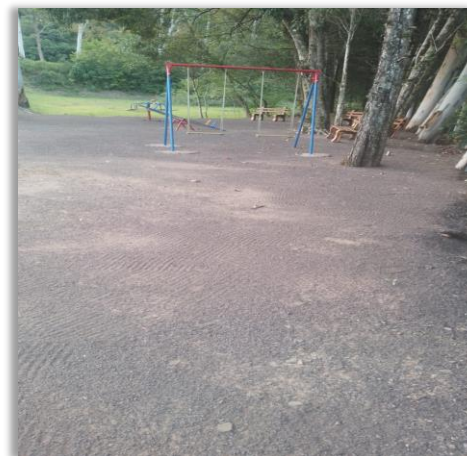
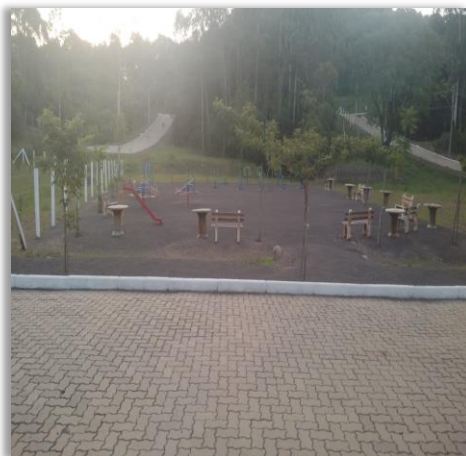


DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

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 de Municipal de Portão/RS. A Licença de Operação foi emitida em junho/2023. Na decisão do evento 1743, o Juízo declarou concluído o loteamento.

Seguem imagens atualizadas, enviadas pela Recuperanda no dia 25/03/2025:





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

IMAGENS ENVIADAS PELA RECUPERANDA DO ESTOQUE DE PEDRA BRITADA:



Encaminhada em 26/04/2024



Encaminhada em 11/09/2024



Encaminhada em 21/11/2024



Encaminhada em 26/03/2025



DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

OBRAS EM ANDAMENTO – IMAGENS ENVIADAS PELA RECUPERANDA EM 26/03/2025



ERS348



ERS348



ERS348



ERS348



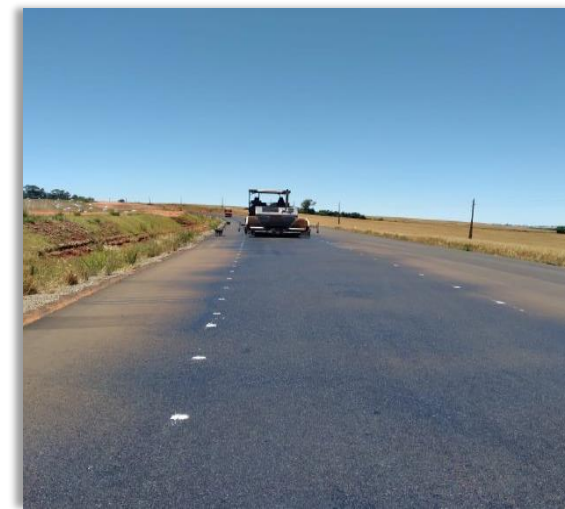
ERS392



ERS392



ERS392



ERS392



CUMPRIMENTO DO PLANO

Até a finalização deste relatório, o passivo concursal atualizado a pagar da recuperanda somava R\$ 190.257.571,16, 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 JANEIRO/2025				
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	-	-	1.273.874	O saldo em aberto, se refere ao valor arrolado em favor do sócio André Loiferman.
Classe I - Trabalhista	Créditos de até R\$ 70 mil - líquidos	nov/17	nov/18	6.108.498	4.841.781	1.125.557	141.160	-
	Créditos de até R\$ 70 mil - ilíquidos	-	-	646.530	697.119	-	-50.589	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	4.599.331	7.428.650	-	A empresa encaminhou os termos de cessão e quitação antecipada de parte credores trabalhistas. No momento, com a conclusão do loteamento, a Administradora Judicial está apurando os lotes destinados e aguardando a formalização das escrituras públicas para fins de atualização dos valores pagos.
Classe II - Garantia Real	Aplicável a todos	-	-	9.118.236	-	9.118.236	0	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	575.360	423.121	-	152.239	A Recuperanda realizou a liquidação do valor principal, em única parcela sem juros. A atualização foi paga, parcialmente, em junho/2022.
	Credores Financeiros Parceiros	nov/17	nov/37	42.262.035	-	3.492.000	38.770.035	O valor em atraso contempla 55 parcelas em atraso relativo ao credor Banrisul S/A.
	Credores Financeiros de Grande Valor	-	-	60.092.488	60.092.488	-	-	A Recuperanda emitiu a notificação de cessão de créditos oriundos da ação judicial do DNIT e alienação das UPI's, conforme prevê o Plano, portanto, os credores notificados foram considerados como pagos. As UPIs foram arrematadas por credores utilizando seus próprios créditos, então foram redistribuídos o percentuais das ações judiciais aos demais credores. Aguarda-se a comunicação das redistribuições na ação judicial do DNIT, quando, finalmente, serão considerados quitados.
	Credores Financeiros Ordinários	-	-	4.295.574	4.295.574	-	-	
	Credores Operacionais Ordinários	-	-	41.953.419	37.157.406	1.894	4.794.119	
	Credores Operacionais Colaborativos	-	-	4.364.586	4.364.586	-	-	
Classe IV - ME e EPP	Credores Operacionais de Pequeno crédito - Até R\$ 10 mil	nov/17	nov/21	269.884	210.619	-	59.265	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	-	-	7.269.108	7.269.108	-	-	A Recuperanda emitiu a notificação de cessão fiduciária de direitos creditórios a todos os credores, de acordo com comprovações enviadas à Administradora Judicial. As UPIs foram arrematadas por credores utilizando seus próprios créditos, então foram redistribuídos os percentuais das ações judiciais aos demais credores. Aguarda-se a comunicação das redistribuições na ação judicial do DNIT, quando, finalmente, serão considerados quitados.
TOTAL				190.257.572	123.951.132	21.166.336	45.140.103	
Percentual sobre a dívida				100,00%	65%	11%	24%	



ANEXOS

1

Demonstrações contábeis de janeiro/2025

2

Demonstrações contábeis retificadas da BGSE de outubro, novembro e dezembro/2024

14/03/25

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



ATIVO

	01- 2025	12/2024
CIRCULANTE		
Disponível	2.957,89	1.735,80
Contas a receber	18.655.564,61	18.655.564,61
Serviços a faturar	3.847.668,10	3.847.668,10
Estoques	99.954,00	99.954,00
Adiantamentos a Terceiros	2.756.652,59	2.752.965,26
	323.252,60	323.252,60
Total do ativo circulante	25.686.049,79	25.681.140,37
NÃO CIRCULANTE		
Realizável a longo prazo		
Depósitos judiciais	1.712.368,80	1.712.368,80
Partes relacionadas	11.478.476,77	10.733.451,90
Investimentos	28.388.898,04	28.388.898,04
Imobilizado	13.840,96	13.899,74
Total do ativo não circulante	41.593.584,57	40.848.618,48
TOTAL DO ATIVO	67.279.634,36	66.529.758,85

CONSTRUTORA BRASÍLIA GUAÍBA LTDA.

"em recuperação judicial"

CNPJ Nº 33.192.873/0001-00

BALANCETE DE JANEIRO 2025



PASSIVO

	01- 2025	12-2024
CIRCULANTE		
Instituições financeiras	3.310.890,46	3.310.890,46
Fornecedores	4.182.124,12	4.204.183,92
Obrigações sociais e trabalhistas	14.112.025,45	14.096.926,47
Provisões Trabalhistas		14.244,40
Obrigações fiscais	3.005.295,01	3.001.304,01
Parcelamentos Simplificado	2.394.298,46	2.510.766,69
Parcelamentos Estaduais	389.755,09	393.849,53
Parcelamentos Municipais	9.091,92	12.404,76
Parcelamentos Impostos	762.910,33	769.618,97
Demais contas a pagar	6.569.186,85	6.655.069,77
Total do passivo circulante	34.735.577,69	34.969.258,98
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	1.272.685,66	1.272.685,66
Partes relacionadas	17.649.630,80	16.639.522,73
Total do passivo não circulante	25.478.511,00	24.468.402,93
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
Capital social	44.829.350,00	44.829.350,00
Prejuízos acumulados	(37.737.253,06)	(40.248.156,97)
Resultado do Exercício em Curso	(26.551,27)	2.510.903,91
Total do patrimônio líquido	7.065.545,67	7.092.096,94
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	67.279.634,36	66.529.758,85

CONSTRUTORA BRASÍLIA GUAÍBA LTDA.

"em recuperação judicial"

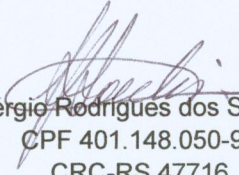
CNPJ Nº 33.192.873/0001-00

BALANCETE DE JANEIRO 2025

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO

	01- 2025	12-2024
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	344.264,70	2.502.559,22
Tributos e deduções de vendas	(17.101,45)	(131.673,64)
Receita operacional líquida	327.163,25	2.370.885,58
CUSTO DOS PRODUTOS E SERVIÇOS	(206.473,17)	(1.416.601,81)
LUCRO BRUTO	120.690,08	954.283,77
RECEITAS (DESPESAS)		
Despesas gerais e administrativas	(143.604,50)	(3.459.886,50)
Outras receitas (despesas) operacionais	1,86	8.373.037,51
Despesas Tributárias	(3.306,35)	(103.238,61)
RESULTADO ANTES DO MOV. FINANCEIRO	(26.218,91)	5.764.196,17
Receitas financeiras	20,22	415.302,45
Despesas financeiras	(352,58)	(3.668.594,71)
Resultado antes do imposto de renda e da Cssl	(26.551,27)	2.510.903,91
Imposto de Renda e Constrib. Social		
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	(26.551,27)	2.510.903,91


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


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

CONSTRUTORA BRASÍLIA GUAÍBA LTDA.*Em recuperação Judicial***CNPJ Nº 33.192.873/0001-00****DEMONSTRAÇÕES DO FLUXO DE CAIXA DIRETO****Janeiro de 2025**

DESCRIÇÃO	VALORES EM R\$
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	
(+) Recebimento de Clientes	344.264,70
(+) Recebimento por Ressarcimento de Despesas	1,85
(+/-) Recebimento/(pagamento) Adiantamentos a Fornecedores	(23.727,33)
(-) Pagamento a Fornecedores a Prazo	(144.882,48)
(-) Pagamento a Fornecedores a vista	(178.587,36)
(-) Pagamento a Credores	(30.530,21)
(-) Pagamento de Adiantamentos Empregados	0,00
(-) Pagamento a Despesas Legais e Judiciais	0,00
(-) Pagamento Serviços Profissionais	(1.374,70)
(-) Pagamento Remuneração a Empregado	(4.433,61)
(-) Pagamento Benefícios a Empregados	(679,47)
(-) Pagamento Outros Encargos a Empregados	(423,60)
(-) Pagamento Fundo de Garantia	(731,05)
(-) Pagamento Previdência Social	(1.636,80)
(-) Pagamento Instituições Financeiras	0,00
(-) Pagamentos Locações e Aluguéis	(1.411,91)
(-) Pagamento Contribuições a Entidades de Classe	0,00
(-) Pagamento de Seguros	0,00
(-) Pagamento tributos Municipais	0,00
(-) Pagamento de Tributos Estaduais	(3.217,71)
(-) Pagamento de Tributos Federais Empresa	(7.748,90)
(-) Pagamento Tributos Federais Retidos na Fonte	(4.829,85)
(-) Pagamento Demais Despesas Tributárias	(4.820,36)
(-) Pagamento Depósito Recursal Trabalhista	0,00
(-) Pagamento Homologações Trabalhista	(68.155,59)
(-) Pagamento Parcelamento Pert (Impostos e Previdência)	0,00
(-) Pagamento Parcelamento Simplificado (Impostos e Previdência)	(123.176,87)
(-) Pagamento Parcelamento Fazenda Estadual	(4.094,44)
(-) Pagamento Parcelamento Municipal	(3.312,84)
(-) Pagamento Funcionários Credores da Recup. Judicial	0,00
(=) Caixa Líquido Proveniente das Atividades Operac. antes dos Enc. Financeiros	(263.508,53)
(-) Pagamento Encargos Financeiros	(352,58)
(-) Pagamento Juros e Multas	0,00
(=) Caixa Líquido Proveniente das Atividades Operac. após os Enc. Financeiros	(263.861,11)
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	(11.430,09)
(+/-) Recebimento/(pagamento) Aloj Participações Societarias	(222,12)
(+/-) Recebimento/(pagamento) Brasilia Guaiba Investimento	(733.594,78)
(+/-) Recebimento/(pagamento) Andre Loiferman	0,00
(+/-) Recebimento/(pagamento) BGSE Construções Ltda	1.010.330,19
(+/-) Recebimento/(pagamento) Adri-an Empreendimentos Imobiliarios	0,00
(+/-) Recebimento/(pagamento) Diversos	0,00
(=) Caixa Liquido usado nas pelas Atividades de Financiamentos	265.083,20
AUMENTO/(REDUÇÃO) LIQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	1.222,09
Caixa e Equivalentes de Caixa no Inicio do Período	1.735,80
Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período	2.957,89
AUMENTO/(REDUÇÃO) LIQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	1.222,09
	(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 JANEIRO



ATIVO

CIRCULANTE

	01- 2025	12-2024
Disponível	3.510.859,42	10.343.202,69
Contas a Receber	1.083,65	1.083,65
Serviços a Faturar	6.273.882,77	-
Adiantamento a Terceiros	1.163.493,32	1.045.063,79
Demais Valores a Receber	11.746.476,30	11.846.788,60
Despesas do Exercício Seguinte	-	-
Total do ativo circulante	22.695.795,46	23.236.138,73

NÃO CIRCULANTE

Realizável a longo prazo

Partes Relacionadas	15.747.983,39	14.737.653,20
Invetimentos	300.000,00	300.000,00
Imobilizado	6.218.891,47	6.471.547,22

Total do ativo não circulante

TOTAL DO ATIVO

22.266.874,86	21.509.200,42
44.962.670,32	44.745.339,15

Handwritten signature and initials.

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



PASSIVO

CIRCULANTE

	01- 2025	12-2024
Fornecedores	4.180.655,39	4.011.538,64
Obrigações Sociais e Trabalhistas	363.262,88	365.312,80
Obrigações Fiscais	1.344.415,69	1.009.710,55
Provisões p/ Imp Renda e Contr Social	643.304,76	643.304,76
Parcelamento de Tributos CP	2.048.806,54	2.228.983,76
Demais Contas a Pagar	603.800,34	605.200,32

Total do Passivo circulante

9.184.245,60 **8.864.050,83**

PASSIVO EXIGIVEL A LONGO PRAZO

Parcelamento de Tributos LP	7.492.390,28	7.492.390,28
-----------------------------	--------------	--------------

Total do Passivo Exigível a Longo Prazo

7.492.390,28 **7.492.390,28**

PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Capital Realizado	15.010.000,00	15.010.000,00
Lucros ou Prejuizos Acumulados	13.378.898,04	4.638.857,48
Lucro do Exercício	(102.863,60)	8.740.040,56
Total do patrimônio líquido	28.286.034,44	28.388.898,04

TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO

44.962.670,32 **44.745.339,15**

Handwritten signature in blue ink.

Handwritten signature in blue ink.

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



DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO

	01- 2025	12-2024
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	6.273.882,77	51.920.846,86
Tributos e deduções de vendas	(380.717,65)	(3.146.897,25)
Receita operacional líquida	5.893.165,12	48.773.949,61
CUSTO DOS PRODUTOS E SERVIÇOS	(5.868.104,87)	(33.728.501,72)
LUCRO BRUTO	25.060,25	15.045.447,89
RECEITAS (DESPESAS)		
Despesas gerais e administrativas	(198.452,52)	(2.569.130,45)
Outras receitas (despesas) operacionais	(9,73)	221,84
Despesas Tributárias	(3.613,24)	(31.206,91)
Receitas financeiras	75.710,72	284.677,35
Despesas financeiras	(1.559,08)	(2.292.493,28)
Resultado antes do imposto de renda e da Cssl	(102.863,60)	10.437.516,44
Imposto de Renda e Contrib. Social	0,00	(1.697.475,88)
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	(102.863,60)	8.740.040,56


BGSE Construções Ltda
Andre Loiferman
CPF 354.259.200,59


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

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

DESCRIÇÃO	VALORES EM R\$
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	
(+) Recebimento de Clientes	0,00
(+) Recebimento por Ressarcimento de Despesas	0,00
(+/-) Recebimento/(pagamento) Adiantamentos a Fornecedores	(168.890,00)
(-) Pagamento a Fornecedores a Prazo	(5.279.263,09)
(-) Pagamento a Fornecedores a vista	(43.649,98)
(-) Pagamento a Credores	0,00
(-) Pagamento de Adiantamentos Empregados	0,00
(-) Pagamento a Despesas Legais e Judiciais	0,00
(-) Pagamento Serviços Profissionais	(14.728,00)
(-) Pagamento Remuneração a Empregado	(55.778,20)
(-) Pagamento Benefícios a Empregados	(15.984,14)
(-) Pagamento Outros Encargos a Empregados	0,00
(-) Pagamento Fundo de Garantia	(5.977,49)
(-) Pagamento Previdência Social	0,00
(-) Pagamento Instituições Financeiras	0,00
(-) Pagamentos Locações e Aluguéis	(9.654,02)
(-) Pagamento Contribuições a Entidades de Classe	(6.357,09)
(-) Pagamento de Seguros	(444,96)
(-) Pagamento tributos Municipais	(45.679,25)
(-) Pagamento de Tributos Estaduais	0,00
(-) Pagamento de Tributos Federais Empresa	0,00
(-) Pagamento Tributos Federais Retidos na Fonte	(20.360,17)
(-) Pagamento Demais Despesas Tributárias	(3.596,51)
(-) 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)	(225.815,82)
(-) 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	(5.896.178,72)
(-) Pagamento Encargos Financeiros	(1.447,40)
(-) Pagamento Juros e Multas	(97,68)
(=) Caixa Líquido Proveniente das Atividades Operac. após os Enc. Financeiros	(5.897.723,80)
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	
(-) Imobilizado técnico	0,00
(-) Recebimento Líquidos Aplicações Financeiras	75.710,72
(=) Caixa Líquido usado nas atividades de investimentos	75.710,72

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS

(+/-) Recebimento/(pagamento) Constr. Brasília Guaíba	(1.010.330,19)
	0,00
	0,00

(=) Caixa Líquido usado nas pelas Atividades de Financiamentos	(1.010.330,19)
---	-----------------------

AUMENTO/(REDUÇÃO) LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	(6.832.343,27)
---	-----------------------

Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	10.343.202,69
--	---------------

Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período	3.510.859,42
---	--------------

AUMENTO/(REDUÇÃO) LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	(6.832.343,27)
---	-----------------------

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 OUTUBRO



ATIVO

CIRCULANTE

	10-2024	12-2023
Disponível	5.695.989,08	371.310,11
Contas a Receber	3.306,60	1.662.553,99
Serviços a Faturar	8.945.695,04	6.942.897,22
Adiantamento a Terceiros	1.028.517,96	850.978,51
Demais Valores a Receber	12.323.139,56	12.370.496,29
Despesas do Exercício Seguinte	-	2.470,73
Total do ativo circulante	27.996.648,24	22.200.706,85

NÃO CIRCULANTE

Realizável a longo prazo

Partes Relacionadas	12.422.392,82	3.905.058,05
Invetimentos	300.000,00	300.000,00
Imobilizado	6.999.348,90	9.569.221,80

Total do ativo não circulante

TOTAL DO ATIVO	19.721.741,72	13.774.279,85
	47.718.389,96	35.974.986,70

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



PASSIVO

	10-2024	12-2023
CIRCULANTE		
Fornecedores	7.565.504,71	6.509.125,75
Obrigações Sociais e Trabalhistas	438.359,04	331.736,31
Obrigações Fiscais	1.760.110,23	1.238.083,23
Provisões p/ Imp Renda e Contr Social	922.834,91	401.428,63
Parcelamento de Tributos CP	1.754.749,92	3.357.034,37
Demais Contas a Pagar	600.000,00	604.162,74
Total do Passivo circulante	13.041.558,81	12.441.571,03
PASSIVO EXIGIVEL A LONGO PRAZO		
Partes Relacionadas LP	-	-
Parcelamento de Tributos LP	4.934.033,26	3.511.925,92
Total do Passivo Exigível a Longo Prazo	4.934.033,26	3.511.925,92
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
Capital Realizado	15.010.000,00	15.010.000,00
Lucros ou Prejuízos Acumulados	5.139.748,88	0,00
Lucro do Exercício	9.593.049,01	5.011.489,75
Total do patrimônio líquido	29.742.797,89	20.021.489,75
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	47.718.389,96	35.974.986,70

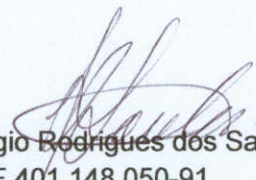
BGSE CONSTRUÇÕES LTDA
CNPJ Nº 35.185.193/0001-87
BALANCETE DE OUTUBRO



DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO

	10-2024	12-2023
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	41.257.959,33	59.979.201,84
Tributos e deduções de vendas	(2.503.273,27)	(3.781.231,14)
Receita operacional líquida	38.754.686,06	56.197.970,70
CUSTO DOS PRODUTOS E SERVIÇOS	(25.544.109,33)	(44.466.706,84)
LUCRO BRUTO	13.210.576,73	11.731.263,86
RECEITAS (DESPESAS)		
Despesas gerais e administrativas	(2.066.397,21)	(2.617.476,57)
Outras receitas (despesas) operacionais	203,25	(683.533,67)
Despesas Tributárias	(22.653,22)	(14.969,93)
Receitas financeiras	197.809,23	83.241,76
Despesas financeiras	(697.775,14)	(1.237.518,78)
Resultado antes do imposto de renda e da Cssl	10.621.763,64	7.261.006,67
Imposto de Renda e Contrib. Social	(1.028.714,63)	(2.249.516,92)
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	9.593.049,01	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

ATIVO

CIRCULANTE

	11-2024	12-2023
Disponível	6.086.701,69	371.310,11
Contas a Receber	2.408,81	1.662.553,99
Serviços a Faturar	7.189.297,17	6.942.897,22
Adiantamento a Terceiros	1.089.384,17	850.978,51
Demais Valores a Receber	12.502.689,10	12.370.496,29
Despesas do Exercício Seguinte	-	2.470,73
Total do ativo circulante	26.870.480,94	22.200.706,85

NÃO CIRCULANTE

Realizável a longo prazo

Partes Relacionadas	13.829.677,72	3.905.058,05
Investimentos	300.000,00	300.000,00
Imobilizado	6.733.111,90	9.569.221,80

Total do ativo não circulante

TOTAL DO ATIVO

20.862.789,62	13.774.279,85
47.733.270,56	35.974.986,70



PASSIVO

CIRCULANTE

	11-2024	12-2023
Fornecedores	4.764.999,49	6.509.125,75
Obrigações Sociais e Trabalhistas	412.219,96	331.736,31
Obrigações Fiscais	2.151.631,45	1.238.083,23
Provisões p/ Imp Renda e Contr Social	922.834,91	401.428,63
Parcelamento de Tributos CP	1.571.133,67	3.357.034,37
Demais Contas a Pagar	600.000,00	604.162,74

Total do Passivo circulante

10.422.819,48	12.441.571,03
---------------	---------------

PASSIVO EXIGIVEL A LONGO PRAZO

Partes Relacionadas LP	-	-
Parcelamento de Tributos LP	4.934.033,26	3.511.925,92

Total do Passivo Exigível a Longo Prazo

4.934.033,26	3.511.925,92
--------------	--------------

PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Capital Realizado	15.010.000,00	15.010.000,00
Lucros ou Prejuízos Acumulados	5.139.748,88	0,00
Lucro do Exercício	12.226.668,94	5.011.489,75
Total do patrimônio líquido	32.376.417,82	20.021.489,75

TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO

47.733.270,56	35.974.986,70
---------------	---------------

af



DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO

	11-2024	12-2023
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	48.447.256,50	59.979.201,84
Tributos e deduções de vendas	(2.953.703,23)	(3.781.231,14)
Receita operacional líquida	45.493.553,27	56.197.970,70
CUSTO DOS PRODUTOS E SERVIÇOS	(29.415.442,24)	(44.466.706,84)
LUCRO BRUTO	16.078.111,03	11.731.263,86
RECEITAS (DESPESAS)		
Despesas gerais e administrativas	(2.311.433,11)	(2.617.476,57)
Outras receitas (despesas) operacionais	222,45	(683.533,67)
Despesas Tributárias	(22.778,69)	(14.969,93)
Receitas financeiras	215.111,64	83.241,76
Despesas financeiras	(703.849,75)	(1.237.518,78)
Resultado antes do imposto de renda e da Cssl	13.255.383,57	7.261.006,67
Imposto de Renda e Constrib. Social	(1.028.714,63)	(2.249.516,92)
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	12.226.668,94	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
BALANCETE DE DEZEMBRO



ATIVO

CIRCULANTE

	12-2024	12-2023
Disponível	10.343.202,69	371.310,11
Contas a Receber	1.083,65	1.662.553,99
Serviços a Faturar	-	6.942.897,22
Adiantamento a Terceiros	1.045.063,79	850.978,51
Demais Valores a Receber	11.807.221,08	12.370.496,29
Despesas do Exercício Seguinte	-	2.470,73
Total do ativo circulante	23.196.571,21	22.200.706,85

NÃO CIRCULANTE

Realizável a longo prazo

Partes Relacionadas	14.737.653,20	3.905.058,05
Invetimentos	300.000,00	300.000,00
Imobilizado	6.471.547,22	9.569.221,80

Total do ativo não circulante

TOTAL DO ATIVO

21.509.200,42	13.774.279,85
44.705.771,63	35.974.986,70

Handwritten signature

Handwritten signature

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



PASSIVO

	12-2024	12-2023
CIRCULANTE		
Fornecedores	4.011.538,64	6.509.125,75
Obrigações Sociais e Trabalhistas	365.312,80	331.736,31
Obrigações Fiscais	1.009.710,55	1.238.083,23
Provisões p/ Imp Renda e Contr Social	600.737,24	401.428,63
Parcelamento de Tributos CP	2.228.983,76	3.357.034,37
Demais Contas a Pagar	605.200,32	604.162,74
Total do Passivo circulante	8.821.483,31	12.441.571,03
PASSIVO EXIGIVEL A LONGO PRAZO		
Partes Relacionadas LP	-	-
Parcelamento de Tributos LP	7.492.390,28	3.511.925,92
Total do Passivo Exigível a Longo Prazo	7.492.390,28	3.511.925,92
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
Capital Realizado	15.010.000,00	15.010.000,00
Lucros ou Prejuizos Acumulados	4.638.857,48	0,00
Lucro do Exercício	8.743.040,56	5.011.489,75
Total do patrimônio líquido	28.391.898,04	20.021.489,75
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	44.705.771,63	35.974.986,70

A handwritten signature in blue ink, consisting of a stylized 'W' or 'M' shape with a horizontal line extending to the right, and a smaller, more complex scribble below it.

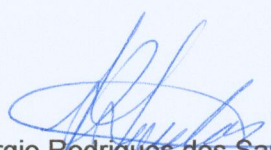
BGSE CONSTRUÇÕES LTDA
CNPJ Nº 35.185.193/0001-87
BALANCETE DE DEZEMBRO



DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO

	12-2024	12-2023
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	51.920.846,86	59.979.201,84
Tributos e deduções de vendas	(3.146.897,25)	(3.781.231,14)
Receita operacional líquida	48.773.949,61	56.197.970,70
CUSTO DOS PRODUTOS E SERVIÇOS	(33.728.501,72)	(44.466.706,84)
LUCRO BRUTO	15.045.447,89	11.731.263,86
RECEITAS (DESPESAS)		
Despesas gerais e administrativas	(2.569.130,45)	(2.617.476,57)
Outras receitas (despesas) operacionais	221,84	(683.533,67)
Despesas Tributárias	(31.206,91)	(14.969,93)
Receitas financeiras	284.677,35	83.241,76
Despesas financeiras	(2.292.493,28)	(1.237.518,78)
Resultado antes do imposto de renda e da Cssl	10.437.516,44	7.261.006,67
Imposto de Renda e Contrib. Social	(1.694.475,88)	(2.249.516,92)
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	8.743.040,56	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