

Demonstrações Financeiras referentes aos exercícios findos 31/12/2024 e 2023 (valores expressos em milhares de reais)

BALANÇO PATRIMONIAL

	2024	2023		2024	2023
ATIVO	126.774.028	103.190.062	PASSIVO	126.774.028	103.190.062
ATIVO CIRCULANTE	100.007.586	73.514.478	PASSIVO CIRCULANTE	70.904.976	56.513.228
Caixa e equivalentes de caixa	1.244.909	13.054.658	Obrigações trabalhistas	5.406.927	4.366.951
Títulos e valores mobiliários	295	210.237	Fornecedores	27.027.021	15.380.963
Adiantamento a fornecedores	13.837.271	11.237.843	Empréstimos e financiamentos	7.705.889	11.500.630
Contas a receber de clientes	40.085.163	18.183.263	Obrigações tributárias	7.720.356	7.291.027
Impostos a recuperar	569.064	600.840	Provisões	4.538.142	3.516.490
Estoques	422.512	530.110	Otras contas a pagar	18.506.639	14.456.966
Outros créditos	43.748.402	29.697.527	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	5.334.916	7.444.665
ATIVO NÃO CIRCULANTE	26.766.442	29.675.604	Empréstimos e financiamentos	2.934.162	5.31.420
Investimentos	3.076.998	3.094.443	Outras obrigações	2.400.750	1.713.244
Imobilizado	22.631.535	25.534.581	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	50.534.134	39.232.189
Intangível	300.000	300.000	Capital social	35.000.000	35.000.000
Outros créditos	757.910	746.580	Reservas de lucros	15.534.134	4.232.189

	2024	2023		2024	2023
DEMONSTRAÇÕES DO RESULTADO			Despesas financeiras	(6.103.562)	(9.645.221)
RECEITA LÍQUIDA	115.632.797	89.398.796	Resultado antes do IRPJ e CSLL	9.476.409	(2.747.935)
Receita operacional bruta	123.245.990	95.248.389	Provisões para IRPJ e CSLL	(2.448.969)	(951.802)
Deduções de receita	(9.840.701)	(7.510.143)	Resultado líquido do exercício	7.027.441	(3.699.737)
Outras receitas operacionais	2.227.509	1.660.590	DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS ABRANGENTES		
CUSTOS	(85.587.236)	(68.807.155)	Resultado líquido do exercício	7.027.441	(3.699.737)
Custo de obras e serviços	(85.587.236)	(68.807.155)	TOTAL DE RESULTADOS ABRANGENTES DO EXERCÍCIO	7.027.441	(3.699.737)
Lucro Bruto	30.045.561	20.591.641			
DESPESAS OPERACIONAIS	(20.569.152)	(23.339.576)			
Despesas administrativas e gerais	(14.282.429)	(13.605.460)			
Despesas tributárias	(183.160)	(88.895)			

	2024	2023		2024	2023
DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA			Provisões Circulante	1.021.652	515.139
Resultado líquido do exercício	7.027.441	(3.699.737)	Outras contas a pagar		4.902
AJUSTES POR ITENS QUE NÃO AFETAM O CAIXA				18.874.195	4.731.799
Depreciação e amortização	3.443.894	3.186.686	CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	(4.904.124)	25.130.997
Part. controladas (consórcios)	(264.075)	838.311	FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Ajuste de exercícios anteriores	4.506.576	2.110	Diminuição de investimentos em controladas		17.445
	14.713.877	327.369	Aumento de imobilizado	(540.849)	(1.378.143)
(AUMENTO) REDUÇÃO DE ATIVOS			CAIXA LÍQUIDO APLICADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(523.403)	(2.141.779)
Contas a receber de clientes	(21.901.900)	25.615.367	FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
Estoques	107.598	605.739	Diminuição de empréstimos e financiamentos	(6.592.193)	(18.821.029)
Partes relacionadas	(13.902.131)	(3.017.544)	Dividendos pagos		(140.734)
Impostos a recuperar	31.776	135.158	CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	(6.592.193)	(18.961.764)
Adiantamentos	(2.689.428)	(3.445.531)	(REDUÇÃO) AUMENTO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	(12.019.720)	4.027.454
Realizável a longo prazo	(11.329)	(62.700)	Disponibilidades no início do exercício	13.264.895	9.237.441
Dividendos recebidos	32.002	30.683	Disponibilidades no fim do exercício	1.245.174	13.264.895
Outras contas a receber	(148.744)	210.657	(REDUÇÃO) AUMENTO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	(12.019.720)	4.027.454
	(38.492.156)	20.071.829			
AUMENTO (REDUÇÃO) DE PASSIVOS					
Fornecedores	11.646.058	(1.009.338)			
Obrigações trabalhistas	1.039.976	2.385.330			
Obrigações tributárias	429.330	3.117.365			
Exigível a longo prazo	687.506	341.147			
Partes Relacionadas	4.049.673	(622.747)			

	Capital Social	Resultado do Exercício	Reservas de Lucros	Ajuste de Exercícios Anteriores	Outras Contas do PL	Patrimônio Líquido Consolidado
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023	35.000.000		4.232.189			39.232.189
Ajustes de Exercícios Anteriores				4.506.576		4.506.576
Transf. de Ajuste de Exercícios Anteriores p/ Reserva de Lucros			4.506.576	(4.506.576)		
Dividendos Recebidos					32.002	32.002
Transf. de Dividendos Recebidos p/ Reserva de Lucros			32.002		(32.002)	
Part. Controladas (Consórcios) 2024					(264.075)	(264.075)
Transf. de Part. Controladas (Consórcios) p/ Reserva			(264.075)		264.075	
Resultado Líquido do Exercício 2024		7.027.441			7.027.441	14.054.883
Destinação do Lucro Líquido:					(7.027.441)	(7.027.441)
5% da Reserva de Lucro		(351.372)	351.372			
25% do Lucro Líquido para Reserva Especial (após 5% da Reserva Legal)		(1.669.017)	1.669.017			
Restante do Lucro Líquido para Outras Reservas		(5.007.052)			5.007.052	
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024	35.000.000		15.534.134			50.534.134

As notas explicativas encontram-se à disposição dos interessados na sede social da Companhia.

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024

1. CONTEXTO OPERACIONAL Carmona Cabrera Construtora de Obras S/A, fundada em 28 de julho de 2016 é uma sociedade anônima de capital fechado, com sede na cidade de Belém – PA, tem como objeto social a execução de obras públicas e particulares, especialmente a construção de sistemas de abastecimento de água, esgoto, drenagem, terraplenagem, pavimentação e construções correlatas.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS As presentes Demonstrações Financeiras foram elaboradas de acordo com os princípios fundamentais de contabilidade, bem como com a legislação societária e fiscal vigente, incluindo os pronunciamentos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e evidenciam todas as informações relevantes próprias das demonstrações financeiras, e somente elas, as quais estão consistentes com as utilizadas pela administração na sua gestão. A Demonstração dos fluxos de caixa foram preparadas pelo método indireto e estão apresentadas de acordo com o CPC 03 R2 (IAS) 3.

3. PRINCIPAIS DIRETRIZES CONTÁBEIS As demonstrações contábeis foram preparadas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, bem como a legislação societária e fiscal vigentes, incluindo os pronunciamentos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e evidenciam todas as informações mais relevantes inerentes às demonstrações contábeis. O resultado é apurado pelo regime de competência e inclui os rendimentos, encargos e variações monetárias ou cambiais, a índices ou taxas oficiais, incidentes sobre ativos e passivos circulante e a longo prazo, bem como, quando aplicável, os efeitos de ativos para o valor de mercado ou de realização.

4. ATIVO 4.1 Ativo Circulante – Disponibilidades e aplicações financeiras com alta liquidez, com prazo de resgate imediato da data de sua aplicação. Estão avaliados ao custo, acrescidos dos rendimentos auferidos até a data do balanço que se aproxima de seus valores justos; contas a receber de clientes representam os valores estimado de realização ou definidos em contratos e exigíveis na data do balanço. As receitas de serviços prestados são apropriadas mensalmente com base no avanço de entrega de contrato através de relatórios de progresso físico das obras e entrega ao cliente em consonância com a legislação fiscal e comercial, determinados no CPC (comitê de pronunciamentos contábeis) 47 e Instrução normativa 1.771/2017, os investimentos em controladas e coligadas estão avaliados pelo método da equivalência patrimonial. Os demais investimentos ao custo de aquisição.

4.7 Ativo não Circulante – Imobilizado registrado ao custo de aquisição, formação ou construção, conjugado com os seguintes procedimentos: Depreciações reconhecidas com base na vida útil estimada de cada ativo, pelo método linear. A vida útil estimada, os valores residuais e os métodos de depreciação são revisados anualmente determinados no CPC (comitê de pronunciamentos contábeis) 27. O grupo de contas locados nos créditos e valores de longo prazo está sendo composto por contas analíticas oriundas de movimentações a título de investimento em obras ou sociedades coligadas e controladas.

5. PASSIVO

5.1 Passivo Circulante – composto por contas analíticas de débitos com fornecedores imediatos para andamento dos empreendimentos, obrigações trabalhistas e empréstimos e financiamentos compondo o giro de caixa e impostos a recolher inerentes a faturamento ocorrido no período. Os encargos incidentes sobre os financiamentos foram calculados com base nos termos previstos nos contratos e os saldos são apresentados pelos valores atualizados até a data do balanço.


5.2 Passivo não circulante – O grupo do passivo não circulante absorveu o saldo em movimentações provenientes a exercícios anteriores ultrapassando o ciclo de 12 meses em sua guarda se registra o mesmo no respectivo exercício e grupo afim de alocar os trmites financeiros de modo a explicar os fatos ocorridos integralmente em sua realidade.

4. PATRIMÔNIO LÍQUIDO 4.1 Capital social - O capital social está representado por 35.000 (trinta e cinco mil) ações ordinárias.

4.2 Reservas - As contas alocadas neste grupo são compostas de reserva legal, reserva estatutária e outras reservas de lucro, onde se cumprem as normas estabelecidas em lei de sociedade anônima, onde a designação desses fundos deverão posteriormente ser aprovadas em Assembleia Geral.

Fernando R. Carmona Cabrera - Presidente;
Kelly L. Pinheiro - Contadora CRCPA 017188/O-PA

Este documento esta firmado por

	Firmante	CN=DIARIOS DO PARA LTDA:04218335000131, OU=AC SyngularID Multipla, OU=41367161000103, OU=Videoconferencia, OU=Certificado Digital PJ A1, O=ICP-Brasil, C=BR
	Fecha/Hora	Tue Mar 25 15:21:08 BRT 2025
	Emisor del Certificado	CN=AC SyngularID Multipla, O=ICP-Brasil, OU=AC SyngularID, C=BR
	Numero de Serie	895062532464328387366409
	Metodo	urn:adobe.com:Adobe.PPKLite:adbe.pkcs7.sha1 (Adobe Signature)
Nota	Certificado por DIARIO DO PARA e publicado em sua plataforma digital. Autenticidade pode ser verificada no QRCode ao lado ou no link: https://ee.dol.com.br/publicidadelegal	