

## CDG Construtora S/A.

CNPJ 03.043.067/0001-00

Demonstrações Contábeis encerradas em 31 de dezembro de 2022 - (Valores em milhares de Reais)

"Este substitui as publicações realizadas no jornal "Gazeta de S. Paulo", na edição de 05/05/2023, edição impresso e digital."

Balanco Patrimonial 2022		2022	2021
<b>Ativo</b>		<b>174.931</b>	<b>75.824</b>
<b>Ativo circulante</b>		<b>77.561</b>	<b>39.447</b>
Disponível	8.806	10.459	
Cientes	23.768	26.561	
Outros créditos	43.000	439	
Estoque	1.987	1.987	
<b>Ativo não-circulante</b>		<b>97.370</b>	<b>36.377</b>
Ativo realizável a longo prazo	46.186	32.424	
Sociedades em conta de participação - SCP	13.292	13.292	
Sócios, administradores e pessoas ligada	23.207	9.479	
Depósitos judiciais	396	389	
Empréstimos	9.291	9.266	
Investimentos	51.180	3.945	
<b>Imobilizado</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Móveis e utensílios	81	81	
Máquinas, equipamentos e ferramentas	341	341	
(-) Depreciações, amort. E exaus. Acumul	(422)	(422)	
<b>Intangível</b>		<b>4</b>	<b>8</b>
Marcas, direitos e patentes	20	20	
(-) Amortização	(16)	(12)	
<b>Contas de compensação ativas e passivas</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Compensação ativa	0	0	
(-) Compensação passiva	0	0	

Demonstração do Resultado do Exercício em 31/12/2022		
Descrição	2022	2021
Receita bruta	121.266	76.193
Deduções da receita bruta	(8.107)	(4.638)
Custos	(22.184)	(34.180)
<b>Receita líquida</b>	<b>90.975</b>	<b>37.375</b>
<b>Lucro bruto</b>	<b>90.975</b>	<b>37.375</b>
<b>Despesas operacionais</b>	<b>(52.686)</b>	<b>(26.766)</b>
Despesas administrativas	(18.616)	(16.415)
Despesas financeiras	(5.290)	(1.023)
Receitas financeiras	228	0
Outras despesas operacionais	(29.008)	(9.367)
Outras receitas operacionais	0	38
<b>Resultado operacional</b>	<b>38.289</b>	<b>10.609</b>
Receitas não operacionais	67.255	10.681
Despesas não operacionais	(840)	(265)
<b>Resultado antes do IR e CSL</b>	<b>105.074</b>	<b>21.025</b>
Provisões para IR e CSL	(30.929)	(2.292)
<b>Lucro/prejuízo do exercício</b>	<b>101.145</b>	<b>18.733</b>

Demonstração dos Fluxos de Caixa pelo método indireto encerradas em 31 de dezembro de 2021 e 2022		
Atividades operacionais	2021	2022
Lucro do exercício	18.733	101.145
(=) Lucro líquido ajustado	18.737	101.149
Caixa líquido das atividades operacionais	6.717	1.436
Caixa líquido das atividades investimentos	(3.872)	47.241
Caixa líquido das atividades de financiamento	(17.770)	(7.138)
Disponibilidades - no início do período	6.647	10.459
Disponibilidades - no final do período	10.459	8.806
Fluxo de caixa líquido	3.812	(1.653)

Demonstração dos Lucros/Prejuízos Acumulados Encerrados em 31 de dezembro de 2021 e 2022		
Descrição	2021	2022
(+) Saldo inicial do exercício	9.734	0
(+) Ajustes credores de exercícios anteriores	3.884	527
(-) Ajustes devedores de exercícios anteriores	0	0
(+) Correção monetária do saldo inicial	0	0
(-) Parcela dos lucros acumulados incorporados no capital	0	0
(+) Reversão das reservas	0	0
Reservas de contingência	0	4.623
Reservas de lucro a realizar	0	0
(+) Resultado líquido do exercício	18.733	101.145
(-) Transferência para reservas	0	0
(-) Dividendos e lucros distribuídos, pagos ou creditados	32.351	6.719
(=) <b>Lucro acumulado</b>	<b>(0)</b>	<b>99.576</b>

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido				
	Capital Social	Reservas de Capital	Lucros/Prejuízos Período	Total
Saldo em 31/12/2021	17.000	27.623	-	44.623
Aumento de capital	23.000	(23.000)	-	-
Lucro líquido	-	-	101.145	101.145
Ajustes de períodos anteriores	-	-	527	527
Distribuição de lucros	-	-	(6.719)	(6.719)
Transferência de lucros	-	-	94.426	94.426
Saldo em 31/12/2022	40.000	4.623	94.953	139.576

### Notas Explicativas as Demonstrações Contábeis encerradas em 31 de dezembro de 2022

**1) Contexto Operacional:** A CDG Construtora S/A é uma Sociedade Anônima de Capital Fechado, com sede e foro na cidade de São Paulo/SP, a companhia se insere no segmento de prestação de serviços de engenharia e construção civil, em no tocante: 1.1 - a incorporação e implantação de empreendimentos imobiliários; 1.2 - a supervisão, coordenação e orientação técnica em obras de natureza civil; 1.3 - a elaboração de estudos e laudos de impacto ambiental e ecológico; 1.4 - a administração e a exploração de seu próprio patrimônio; 1.5 - a participação em outras sociedades ou empreendimento empresariais, com início de suas atividades em 12/03/1999. **2) Apresentação das demonstrações contábeis:** As demonstrações contábeis foram elaboradas em consonância com os Princípios Fundamentais de Contabilidade e demais práticas emanadas da legislação societária brasileira. **3) Principais Práticas Contábeis:** 3.1 - Aplicações Financeiras: Estão registrados ao custo de aplicação, acrescidos dos rendimentos proporcionais até a data do Balanço; **3.2 - Direitos e Obrigações:** Estão demonstrados pelas nomenclaturas respectivas dos clientes, fornecedores, obrigações tributárias e obrigações trabalhistas, observando o regime de competência; **3.3**

**4) Impostos Federais:** A sociedade está no regime do Lucro Presumido e apuração tributária trimestral pelo regime Competência. **5) Empréstimos e financiamentos:** A Sociedade conta com um passivo, relacionado à empréstimos e financiamentos a longo prazo R\$ 23.679.778,04 junto a instituições financeiras nacionais. **6) Ajuste de períodos anteriores:** Saldo credor de R\$ 526.816,78 relacionados a baixa do saldo de fornecedores a pagar, devido os pagamentos contabilizados erroneamente nos períodos anteriores. **7) Responsabilidade e contingências:** A Sociedade, a exemplo das demais empresas que operam no país, está sujeita as contingências fiscais, legais, trabalhistas, cíveis e outras. Em bases periódicas a administração da sociedade revisa o quadro de contingências conhecidas, avalia a possibilidade de eventuais perdas com as mesmas, ajustando a provisão para contingências e eventuais a débito ou crédito de resultados. **8) Capital social** O Capital social atual é de R\$ 40.000.000,00. (Quarenta milhões de reais) **9) Eventos subsequentes:** Os administradores declaram a inexistência de fatos ocorridos subsequentemente a data de encerramento do exercício que venham a ter efeito relevante sobre a situação patrimonial ou financeira da empresa ou que possam provocar efeitos sobre seus resultados futuros.

São Paulo, 02 de junho de 2023.

Frederico Pereira Ribeiro - Diretor - CRASP Nº 113470

Marcio Mendonça Rodrigues - Contador - CRC 1SP191008/0-2

### Relatório de Auditora sobre as Demonstrações Contábeis e Índices Financeiros

Aos Sócios, administradores, autarquias e órgãos públicos federais, estaduais, municipais, setor privado, órgãos licitantes, mercado segurador, setor bancário e demais interessados. **Seção "A" - Análise:** Examinei as demonstrações contábeis da CDG Construtora S/A, CNPJ nº 03.043.067/0001-00, que compreendem o balanço patrimonial encerrado em 31 de dezembro de 2022 com o número de recibo 86.4B.C5.A6.A9.1A.B2.9E.7A.B6.0C.45.11.A9.3F.F2.69.20.46.93-4 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido, do fluxo de caixa e das origens e aplicações de recursos correspondentes aos exercícios findos naquelas datas, bem como as políticas contábeis adotadas. Minha responsabilidade é a de expressar uma análise sobre essas demonstrações contábeis acima citadas, e avalio que as mesmas se apresentam adequadamente em todos os aspectos relevantes, nas posições patrimonial e financeira e de suas operações e fluxo de caixa em 31 de dezembro de 2022, de acordo com as práticas e normas contábeis brasileiras e internacionais. **Seção "B" - Base para opinião:** A auditoria foi conduzida de acordo e conforme as normas brasileiras e internacionais de auditoria correspondentes. As evidências obtidas, durante os trabalhos foram o suficiente e apropriadas para fundamentar minha análise que compreendeu, entre outros procedimentos: (a) o planejamento dos trabalhos, considerando a relevância dos saldos, o volume de transações e os sistemas contábil e de controles internos de entidade; (b) a constatação, com base em testes, das evidências e dos registros que suportam os valores e as informações contábeis divulgados; e (c) a avaliação das práticas e estimativas contábeis mais representativas adotadas pela administração da sociedade, bem como da apresentação das demonstrações contábeis tomadas em conjunto. Reafirmo que sou independente em relação a CDG Construtora S/A, de acordo com os princípios previstos no Código de Ética Profissional e nas Normas Profissionais emitidas pelo CFC - Conselho Federal de Contabilidade. **Seção "C" - Continuidade Operacional e índices financeiros:** Ressaltamos que não há nenhuma incerteza quanto à capacidade da empresa em manter sua continuidade operacional e não há ressalva relacionada a este ponto, verificamos que no atual exercício foi apurado um Patrimônio Líquido de R\$ 139.576.265,75 (Cento e trinta e nove milhões, quinhentos e setenta e seis mil, duzentos e sessenta e cinco reais e setenta e cinco centavos), bem como um capital de giro AC-PC = R\$ 66.297.670,47 (Sessenta e seis milhões, duzentos e noventa e sete mil, seiscentos e setenta reais e quarenta e sete centavos) também foram verificados 4 (quatro) índices econômicos financeiros onde AC = Ativo Circulante, RLP = Realizável a Longo Prazo, PC = Passivo Circulante, PNC = Passivo Não Circulante e AT = Ativo Total, conforme demonstrado abaixo:

<b>Índice de Liquidez Corrente (ILC):</b>			
ILC = $\frac{AC}{PC}$		R\$ 77.561.016,39	= 6,89
<b>Índice de Liquidez Geral (ILG):</b>			
ILG = $\frac{AC + RLP}{PC + PNC}$		R\$ 77.561.016,39 + R\$ 46.185.823,23 = R\$ 123.746.839,62	= 3,50
<b>Índice de Endividamento Geral (IEG):</b>			
IEG = $\frac{PC + PNC}{AT}$		R\$ 11.263.345,92 + R\$ 24.091.107,63 = R\$ 35.354.453,55	= 0,20
<b>Solvência Geral (SG):</b>			
SG = $\frac{AT}{PC + PNC}$		R\$ 174.930.719,30	= 4,95

**Seção "D" - Outras informações que acompanham as demonstrações contábeis e o relatório do auditor:** A administração da empresa é responsável pelas informações e pela adequada apresentação do Relatório da Administração e as demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil. Também pelos controles internos, que foram determinados como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis, livres de distorção relevante, independentemente se causada por motivo de fraude ou erro. Os responsáveis pela governança da empresa, são aqueles responsáveis pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis. **Seção "E" - Responsabilidade do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis:** Meu objetivo foi obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis estão livres de distorções relevantes, independentemente se causada por fraude ou erro, e assim emitir e concluir o relatório

Ficam todos os envolvidos resguardados de eventuais erros de digitação, interpretações ou divergências entre as publicações no jornal "Gazeta de S. Paulo", na edição de 22/07/2023, bem como a publicação deste balanço e seus elementos complementares. No caso de ocorrer eventuais dúvidas, interpretações ou erros de digitação, as mesmas deverão ser sanadas através do balanço patrimonial enviado via sistema público de escrituração digital - "SPED" em 02/06/2023 com número de recibo número 86.4B.C5.A6.A9.1A.B2.9E.7A.B6.0C.45.11.A9.3F.F2.69.20.46.93-4

Documento assinado digitalmente conforme MP nº 2.200-2 de 24/08/2021, que institui a Infraestrutura da Chaves Públicas Brasileira - ICP-Brasil.



Esta publicação foi feita de forma 100% digital pela empresa Gazeta de S.Paulo em seu site de notícias.

**AUTENTICIDADE DA PÁGINA.** A autenticidade deste documento pode ser conferida através do QR Code ao lado ou pelo link <https://publicidadelegal.gazetasp.com.br>