



TONIOLO, BUSNELLO

TÚNEIS, TERRAPLENAGENS E PAVIMENTAÇÕES

5.3.2 – BALANÇO PATRIMONIAL



Senhores Acionistas. Em cumprimento às disposições legais e estatutárias, submetemos à apreciação de V. Sas o Balanço Patrimonial da Tonio, Busnello S.A. - Túneis, Terraplenagens e Pavimentações - em Recuperação Judicial, encerrado em 31 de dezembro de 2023, bem como, as respectivas Demonstrações do Resultado do Exercício, dos Fluxos de Caixa e das Mutações do Patrimônio Líquido, acompanhadas das Notas Explicativas e do Relatório dos Auditores Independentes. Consoante as normas em vigor, apresentamos as demonstrações contábeis consolidadas, onde evidencia-se uma redução de 32% na Receita Operacional em relação ao ano de 2022. A redução da receita no ano de 2023, decorre do encerramento da extração mineral e econômico do país. O mercado de extração mineral sofreu significativa retração em função dos investimentos por parte de alguns clientes, onde vimos diminuir as oportunidades de negócios e de outras obras de engenharia e infraestrutura. Com este cenário desfavorável foram reforçadas as medidas de redução de custos, buscando atingir o equilíbrio e manutenção das operações em andamento no ano de 2023. A utilização de ferramentas de controle de custos das obras com o BI - Business Intelligence foi consolidada dentro das operações da empresa. O processo de Recuperação Judicial segue em andamento, com o objetivo de regular o cumprimento do plano de Recuperação e deliberação do plano de recuperação e deliberação do plano de recuperação em função do mercado, vislumbramos uma modesta retomada econômica no cenário nacional, que nos leva a projetar uma melhoria na performance operacional e financeira da empresa para o exercício. Oportunamente externamos nossos agradecimentos a todos os funcionários e colaboradores pela dedicação demonstrada no decorrer do exercício findo. Colocamos no interior dispor dos (as) senhores (as) para quaisquer esclarecimentos que se fizerem necessários. Porto Alegre, 30 de abril de 2024. A Administração.

BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022 - (em R\$)

Table with columns for ATIVO, PASSIVO, Circulante, Não Circulante, and Consolidado for 2023 and 2022. Includes sub-totals for Circulante and Não Circulante.

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO - EXERCÍCIOS FIMOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022 - (em R\$)

Income Statement table showing Receita Operacional, Receita Operacional Bruta, Receita Operacional Líquida, Lucro Bruto, and Lucro Líquido for 2023 and 2022.

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA - ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022 (Representado) - (em R\$)

Statement of Cash Flows table showing Atividades Operacionais, Investimento, and Financeiras for 2023 and 2022, including sub-totals for each category.

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO EXERCÍCIOS FIMOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022 - (em R\$)

Table showing changes in Equity components: Capital Social, Reserva Legal, Prejuízos Acumulados, and Total for 2023 and 2022.

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EXERCÍCIOS FIMOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022 (Representado) - (em R\$)

1. Contexto Operacional: A sociedade tem por objeto a construção de túneis, execução de obras subterrâneas e a céu aberto, serviços de terraplenagem e pavimentação, pontes, viadutos, barragens, hidrelétricas, obras de arte especiais, bem como a implantação de infraestruturas necessárias, projetos de engenharia, pesquisa mineral, processamento e comercialização de agregados minerais utilizados na construção civil e ornamentação, exportação e importação de máquinas e equipamentos, transporte de agregados de construção civil, produtos perigosos, máquinas e equipamentos, compra e venda de bens imóveis, agropecuária e incorporação de empreendimentos imobiliários, facultado o exercício dessas atividades também em território estrangeiro. A Companhia ajuizou ação de recuperação judicial na data de 10/04/2019, tendo o feito sido distribuído à Vara de Direito Empresarial, Recuperação de Empresas e Falências de Porto Alegre - RS, onde recebeu o nº 01/1.19.002809-8 em 12 de maio de 2019. A decisão que deferiu o pedido de recuperação também estipulou a apresentação do plano de recuperação judicial no dia 21/06/2019 ao Juízo da Vara de Direito Empresarial, Recuperação de Empresas e Falências de Porto Alegre - RS. Na data de 29.01.2021 foi homologado o plano de recuperação original e seu modificativo, prevendo o pagamento dos credores num prazo de até 15 (quinze) anos, com diversos escalões de pagamento. O mesmo tratamento foi aplicado em outras ações de recuperação de empresas, sendo o plano de venda de imóvel colocado à disposição do juiz e dos recursos a serem gerados nas operações normais da Companhia, conforme projeto de resultados e de geração de caixa que é parte integrante do plano de recuperação aprovado.

Table with columns: Empresa, Atividade, 2023, 2022 (Representado). Lists companies like Mitsuba Ltda., TB Empreendimentos em Energia Ltda., Energia Nascente Part. e Neg. Energéticos S/A, ZBT Empreendimentos Imobiliários Ltda., and TBP Gramado Empreendimentos Imobiliários SPE Ltda.

3. Principais Práticas Contábeis: a) Apreciação do resultado: As receitas e despesas são reconhecidas no resultado do exercício de acordo com o regime de caixa. Os custos são avaliados no momento da aquisição ou produção, exceto os custos de caixa, os depósitos bancários, outros investimentos de curto prazo de alta liquidez, com vencimentos originais de três meses ou menos, com risco insignificante de mudança de valor, e contas garantidas. As contas garantidas são demonstradas no balanço patrimonial no grupo instituições financeiras, no passivo circulante. c. Contas a receber de clientes: Estão demonstradas de acordo com as provisões contratuais, com base no histórico de pagamentos. Os resultados das transações podem apresentar variações em relação às estimativas quando da sua realização no futuro, devido a imprecisões inerentes ao processo de sua determinação. A Companhia revisa as estimativas e premissas periodicamente, ajustando-as, quando aplicável. i. Ajuste a valor presente de ativos e passivos: Os elementos integrantes do ativo e do passivo de longo prazo foram submetidos aos ajustes para o reconhecimento do valor presente. O mesmo tratamento foi aplicado em outras ações de recuperação de empresas, sendo o plano de venda de imóvel colocado à disposição do juiz e dos recursos a serem gerados nas operações normais da Companhia, conforme projeto de resultados e de geração de caixa que é parte integrante do plano de recuperação aprovado.

4. Caixa e Equivalentes de Caixa:

Table showing Caixa e Equivalentes de Caixa for 2023 and 2022, including sub-totals for Circulante and Não Circulante.

5. Composição do Saldo:

Table showing the composition of the balance for 2023 and 2022, including Clientes - Serviços, Clientes - Materiais, and TOTAL.

b) Valor do saldo de clientes - Controladora

Table showing the value of the balance of clients for the controlling company for 2023 and 2022.

6. Estoques:

Table showing Inventário (Circulante) and Estoques (Não Circulante) for 2023 and 2022.

7. Contas a receber de clientes - Controladora:

Table showing Receitas Diferidas for the controlling company for 2023 and 2022.

8. Saldo de clientes - Controladora

Table showing Receitas Diferidas for the controlling company for 2023 and 2022, including sub-totals for Circulante and Não Circulante.



Nome do arquivo: ArquivoAssinado_58a19635-665f-41ae-9047-0f204b0eb4ff..pdf

Autenticidade: Documento íntegro



DOCUMENTO ASSINADO POR	DATA	CPF/CNPJ	VERIFICADOR
PROCERGS CENTRO DE TECNOLOGIA DA INFORMACAO E COM Responsável: LUIZ FERNANDO SALVADORI ZACHIA	03/05/2024 08:41:54 GMT-03:00	87124582000104 22094644049	Assinatura válida

Documento eletrônico assinado digitalmente conforme MP nº 2.200-2/2001 de 24/08/2001, que institui a infraestrutura de Chaves Públicas Brasileira - ICP-Brasil.

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS - EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022 (Reapresentado) - (em R\$)												
b) Partes Relacionadas - Consolidado	2023				2022 (Reapresentado)							
	ATIVO		PASSIVO		ATIVO		PASSIVO		ATIVO		PASSIVO	
	Circulante	Não Circulante	Circulante	Não Circulante	Circulante	Não Circulante	Circulante	Não Circulante	Circulante	Não Circulante	Circulante	Não Circulante
Mibasa Ltda.....	-	-	-	-	237.718	-	75.130	-	-	-	-	-
Sulcoeste Participações Rodoviárias S/A.....	277.857	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Urbanizadora Nossa Senhora do Caravajó.....	-	11.476.307	-	-	-	10.717.460	-	-	-	-	-	-
Santa Euália Participações S/A.....	-	799.396	-	-	-	625.388	-	-	-	-	-	-
Monte Bérico Participações S/A.....	-	172.407	-	-	-	79.005	-	-	-	-	-	-
ZBT Empreendimentos Imobiliários Ltda.....	-	1.539.938	-	-	-	1.475.675	-	-	-	-	-	-
Savar S/A Veículos.....	-	-	-	-	-	-	-	-	-	129.816	-	-
TBP/AR - Participações Societárias Ltda.....	-	149.337	-	-	-	140.349	-	-	-	-	-	-
TB - Empreendimentos em Energia Ltda.....	-	245.465	-	-	-	245.465	-	-	-	-	-	-
Consórcio Univas.....	-	4.869.048	-	-	-	4.236.093	-	-	-	-	-	-
Energia Nascente S/A.....	353.379	1.033	-	19.336	353.379	1.033	-	19.336	-	-	-	-
Energier Empreend. em Energia Ltda.....	-	13.839.145	-	-	-	13.633.948	-	-	-	-	-	-
TBP Gramado Empreendimentos Imobiliários SFE Ltda.....	-	31.608	-	-	825.630	73.400	-	-	-	-	-	-
Convias S/A.....	-	669.414	-	-	669.414	-	-	-	-	-	-	-
Metrovias S/A.....	-	502.185	-	-	502.185	-	-	-	-	-	-	-
Sulvias S/A.....	-	621.913	-	-	568.592	-	-	-	-	-	-	-
Serviç Engenharia S/A.....	-	293.840	-	-	292.443	-	-	-	-	-	-	-
Via Esportiva S/A.....	-	235.763	-	-	234.386	-	-	-	-	-	-	-
DVCO do Brasil S/A.....	-	253.806	-	-	252.608	-	-	-	-	-	-	-
EUA Veículos Ltda. - Mútuo.....	-	-	-	168.616	-	-	168.616	-	-	-	-	-
TOTAL.....	631.236	35.760.624	-	187.952	1.456.866	34.045.161	-	392.988	-	-	-	-

As obrigações com partes relacionadas estão representadas por duplicatas originárias de operações de vendas e contratos, sendo geradas, quanto a encargos e garantias, nas mesmas condições das operações realizadas com terceiros.

8. Adiantamentos a terceiros:

	2023		2022 (Reapresentado)	
	Controladora	Consolidado	Controladora	Consolidado
Adiantamento a Terceiros.....	1.552.159	333.819	4.531.243	26.618.978
Outros.....	188.426	207.797	188.426	207.797
TOTAL.....	1.740.585	541.616	4.719.669	26.826.775

9. Impostos a recuperar:

	2023		2022 (Reapresentado)	
	Controladora	Consolidado	Controladora	Consolidado
INSS a Compensar.....	21.469.371	10.794.209	21.470.871	10.794.209
IRRF a Compensar.....	233.227	123.987	238.109	148.825
CSLL a Compensar.....	-	15.499	-	15.499
PIS a Compensar.....	80.589	8.353	80.677	8.441
COFINS a Compensar.....	371.972	38.602	372.379	39.009
Quais Impostos a Compensar.....	3.598.863	3.354.733	3.336.318	3.336.318
TOTAL.....	25.754.022	14.333.893	26.762.430	14.342.301

Impostos Diferidos Ativos: A companhia constitui créditos tributários sobre prejuízos fiscais e base de cálculo negativa de Contribuição Social sobre o Lucro Líquido apurado nos exercícios anteriores.

10. Depósitos Judiciais - Controladora

	2023		2022 (Reapresentado)	
	Controladora	Consolidado	Controladora	Consolidado
Trabalhistas.....	344.653	344.653	344.653	344.653
Impostos.....	9.056.588	8.065.092	9.056.588	8.065.092
TOTAL.....	9.401.241	8.409.745	9.401.241	8.409.745

11. Créditos Diversos: A companhia é titular de créditos contra a Sultepa S.A. e sua parte relacionada Pedrasul S.A. no montante de R\$ 24.048 mil, as quais encontram-se em processo de recuperação judicial. A companhia encontra-se devidamente habilitada no referido processo, todavia, em vista da incerteza em relação ao prazo de seu recebimento, esse crédito foi reclassificado para o Ativo não Circulante, assim como foi reduzido para o valor que foi habilitado na recuperação judicial, na ordem de R\$ 11.650 mil. A companhia reclassificou os créditos com as empresas Mendes Junior e MMX Sudeste para o Ativo não Circulante. Estes créditos anteriormente, estavam computados no Ativo Circulante no montante de R\$ 27.187 mil.

12. Investimentos:

	2023		2022 (Reapresentado)	
	Controladora	Consolidado	Controladora	Consolidado
Controladas e Coligadas.....	107.917.846	82.286.329	2.836.622	5.740.739
Outras Participações.....	539.514	577.693	538.915	577.094
TOTAL.....	108.457.360	82.864.022	3.375.537	6.317.833

a) Composição da Participação em Controladas e Coligadas:

	2023		2022 (Reapresentado)	
	Controladora	Consolidado	Controladora	Consolidado
Mibasa Ltda.....	-	-	105.979.365	79.955.102
Energia Nascente S/A.....	-	-	66.475	66.475
TB - Empreendimentos em Energia Ltda.....	-	-	107.901	107.901
ZBT - Empreendimentos Imobiliários Ltda.....	-	-	1	1
TBP Gramado - Empreendimentos Imobiliários Ltda.....	-	-	1.764.105	2.456.851
TOTAL.....	-	-	107.917.846	82.286.329

b) Composição Outras Participações:

	2023		2022 (Reapresentado)	
	Controladora	Consolidado	Controladora	Consolidado
Concessionária SPMAR S/A.....	-	-	1	1
Outros Investimentos.....	539.514	577.692	538.915	577.093
TOTAL.....	539.514	577.693	538.915	577.094

c) Equivalência Patrimonial

	PL 2023		Valor Contábil		Patrimonial	
	Mibasa Ltda.	% de Participação	Valor Contábil	Patrimonial	Valor Contábil	Patrimonial
Mibasa Ltda.....	99,9700%	106.011.169	79.955.102	105.979.365	65.414.212	65.414.212
Energia Nascente S/A.....	90,1549%	73.735	66.475	66.475	-	-
TB - Empr. em Energia Ltda.....	99,9875%	107.914	107.901	107.901	-	-
ZBT - Empreendimentos Imobiliários Ltda.....	60,0000%	(3.519.721)	1	1	-	-
TBP Gramado - Empreendimentos Imobiliários Ltda.....	64,0000%	2.756.414	2.156.851	1.764.105	(392.746)	(392.746)
TOTAL.....	-	105.426.511	82.286.329	107.917.846	66.021.467	66.021.467

13. Imobilizado:

	Taxa Anual	Saldo Inicial	Depreciação	Adições	Baixas	Total 2023
Terenos.....	4%	9.976.676	-	750.001	-	10.726.677
Prédios.....	4%	2.545.079	(195.641)	393.672	-	2.743.110
Máquinas e Equipamentos.....	20%	22.606.396	(8.152.116)	1.210.376	(2.420.753)	13.243.903
Outros equipamentos.....	10%	5.914.076	(2.700.423)	851.131	-	4.064.784
Móveis e utensílios.....	10%	461.535	(244.560)	505.680	-	722.655
Veículos.....	20%	4.653.346	(2.448.072)	19.000	(1.498.935)	272.339
Computadores e periféricos.....	25%	294.936	(257.795)	225.390	-	262.531
Imobilizado em andamento.....	-	3.959.634	-	1.997.312	-	5.956.946
Benefícios em imóveis alugados.....	-	123.802	(29.001)	141.681	-	236.481
Imobilizações Pré-Operacionais.....	-	4.510.362	-	(4.110.001)	-	400.360
Total do Imobilizado.....	-	55.047.843	(14.027.608)	6.094.243	(8.029.689)	39.084.789

14. Operações c/ Consórcios - Consorciadas Conta Corrente: A companhia, no curso normal de suas negócios, realiza parte de suas atividades de forma consorciada com terceiros, objetivando ao aumento da capacidade operacional e incremento da produtividade de cada empreendimento. a) Operações c/ Consórcios: Refere-se aos saldos dos aportes e devoluções realizados nos seguintes consórcios, como forma de incremento as operações:

CONSORCIO

	2023		2022 (Reapresentado)	
	Aportes	Aportes	Aportes	Aportes
CAICO.....	6.756.677	-	-	-
COMPLEXO TRONCO 1, 2, 3 e 4.....	663.178	-	-	(1.484.480)
RODOVIA DO PARQUE - BR 448.....	(6.737.355)	-	-	766.765
COMPLEXO BEIRA RIO.....	-	-	-	3.984.556
CORTONHO FLORIANÓPOLIS.....	-	-	-	(3.100.060)
SERRA DO CAFEZAL.....	760.676	-	-	-
CONSTRUTOR PIRATINI.....	194.356	-	-	-
CASTANHÃO.....	(4.030.263)	-	-	-
TRANSPOSIÇÃO RIO SÃO FRANCISCO.....	14.327.948	-	-	-
GAÚCHO DE INFRA-ESTRUTURA.....	2.482.603	-	-	-
TBS - EDIVALDO PEREIRA PAIVA.....	(292.475)	-	-	(629.989)
VIADUTO PINHEIRO BORBA.....	136.536	-	-	(783.820)
CORREDOIR PADRE CAÇIQUE.....	2.023.163	-	-	1.173.865
CINTURÃO DE ÁGUAS (CAC).....	14.327.948	-	-	-
FG - TB - ETC - PRODEC (DNIT).....	1.263.032	-	-	10.821
TB - ECB - ETEL.....	1.994	-	-	-
TOTAL.....	18.582.833	-	-	(829.106)

b) Consorciadas Conta Corrente: Refere-se ao montante líquido da participação da companhia nos saldos de ativos e passivos dos balanços dos consórcios de construção.

CONSORCIO

	2023		2022 (Reapresentado)	
	% de Participação	Controladora	% de Participação	Controladora
RODOVIA DO PARQUE - BR448.....	30,00%	-	30,00%	(1.740.853)
TRANSPOSIÇÃO RIO SÃO FRANCISCO.....	30,60%	-	30,60%	(94.821)
GAÚCHO DE INFRA-ESTRUTURA.....	24,50%	-	24,50%	(117.796)
CAICO.....	50,00%	-	50,00%	16.957
DIVISA TRONCO - ETAPAS 1 e 2.....	9,98%	-	9,98%	753.862
DIVISA TRONCO - ETAPAS 3 e 4.....	50,00%	-	50,00%	596.221
BEIRA RIO.....	50,00%	-	50,00%	(44.979)
CASTANHÃO.....	33,12%	-	33,12%	955.049
CORTONHO FLORIANÓPOLIS.....	50,00%	-	50,00%	(3.717.457)
SERRA DO CAFEZAL.....	50,00%	-	50,00%	4.148.658
CINTURÃO DE ÁGUAS (CAC).....	50,00%	-	50,00%	14.327.948
FG - TB (DNIT).....	45,00%	-	45,00%	1.252.304
TB - ECB ETEL.....	54,99%	-	54,99%	1.971
TOTAL.....	-	-	-	16.397.797




Nome do arquivo: ArquivoAssinado_b302fadc-e260-4c3b-81b8-80d68053b4db..pdf

Autenticidade: Documento íntegro



DOCUMENTO ASSINADO POR	DATA	CPF/CNPJ	VERIFICADOR
PROCERGS CENTRO DE TECNOLOGIA DA INFORMACAO E COM Responsável: LUIZ FERNANDO SALVADORI ZACHIA	03/05/2024 08:42:09 GMT-03:00	87124582000104 22094644049	Assinatura válida

Documento eletrônico assinado digitalmente conforme MP nº 2.200-2/2001 de 24/08/2001, que institui a infraestrutura de Chaves Públicas Brasileira - ICP-Brasil.

 <small>TONIOLO, BUSNELLO</small> <small>TONIOLO, BUSNELLO</small>	DIRETORIA		CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO			CONTADOR
<small>*** Continuação</small>	LUCIANO BUSNELLO AMORIM Diretor CPF 737.685.450-91	ROGERIO AGUIRRE DIAS Diretor CPF 400.219.710-72	WANDERLEY JOSÉ GARCIA Presidente	LEANDRO TONIOLO KREY Vice Presidente	LUCIANO BUSNELLO AMORIM Conselheiro	FRANCISCO SALATINO Contador - CRC RS 076946/O-0 CPF 017.996.190-01
RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS INDIVIDUAIS E CONSOLIDADAS						
<p>Ilmos. Srs. Diretores e Acionistas de</p> <p>TonioLO, BusnelLO S/A – Túneis, Terraplenagens e Pavimentações - Em Recuperação Judicial - Porto Alegre - RS</p> <p>Opinião: Examinamos as demonstrações contábeis individuais e consolidadas da TONIOLO, BUSNELLO S/A – Túneis, Terraplenagens e Pavimentações - Em Recuperação Judicial, que compreendem o balanço patrimonial, em 31 de dezembro de 2023, e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como, as correspondentes notas explicativas, incluindo as políticas contábeis materiais e outras informações elucidativas. Em nossa opinião, as demonstrações contábeis individuais e consolidadas acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira, individual e consolidada, da TONIOLO, BUSNELLO S/A – Túneis, Terraplenagens e Pavimentações - Em Recuperação Judicial em 31 de dezembro de 2023, o desempenho individual e consolidado de suas operações e os seus fluxos de caixa individuais e consolidados para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.</p> <p>Base para opinião: Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir intitulada "Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras". Somos independentes em relação à Sociedade, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.</p> <p>Ênfases - Recuperação judicial e continuidade operacional: Conforme descrito na nota explicativa nº 01 às Demonstrações Contábeis, a Companhia, ajuizou ação de recuperação judicial na data de 01/04/2019, deferida em 09/04/2019. A decisão que deferiu o pedido de recuperação também estipulou a apresentação do plano de recuperação judicial no dia 21/06/2019, ao Juízo da Vara de Direito Empresarial, Recuperação de Empresas e Falências de Porto Alegre - RS, tendo sido determinada a publicação do edital de que trata o art. 53, parágrafo único, da Lei 11.101/05, que foi cumprido pela Companhia. Na data de 29.01.2021 foi homologado o plano de recuperação original e seu modificativo, prevendo o pagamento dos credores em até 15 (quinze) anos, com diversos escalonamentos e ordem de preferência legais. Em 31 de dezembro de 2023, as demonstrações contábeis foram preparadas, assim como os ativos e passivos classificados e valorizados, presumindo a continuidade normal dos negócios. Dessa forma, o pressuposto de continuidade adotado na preparação das demonstrações contábeis dependerá da realização dos ativos e o pagamento dos seus passivos, direitos e obrigações diretamente vinculados a aprovação do plano de recuperação e o sucesso em sua implementação, fatores essenciais para definir a viabilidade da continuidade normal dos negócios da Companhia. Nossa opinião não está ressaltada em relação a este assunto.</p> <p>Parcelamento de tributos: Conforme descrito na nota explicativa no. 19, no curso de suas operações a Companhia aderiu aos diversos programas de parcelamentos de tributos disponibilizados pelos governos federal e estadual, classificados nas demonstrações financeiras como parcelamentos especiais e parcelamentos ordinários. Para a adesão a esses programas e consolidação de todas as suas dívidas fiscais, parceladas ou não, a empresa deliberou pela desistência de discussões judiciais sobre impostos não reconhecidos à sua devida época em razão da expectativa de perda remota manifestada por seus assessores jurídicos. Esses parcelamentos encontram-se atualizados pelos encargos e encontram-se com parcelas de curto prazo em dia. A Companhia se adequou às normas das Portarias PGFN nos 14.402 de 2020, 2.381 e 2.382 de 2021, que determinam prazos e condições favoráveis às empresas em recuperação judicial, com redução de encargos financeiros em montante significativo. Nossa opinião não está ressaltada em relação a este assunto.</p> <p>Outros Assuntos - Demonstrações contábeis do exercício anterior examinadas por outro auditor: O exame das demonstrações contábeis referentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2022, preparadas originalmente antes dos ajustes decorrentes do reconhecimento de depósitos e processos tributários, além, da revisão dos saldos de fornecedores e do ativo imobilizado. Os ajustes alcançaram o montante de R\$ 41.789 mil descritos na nota 27, foi conduzido sob a responsabilidade de outro auditor, que emitiram relatório de auditoria sem modificação, com data de 14 de abril de 2023. Como parte de nossos exames das demonstrações contábeis de 2023, examinamos também os ajustes descritos na Nota Explicativa 27, que foram efetuados para alinhar os valores correspondentes relativos às demonstrações contábeis de 2022. Em nossa opinião, tais ajustes são apropriados e foram corretamente efetuados. Não fomos contratados para auditar, revisar ou aplicar quaisquer outros procedimentos sobre as demonstrações contábeis da Companhia referentes ao exercício de 2022 e, portanto, não expressamos opinião ou qualquer forma de assessoria sobre as demonstrações contábeis de 2022 tomadas em conjunto.</p> <p>Outras informações que acompanham as demonstrações contábeis individuais e consolidadas e o relatório de auditoria: A Administração da Companhia é responsável por essas outras informações que compreendem o Relatório da Administração. Nossa opinião sobre as demonstrações contábeis individuais e consolidadas não abrange o Relatório da Administração e não expressamos qualquer forma de conclusão de auditoria sobre esse relatório. Em conexão com a auditoria das demonstrações contábeis individuais e consolidadas, nossa responsabilidade é a de ler o Relatório da Administração e, ao fazê-lo, considerar se esse relatório está, de forma relevante, inconsistente com as demonstrações contábeis ou com o nosso conhecimento obtido na auditoria ou, de outra forma, aparenta estar distorcido de forma relevante. Se, com base no trabalho realizado, concluirmos que há distorção relevante no Relatório da Administração, somos requeridos a comunicar esse fato. Não temos nada a relatar a este respeito.</p> <p>Responsabilidades da administração e da governança pelas demonstrações contábeis individuais e consolidadas: A Administração é responsável pela elaboração das demonstrações contábeis individuais e consolidadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro. Na elaboração das demonstrações contábeis individuais e consolidadas, a Administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Companhia continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis, a não ser que a administração pretenda liquidar a Companhia e/ou suas controladas ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações. Os responsáveis pela governança da Companhia são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.</p> <p>Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis individuais e consolidadas: Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis individuais e consolidadas, tomadas em conjunto, estejam livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas, não, uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações contábeis.</p> <p>Como parte da auditoria realizada, de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso: • Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis individuais e consolidadas, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais. • Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados nas circunstâncias, mas não com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Companhia. • Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela Administração. • Concluímos sobre a adequação do uso, pela Administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe uma incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Companhia. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis individuais e consolidadas ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Companhia a não mais se manter em continuidade operacional. • Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis individuais e consolidadas representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada. • Obtemos evidência apropriada e suficiente referente às informações financeiras das entidades ou atividades de negócio do grupo para expressar uma opinião sobre as demonstrações contábeis consolidadas. Somos responsáveis pela direção, supervisão e desempenho da auditoria do grupo, e consequentemente, pela opinião de auditoria. Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.</p> <p>Fornecemos também aos responsáveis pela governança declaração de que cumprimos com as exigências éticas relevantes, incluindo os requisitos aplicáveis de independência, e comunicamos todos os eventuais relacionamentos ou assuntos que poderiam afetar, consideravelmente, nossa independência, incluindo, quando aplicável, as respectivas salvaguardas.</p> <p style="text-align: right;">Barueri, 02 de maio de 2024. RUSSELL BEDFORD BRASILEIRO AUDITORES INDEPENDENTES S/S 2 CRC/RS 5.460/O-0 T- SP ROGER MACIEL DE OLIVEIRA Contador 1 CRC RS 715059/O 3 - T - SP - Sócio Responsável Técnico ROSANGELA PEREIRA PEIXOTO GUARDA RODRIGUES Contadora CRC RS 65.932/O-7 Diretora Técnica</p>						



Nome do arquivo: ArquivoAssinado_24c8fc9a-a051-47d4-927a-2cf0324568b6..pdf

Autenticidade: Documento íntegro



DOCUMENTO ASSINADO POR	DATA	CPF/CNPJ	VERIFICADOR
PROCERGS CENTRO DE TECNOLOGIA DA INFORMACAO E COM Responsável: LUIZ FERNANDO SALVADORI ZACHIA	03/05/2024 08:42:29 GMT-03:00	87124582000104 22094644049	Assinatura válida

Documento eletrônico assinado digitalmente conforme MP nº 2.200-2/2001 de 24/08/2001, que institui a infraestrutura de Chaves Públicas Brasileira - ICP-Brasil.



TONIOLO, BUSNELLO

Em Recuperação Judicial

CNPJ 89.723.977/0001-40 NIRE 43 3 0000406 6

TUNÉIS, TERRAPLENAGENS E PAVIMENTAÇÕES

RELATÓRIO DA DIRETORIA

Senhores Acionistas. Em cumprimento às disposições legais e estatutárias, submetemos à apreciação de V.Sas o Balanço Patrimonial da Tonio, Busnello S.A. - TUNÉIS, Terraplenagens e Pavimentações - Em Recuperação Judicial, encerrado em 31 de dezembro de 2022...

BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021 - (em R\$)

Table with columns:ATIVO, NE, 2022, 2021, 2022, 2021. Rows include Circulante, Não Circulante, and Total do Ativo.

Embora com o aumento da receita, o ano de 2022 foi extremamente impactado pelas mudanças nos cenários político e econômico do país. Percebemos no mercado mineral significativas reduções e/ou adiamentos nos investimentos por parte de alguns clientes...

Porto Alegre, 14 de abril de 2023.

A Administração.

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO - EXERCÍCIOS FIMOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021 - (em R\$)

Table with columns:RECEITA OPERACIONAL, RECEITA OPERACIONAL BRUTA, RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA, LUCRO BRUTO, RECEITAS (DESPESAS) OPERACIONAIS, RESULTADO FINANCEIRO, RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS, RESULTADO DO EXERCÍCIO.

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - EXERCÍCIOS FIMOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021 - (em R\$)

Table with columns:Saldo em 31 de dezembro de 2020, Saldo em 31 de dezembro de 2021, Saldo em 31 de dezembro de 2022.

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS - 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021 - (em R\$)

1. Contexto Operacional: A sociedade tem por objeto a construção de túneis, execução de obras subterrâneas e a obra de terraplenagem e pavimentação, pontes, viadutos, barragens, hidrelétricas, obras de arte especiais, bem como a implantação de infraestruturas necessárias, projetos de engenharia, pesquisa mineral, processamento e comercialização de agregados minerais utilizados na construção civil, locação, exportação e importação de máquinas e equipamentos, fracionamento de agregados de construção civil, produtos perigosos, máquinas e equipamentos, compra e venda de bens móveis, agropecuária e incorporação de empreendimentos imobiliários, facultado o exercício das atividades também em território estrangeiro. A Companhia atuação de recuperação judicial na data de 01/04/2019 tendo o feito a venda distribuída à Vara de Direito Empresarial, Recuperação de Empresas e Falências de Porto Alegre - RS, onde recebeu o nº 001/19.0028209-8 em decisão proferida nos termos do art. 52 da Lei 11.101/05. A decisão que deferiu o pedido de recuperação também estipulou a apresentação do plano de recuperação judicial no dia 21/06/2021 ao Juízo da Vara de Direito Empresarial, Recuperação de Empresas e Falências de Porto Alegre - RS. Na data de 29.01.2021 foi homologado o plano de recuperação judicial, em seu redigido, quando o prazo de duração do plano foi fixado em 15 (quinze) anos, com diversos escalonamentos e ordem de preferência legais. Os recursos para o pagamento dos credores serão oriundos da venda de imóvel colocado à disposição do juízo e dos recursos a serem gerados nas operações normais da Companhia, conforme projeção de resultados e de geração de caixa que é parte integrante do plano de recuperação aprovado.

3. Principais Práticas Contábeis: a. Auração do resultado: As receitas e despesas são reconhecidas no resultado do exercício de acordo com o regime de competência. b. Caixa e equivalentes de caixa: Caixa e equivalentes de caixa incluem o caixa, os depósitos bancários, outros investimentos de curto prazo de alta liquidez, com vencimentos originais de três meses ou menos e com risco insignificante de mudança de valor, e contas garantidas. As contas garantidas são demonstradas no balanço patrimonial no grupo instituições financeiras, no passivo circulante. c. Contas a receber de clientes: Estão demonstradas de acordo com as previsões contratuais de cada obra, e contemplam créditos oriundos de vendas concluídas e futuras, líquidas de provisão para perdas, tendo como contrapartida a obra de receita ou de receita diferida, quando de competência de exercícios futuros. d. Estoques: Os estoques de materiais e peças estão avaliados ao custo médio de aquisição ou produção, que não excedem ao valor de mercado. Os estoques de imóveis destinados à venda (circulante) estão avaliados a valor justo, e, investimentos: Os investimentos em controladas e coligadas são avaliados pelo método de equivalência patrimonial. f. Imobilizado: O imobilizado é mensurado pelo custo histórico menos depreciação acumulada. Os valores residuais e a vida útil dos ativos são reavaliados e ajustados, se apropriado, no fim de cada exercício. A depreciação dos ativos é calculada usando o método linear durante a vida útil de cada bem, estimada pela administração. g. Consoresciadas conta corrente: Registra o montante líquido da participação da Companhia nos saldos de ativos e passivos dos balanços de consórcios de construção. Foram apropriados ao resultado da Companhia, proporcionalmente em cada conta específica, as receitas (nota 142), custos, tributos e despesas apurados por esses consórcios. h. Estimativas contábeis: A elaboração de demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil requer que a Administração use de julgamento na determinação e registro de estimativas contábeis. As demonstrações financeiras da Companhia incluem certas estimativas referentes às provisões para ajuste dos ativos ao valor provável de realização ou recuperação, provisões para contingências, provisão para perdas sobre créditos e outras avaliações similares. Os resultados das transações podem apresentar variações em relação às estimativas quando de sua realização no futuro, devido a imprecisões inerentes ao processo de sua determinação. A Companhia revisa as estimativas e premissas periodicamente, ajustando-as, quando aplicável, à luz do valor presente de ativos e passivos: Os elementos integrantes do ativo e do passivo de longo prazo foram subtraídos aos ajustes para o reconhecimento do valor presente. O mesmo tratamento foi aplicado aos itens de curto prazo, naqueles casos em que os ajustes anuais foram considerados relevantes. j. Redução ao valor recuperável de ativos: Em cumprimento ao contido na Norma 01 do CPC, a Companhia efetuou uma análise sobre a capacidade de recuperação dos valores registrados no ativo imobilizado, com o objetivo de verificar a existência de indicação de que um ativo possa ter sofrido desvalorização significativa. Como resultado da referida análise, não foram identificados ativos que indiquem que os ativos estejam registrados contabilmente por um valor superior a aquele possível de ser recuperado por uso ou venda. k. Empreendimentos e financiamentos: Os empreendimentos e financiamentos são reconhecidos pelos valores contratuais acrescidos de taxas de juros "pro rata die". l. Receitas Diferidas: Representa as receitas de contratos de curto prazo apropriadas e de competência de exercícios futuros, deduzidas dos custos correspondentes. No consolidado considera, também, as receitas diferidas oriundas da venda de imóveis em construção pelas controladas ZBT Empreendimentos Imobiliários Ltda e TBP Gramado Empreendimentos Imobiliários SPE Ltda, que são apropriadas à medida de seu recebimento.

Table with columns:Empresa, Atividade, 2022, 2021. Rows include Mibasa Ltda, TB Empreendimentos em Energia Ltda, Energia Nascente Part. e Neg. Energéticos S.A., ZBT Empreendimentos Imobiliários Ltda, TBP Gramado Empreendimentos Imobiliários SPE Ltda.

Table with columns:PASSIVO, NE, 2022, 2021, 2022, 2021. Rows include Circulante, Não Circulante, and Total do Passivo.

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA - ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021 - (em R\$)

Table with columns:ATIVIDADES OPERACIONAIS, AJUSTES AO RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO, RESULTADO DE EQUIVALÊNCIA PATRIMONIAL, Baixas do Ativo Fixo, Depreciação do Exercício, VARIACÃO DE ATIVOS E PASSIVOS, VARIACÃO DE ESTOQUES DE MATERIAIS E PEÇAS, VARIACÃO DE ESTOQUES DE IMÓVEIS DESTINADOS À VENDA, VARIACÃO PARTES RELACIONADAS, VARIACÃO ADIANTAMENTOS A TERCEIROS, VARIACÃO CRÉDITOS DIVERSOS, VARIACÃO IMPOSTOS A RECUPERAR, VARIACÃO OUTROS CRÉDITOS, VARIACÃO DESPESAS EXERCÍCIOS SEGUINTE, VARIACÃO PARTES RELACIONADAS, VARIACÃO DEPÓSITOS JUDICIAIS, VARIACÃO INVESTIMENTOS NÃO PERMANENTES, VARIACÃO CONSORESCIADAS CONTA CORRENTE, VARIACÃO FORTES DIVERSOS, VARIACÃO IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A PAGAR - PARCELAMENTOS, VARIACÃO IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A PAGAR - REFIS, VARIACÃO PARCELAMENTOS ORDINÁRIOS, VARIACÃO PARCELAMENTOS ESPECIAIS, VARIACÃO OBRIGAÇÕES SALARIAIS, VARIACÃO ADIANTAMENTO DE CLIENTES, VARIACÃO OBRIG. P/ AQUISIÇÃO DE INVESTIMENTOS, VARIACÃO OUTRAS OBRIG., VARIACÃO PARTES RELACIONADAS, VARIACÃO PROVISÕES TRIBUTÁRIAS, VARIACÃO PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIAS, VARIACÃO IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A PAGAR - REFIS, VARIACÃO PARCELAMENTOS ORDINÁRIOS, VARIACÃO PARCELAMENTOS ESPECIAIS, VARIACÃO OBRIG. SALARIAIS, VARIACÃO RECEITAS DIFERIDAS, VARIACÃO CONSORESCIADAS CONTA CORRENTE, VARIACÃO INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS, VARIACÃO ANTECIPAÇÃO DE DIVIDENDOS, CAIXA LÍQUIDO GERADO P/ ATIVIDADES OPERACIONAIS, ATIVIDADES DE INVESTIMENTO, AQUISIÇÃO DE IMOBILIZAÇÃO, AQUISIÇÃO DE INVESTIMENTOS, RECEBIMENTO DE DIVIDENDOS, CAIXA LÍQUIDO P/ ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS, CAIXA LÍQUIDO P/ ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS, VARIACÃO LÍQUIDA DE CAIXA, AUMENTO (REDUÇÃO) NAS DISPONIBILIDADES, No Início do Período, No Fim do Período.

Table with columns:Idade do saldo de clientes - Controladora, Controladora, 2022, 2021. Rows include A vencer, Vencidos até 180 dias, Vencidos há mais de 180 dias, TOTAL.

Table with columns:Estoque, Controladora, 2022, 2021, Consolidado, 2022, 2021. Rows include Estoques (CIRCULANTE), Materiais e Peças, Brita e Derivados, Imóveis Destinados à Venda.

Table with columns:7. Transações com Partes Relacionadas, a) Partes Relacionadas - Controladora, ATIVO, Não Circulante, Circulante, PASSIVO, Não Circulante, Circulante, ATIVO, Não Circulante, PASSIVO, Não Circulante, Circulante. Rows include Suloste Participações Rodoviárias S/A, Mibasa Ltda, Urbanizadora Nossa Senhora do Caravaggio Ltda, Santa Helena Participações S/A, Monte Bérico Participações S/A, ZBT Empreendimentos Imobiliários Ltda, Saver S/A Veículos, TBP AR - Participações Societárias Ltda, TB - Empreend. em Energia Ltda, Energia Nascente S/A, Empreendimentos Univas, Energer Empreend. em Energia Ltda, TBP Gramado Empreendimentos Imobiliários SPE Ltda, Convias S/A, Metrovias S/A, Sulvias S/A, Servix Engenharia S/A, Via Engenharia S/A, Escudo do Brasil S/A, DVA Veículos Ltda - Mútu, TOTAL.



Nome do arquivo: ArquivoAssinado_50626d7f-2975-4cba-b17b-ca0eca11ddcd..pdf

Autenticidade: Documento íntegro



DOCUMENTO ASSINADO POR	DATA	CPF/CNPJ	VERIFICADOR
PROCERGS CENTRO DE TECNOLOGIA DA INFORMACAO E COM Responsável: JOSE ANTONIO COSTA LEAL	19/04/2023 07:58:03 GMT-03:00	87124582000104 84948337749	Assinatura válida

Documento Assinado Digitalmente

Documento eletrônico assinado digitalmente conforme MP nº 2.200-2/2001 de 24/08/2001, que institui a infraestrutura de Chaves Públicas Brasileira - ICP-Brasil.

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS - 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021 - (em R\$)

Table with columns: ATIVO, PASSIVO, 2022, 2021. Rows include various companies like Mibasa Ltda, Suloeste Participações, etc.

As obrigações contábeis relacionadas às operações de vendas e contratos de mútuo, sendo geradas, quanto a encargos e garantias, nas mesmas condições das operações realizadas com terceiros.

Table with columns: Controladora, Consolidado, 2022, 2021. Rows include Adiantamento a Terceiros, Impostos, etc.

Table with columns: Controladora, Consolidado, 2022, 2021. Rows include INSS a Compensar, CSLL a Compensar, etc.

Table with columns: Controladora, Consolidado, 2022, 2021. Rows include Depósitos Judiciais - Controladora, Trabalhistas, etc.

Table with columns: Controladora, Consolidado, 2022, 2021. Rows include Créditos Diversos, Investimentos, etc.

Table with columns: Controladora, Consolidado, 2022, 2021. Rows include Composição da Participação em Controladas e Coligadas, Mibasa Ltda, etc.

Table with columns: Controladora, Consolidado, 2022, 2021. Rows include Composição Outras Participações, Concessionária SPMAR S/A, etc.

Table with columns: PL, 2022, Valor Contábil, Valor Patrimonial, Equiv. Patrimonial. Rows include Mibasa Ltda, Energia Nascente S/A, etc.

Table with columns: Controladora, Consolidado, 2022, 2021. Rows include Imobilizado, Terrenos, Máquinas e Equipamentos, etc.

Table with columns: Controladora, Consolidado, 2022, 2021. Rows include Operações c/ Consórcios - Consorciadas Conta Corrente, CAICO, etc.

Table with columns: Controladora, Consolidado, 2022, 2021. Rows include Aportes, Responsabilidades da administração e da governança, etc.

Table with columns: Controladora, Consolidado, 2022, 2021. Rows include Aportes, Responsabilidades da administração e da governança, etc.

Table with columns: Controladora, Consolidado, 2022, 2021. Rows include Aportes, Responsabilidades da administração e da governança, etc.

Table with columns: Controladora, Consolidado, 2022, 2021. Rows include Aportes, Responsabilidades da administração e da governança, etc.

Table with columns: Controladora, Consolidado, 2022, 2021. Rows include Aportes, Responsabilidades da administração e da governança, etc.

Table with columns: Controladora, Consolidado, 2022, 2021. Rows include Aportes, Responsabilidades da administração e da governança, etc.

Table with columns: Controladora, Consolidado, 2022, 2021. Rows include Aportes, Responsabilidades da administração e da governança, etc.

Table with columns: Controladora, Consolidado, 2022, 2021. Rows include Aportes, Responsabilidades da administração e da governança, etc.

Table with columns: Controladora, Consolidado, 2022, 2021. Rows include Aportes, Responsabilidades da administração e da governança, etc.

Table with columns: Controladora, Consolidado, 2022, 2021. Rows include Aportes, Responsabilidades da administração e da governança, etc.

Table with columns: Controladora, Consolidado, 2022, 2021. Rows include Aportes, Responsabilidades da administração e da governança, etc.

Table with columns: Controladora, Consolidado, 2022, 2021. Rows include Aportes, Responsabilidades da administração e da governança, etc.

Table with columns: Controladora, Consolidado, 2022, 2021. Rows include Aportes, Responsabilidades da administração e da governança, etc.

Table with columns: Controladora, Consolidado, 2022, 2021. Rows include Aportes, Responsabilidades da administração e da governança, etc.

Table with columns: Controladora, Consolidado, 2022, 2021. Rows include Aportes, Responsabilidades da administração e da governança, etc.

Table with columns: Controladora, Consolidado, 2022, 2021. Rows include Aportes, Responsabilidades da administração e da governança, etc.

Table with columns: Controladora, Consolidado, 2022, 2021. Rows include Aportes, Responsabilidades da administração e da governança, etc.

Table with columns: Controladora, Consolidado, 2022, 2021. Rows include Aportes, Responsabilidades da administração e da governança, etc.

Table with columns: Controladora, Consolidado, 2022, 2021. Rows include Aportes, Responsabilidades da administração e da governança, etc.

Table with columns: Controladora, Consolidado, 2022, 2021. Rows include Aportes, Responsabilidades da administração e da governança, etc.

Table with columns: Controladora, Consolidado, 2022, 2021. Rows include Aportes, Responsabilidades da administração e da governança, etc.

Table with columns: Controladora, Consolidado, 2022, 2021. Rows include Aportes, Responsabilidades da administração e da governança, etc.

Table with columns: Controladora, Consolidado, 2022, 2021. Rows include Aportes, Responsabilidades da administração e da governança, etc.

Table with columns: Controladora, Consolidado, 2022, 2021. Rows include Aportes, Responsabilidades da administração e da governança, etc.

Table with columns: Controladora, Consolidado, 2022, 2021. Rows include Aportes, Responsabilidades da administração e da governança, etc.

Table with columns: Controladora, Consolidado, 2022, 2021. Rows include Aportes, Responsabilidades da administração e da governança, etc.

Table with columns: Controladora, Consolidado, 2022, 2021. Rows include Aportes, Responsabilidades da administração e da governança, etc.

b) Consorciadas Conta Corrente: Refere-se ao montante líquido da participação da companhia nos saldos de ativos e passivos dos balanços dos consórcios de construção.

Table with columns: % de Participação, Controladora, Consolidado, 2022, 2021. Rows include RODOVIA DO PARQUE - BR448, TRANSCONCRETO S/A, etc.

Table with columns: Controladora, Consolidado, 2022, 2021. Rows include Instituições financeiras: a) Composição do Saldo CIRCULANTE, etc.

NÃO CIRCULANTE Ativo Fixo: 4.533.278, 6.042.878, 4.533.278, 6.042.878

b) Idade do saldo a longo prazo - Controladora: Os empréstimos e financiamentos estão garantidos por alienações fiduciárias de máquinas e equipamentos adquiridos, notas promissórias e avais.

Table with columns: Controladora, Consolidado, 2022, 2021. Rows include Obrigações Salariais, Salários a Pagar, Encargos Sociais, etc.

Table with columns: Controladora, Consolidado, 2022, 2021. Rows include Impostos e Contribuições a Pagar, Obrigações Previdenciárias, etc.

Table with columns: Controladora, Consolidado, 2022, 2021. Rows include Parcelamento de Impostos e Contribuições, Salários a Pagar, etc.

22. Faturamento Operacional: A Companhia adota o CPC nº 17, onde o faturamento da controladora é calculado pela realização da margem de lucro por contrato para apropriação e reconhecimento das receitas e custos das operações. O resultado das operações da controladora é apurado em conformidade com o regime de competência.

23. Outras Recetas e (Despesas) Operacionais: Contempla outras receitas operacionais (venda de ativo fixo, sucatas), assim como os ajustes efetuados para adequar os saldos contábeis de alguns créditos e investimentos à expectativa de realização efetiva, sendo os mais relevantes, o reconhecimento da revisão contratada em relação a PIM de Casavias do Sul (R\$ 3.016 mil) resultando com venda de bens do ativo (R\$ 9.358 mil), entre outros.

24. Recetas Financeiras: Referem-se, em sua maioria, aos descontos obtidos na renegociação dos impostos e contribuições parcelados (parcelamentos especiais).

Table with columns: Controladora, Consolidado, 2022, 2021. Rows include RECEITAS FINANCEIRAS, Descontos Bancários, etc.

25. Despesas Financeiras: Refere-se aos custos financeiros (juros, variação monetária, Iof) com a aquisição de Ativo Fixo e Capital de Giro no decorrer de 2022 e 2021, bem como custos financeiros (juros e multas) com Parcelamentos de Tributos (Impostos e Contribuições).

Table with columns: Controladora, Consolidado, 2022, 2021. Rows include DESPESAS FINANCEIRAS, Despesas c/ Operações Financeiras, etc.

26. Credores - Recuperação Judicial: O saldo está composto por Fornecedores, Créditos Trabalhistas, Provisões Trabalhistas, etc.

Table with columns: Controladora, Consolidado, 2022, 2021. Rows include Credores - Recuperação Judicial, Fornecedores, etc.

27. Instrumentos Financeiros: A Companhia apresenta operações que podem ser diretamente interpretadas como Instrumentos Financeiros, constantes em seus ativos e passivos, representados por apólices de seguro, contratos com instituições ligadas e financiamentos contratados com instituições financeiras, cujas taxas de juros são compatíveis com as praticadas pelo mercado em 31 de dezembro de 2022. A composição dos financiamentos está apresentada na nota explicativa nº 15.

Table with columns: Controladora, Consolidado, 2022, 2021. Rows include Instrumentos Financeiros, Ações, etc.

Table with columns: Controladora, Consolidado, 2022, 2021. Rows include Instrumentos Financeiros, Ações, etc.

Table with columns: Controladora, Consolidado, 2022, 2021. Rows include Instrumentos Financeiros, Ações, etc.

Table with columns: Controladora, Consolidado, 2022, 2021. Rows include Instrumentos Financeiros, Ações, etc.

Table with columns: Controladora, Consolidado, 2022, 2021. Rows include Instrumentos Financeiros, Ações, etc.

Table with columns: Controladora, Consolidado, 2022, 2021. Rows include Instrumentos Financeiros, Ações, etc.

Table with columns: Controladora, Consolidado, 2022, 2021. Rows include Instrumentos Financeiros, Ações, etc.

Table with columns: Controladora, Consolidado, 2022, 2021. Rows include Instrumentos Financeiros, Ações, etc.

Table with columns: Controladora, Consolidado, 2022, 2021. Rows include Instrumentos Financeiros, Ações, etc.

Table with columns: Controladora, Consolidado, 2022, 2021. Rows include Instrumentos Financeiros, Ações, etc.

Table with columns: Controladora, Consolidado, 2022, 2021. Rows include Instrumentos Financeiros, Ações, etc.

Table with columns: Controladora, Consolidado, 2022, 2021. Rows include Instrumentos Financeiros, Ações, etc.

Table with columns: Controladora, Consolidado, 2022, 2021. Rows include Instrumentos Financeiros, Ações, etc.

Table with columns: Controladora, Consolidado, 2022, 2021. Rows include Instrumentos Financeiros, Ações, etc.

Table with columns: Controladora, Consolidado, 2022, 2021. Rows include Instrumentos Financeiros, Ações, etc.

Table with columns: Controladora, Consolidado, 2022, 2021. Rows include Instrumentos Financeiros, Ações, etc.

Table with columns: Controladora, Consolidado, 2022, 2021. Rows include Instrumentos Financeiros, Ações, etc.

Table with columns: Controladora, Consolidado, 2022, 2021. Rows include Instrumentos Financeiros, Ações, etc.

Table with columns: Controladora, Consolidado, 2022, 2021. Rows include Instrumentos Financeiros, Ações, etc.

Table with columns: Controladora, Consolidado, 2022, 2021. Rows include Instrumentos Financeiros, Ações, etc.

Table with columns: Controladora, Consolidado, 2022, 2021. Rows include Instrumentos Financeiros, Ações, etc.

Table with columns: Controladora, Consolidado, 2022, 2021. Rows include Instrumentos Financeiros, Ações, etc.

Table with columns: Controladora, Consolidado, 2022, 2021. Rows include Instrumentos Financeiros, Ações, etc.

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS INDIVIDUAIS E CONSOLIDADAS. Porto Alegre - RS. Opinião: Examinamos as demonstrações contábeis individuais e consolidadas da TONIOLLO, BUSNELLO S/A - Túneis, Terraplenagens e Pavimentações - Em Recuperação Judicial. ...

Table with columns: DIRETORIA, CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO, CONTADOR. Rows include FABIANO PATUSSI, ROGERIO AGUIRRE DIAS, RUI TONIOLLO, HUMBERTO CESAR BUSNELLO, ZALDI TONIELLO, FRANCISCO SALATINO.



Nome do arquivo: ArquivoAssinado_20e22b99-bc15-40ce-ad1b-dc7571aac275..pdf

Autenticidade: Documento íntegro



DOCUMENTO ASSINADO POR	DATA	CPF/CNPJ	VERIFICADOR
PROCERGS CENTRO DE TECNOLOGIA DA INFORMACAO E COM Responsável: JOSE ANTONIO COSTA LEAL	19/04/2023 08:00:26 GMT-03:00	87124582000104 84948337749	Assinatura válida

Documento Assinado Digitalmente

Documento eletrônico assinado digitalmente conforme MP nº 2.200-2/2001 de 24/08/2001, que institui a infraestrutura de Chaves Públicas Brasileira - ICP-Brasil.



TONIOLO, BUSNELLO

TÚNEIS, TERRAPLENAGENS E PAVIMENTAÇÕES

5.3.2.1 – ÍNDICES

DEMONSTRATIVO DE POSIÇÃO FINANCEIRA DA EMPRESA
PREFEITURA MUNICIPAL DE PORTÃO
CONCORRÊNCIA ELETRÔNICA N° 11/2024
Exercício 2023

LIQUIDEZ GERAL =	$\frac{AC + ARLP}{PC + P\tilde{N}C}$	=	$\frac{339.448.642,45}{136.629.984,58}$	=	2,484
LIQUIDEZ CORRENTE =	$\frac{AC}{PC}$	=	$\frac{236.866.278,73}{51.732.892,19}$	=	4,579
GRAU DE ENDIVIDAMENTO =	$\frac{PC + PELP}{AT}$	=	$\frac{136.629.984,58}{486.990.791,83}$	=	0,281

Onde:

AC = ATIVO CIRCULANTE	236.866.278,73
AD = ATIVO DISPONÍVEL	1.121.078,50
RLP = ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO	102.582.363,72
AÑC = ATIVO NÃO CIRCULANTE	250.124.513,10
DA = DESPESAS ANTECIPADAS	223.600,64
AP = ATIVO PERMANENTE	147.542.149,38
AT = ATIVO TOTAL	486.990.791,83
A REAL = ATIVO REAL	486.767.191,19
PC = PASSIVO CIRCULANTE	93.669.026,75
PELP = PASSIVO EXIGIVEL A LONGO PRAZO	276.293.139,13
PÑC = PASSIVO NÃO CIRCULANTE	276.293.139,13
CGL = CAPITAL DE GIRO LÍQUIDO	185.133.386,54
IF = RELAÇÕES INTERFINANCEIRAS CP	4.945.434,91
PL = PATRIMÔNIO LÍQUIDO	117.028.625,95
LL = LUCRO LIQUIDO	69.229.924,01
REC TOT = RECEITA TOTAL	323.417.476,92

Declaração:

Declaramos, sob as penas cabíveis, que o(s) cálculo(s) apresentado(s) atende(m) integralmente as exigências do edital.

É excluído do Passivo Circulante (PC) o valor de R\$ 41.936.134 e do Passivo Exigível a Longo Prazo (PELP) o valor de R\$ 191.396.046 referente ao REFIS conforme artigo 14 da lei 9.964 de 10/04/2000,..." As obrigações decorrentes dos débitos incluídos no REFIS ou nos parcelamentos referidos nos arts. 12 e 13 não serão consideradas para fins de determinação de índices econômicos vinculados a licitações promovidas pela administração pública direta ou indireta, bem assim as operações de financiamentos realizadas por instituições financeiras oficiais federais."

Porto Alegre, 28 de junho de 2024.

FRANCISCO SALATINO:01799619001

Assinado de forma digital por FRANCISCO SALATINO:01799619001
 DN: c=BR, o=ICP-Brasil, ou=31725974000166, ou=Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB, ou=RF8 e-CPF A1, ou=(EM BRANCO), ou=Idêntico conferência, cn=FRANCISCO SALATINO:01799619001
 Dados: 2024.06.28 10:35:06 -03'00'

ROGERIO AGUIRRE DIAS:40021971072

Assinado de forma digital por ROGERIO AGUIRRE DIAS:40021971072
 DN: c=BR, o=ICP-Brasil, ou=31725974000166, ou=Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB, ou=RF8 e-CPF A1, ou=(EM BRANCO), ou=Idêntico conferência, cn=ROGERIO AGUIRRE DIAS:40021971072
 Dados: 2024.06.28 10:35:26 -03'00'