

ATIVO		PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS DOS EXERCÍCIOS PERÍODOS DE	
Nota	31/12/2023	31/12/2022	Nota	31/12/2023	31/12/2022
CIRCULANTE.....	66.483.079,55	63.999.615,72	CIRCULANTE.....	24.437.175,33	23.586.847,65
Caixa e Equivalentes de Caixa.....	4 20.918.368,90	22.870.987,01	Fornecedores.....	1.625.387,42	1.130.944,44
Clientes.....	5 20.088.832,45	16.719.200,29	Empréstimos Bancários.....	9.a 2.209.187,00	2.936.693,69
Créditos com Consorciadas.....	3.277.567,44	3.758.068,60	Créditos de PF e PJ.....	-	1.296,00
Cauções e Retenções Contratuais.....	32.850,00	29.450,00	Impostos a Pagar.....	10 5.550.512,32	4.704.110,37
Impostos a Recuperar.....	6 4.023.756,72	5.452.425,93	Obrigações Sociais a Recolher.....	11 1.938.021,57	1.599.011,78
Adiantamentos a Fornecedores.....	321.217,76	153.084,44	Salários a Pagar.....	3.000.434,38	2.510.059,93
Outros Ativos Circulantes.....	7 7.581.753,09	10.402.887,16	Férias com Encargos a Pagar.....	6.063.665,96	5.437.026,65
Contratos de Mútuos.....	9.924.940,60	4.180.857,15	Contratos de Mútuos.....	-	837.439,51
Despesas Antecipadas.....	313.792,59	432.655,14	Financ. p/Aquisição Imobilizado.....	278.356,54	379.820,04
NÃO CIRCULANTE.....	58.522.365,91	51.815.827,74	Impostos Parcelados.....	1.536.271,76	1.901.765,88
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO.....	1.500.521,27	1.444.840,26	Outros Passivos Circulantes.....	2.235.338,38	2.148.669,36
Depósitos Judiciais.....	1.123.198,22	941.198,22	NÃO CIRCULANTE.....	9.217.596,04	11.611.953,84
Juros Diferidos.....	269.950,90	352.748,14	Empréstimos Bancários.....	9.b 2.047.198,13	3.846.945,55
Aplicações Financeiras.....	107.372,15	150.893,90	Financ. p/Aquisição de Imobilizado.....	9.b -	260.724,68
INVESTIMENTOS.....	3.2 50.495.957,09	43.649.861,09	Fornecedores.....	-	44.425,00
Partics.P/Incs.Fiscais.....	1.898,24	1.898,24	Dividendos Propostos.....	1.470.588,24	1.470.588,24
Partics.em Outras Empresas.....	37.456.997,14	30.610.901,14	Juros s/Capital Próprio.....	4.106.227,57	2.915.230,40
Outros Investimentos.....	13.037.061,71	13.037.061,71	Impostos Parcelados.....	1.593.582,10	3.074.039,97
IMOBILIZADO.....	8 6.378.771,34	6.505.648,14	PATRIMÔNIO LÍQUIDO.....	91.350.674,09	80.616.641,97
INTANGÍVEL.....	147.116,21	215.478,25	CAPITAL SOCIAL.....	73.000.000,00	67.000.000,00
Sistemas.....	1.047.500,12	1.047.192,05	Capital Social Integralizado.....	73.000.000,00	67.000.000,00
Outros.....	50.975,19	50.975,19	ADIANTAMENTO P/FUTURO AUMENTO DE CAPITAL.....	1.163.650,77	1.163.650,77
Amortizações Acumuladas.....	(951.359,10)	(882.688,99)	RESERVA DE LUCROS.....	17.187.023,32	12.452.991,20
TOTAL DO ATIVO.....	125.005.445,46	115.815.443,46	Reserva Legal.....	536.701,61	569.655,59
			Reserva de Retenção de Lucros.....	16.650.321,71	11.883.335,61
			TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO.....	125.005.445,46	115.815.443,46

As notas explicativas da Administração são parte integrante das Demonstrações Contábeis

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA – Método Indireto	
Discriminação	Capital Social	Adiantamento	Reserva Legal
Saldo em 31/12/2021.....	61.000.000,00	1.163.650,77	422.038,15
Lucro Líquido do Exercício.....	-	-	9.637.841,16
Destinações Propostas à AG.....	6.000.000,00	-	147.617,44
Reserva Legal.....	-	-	569.655,59
Dividendos Estatutários.....	-	-	-
Juros Remuneratórios do Capital Próprio.....	-	-	-
(Dividendo/JCP por Ação Destinado no Exercício).....	-	-	-
Aumento de Capital.....	6.000.000,00	-	(422.038,15)
Adiantamento p/Futuro Aumento de Capital Transferência entre Contas.....	-	-	7.823.456,30
Saldo em 31/12/2022.....	67.000.000,00	1.163.650,77	569.655,59
Lucro Líquido do Exercício.....	-	-	11.883.335,61
Destinações Propostas à AG.....	6.000.000,00	-	(32.953,98)
Reserva Legal.....	-	-	4.766.986,10
Dividendos Estatutários.....	-	-	-
(Dividendo/JCP por Ação Destinado no Exercício).....	-	-	-
Juros Remuneratórios do Capital Próprio.....	-	-	-
Aumento do Capital Social.....	6.000.000,00	-	(569.655,59)
Reversão de Dividendos Propostos.....	-	-	10.197.330,51
Transferência entre Contas.....	-	-	(10.197.330,51)
Saldo em 31/12/2023.....	73.000.000,00	1.163.650,77	536.701,61

As notas explicativas da Administração são parte integrante das Demonstrações Contábeis

NOTAS EXPLICATIVAS DA DIRETORIA ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DE 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E DE 2022 (Valores expressos em reais)

NOTA 1 – INFORMAÇÕES GERAIS:
A STE – Serviços Técnicos de Engenharia S.A. é uma sociedade por ações de capital fechado, com sede em Canoas – RS, e tem como objeto social a execução de projetos, prestação de serviços de consultoria, planejamento, assessoria técnica, administração e atividades correlatas ao ramo de engenharia técnica, podendo, a juízo da Diretoria, participar de outras Empresas.

Os principais clientes são Órgãos Públicos Federais, Estaduais e Municipais, bem como Autarquias e Fundações Federais, Estaduais e Municipais.

NOTA 2 – BASE DE APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:
As Demonstrações Contábeis foram elaboradas de acordo com a Resolução CFC nº 1.255, de 10/12/2009, que aprovou a NBC TG 1000 (R1) – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas – PMEs, e com base nas disposições contidas na Lei nº 6.404 de 15/12/1976, alterações introduzidas pela Lei nº 11.638/07, e pela Lei nº 11.941/09, bem como pronunciamientos, orientações e interpretações emitidos pelo Comitê de Pronunciamientos Contábeis – CPC.

NOTA 3 – RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS:
Destacamos os seguintes procedimentos adotados:
3.1 – Ativos Financeiros
a) Caixa e Equivalentes de Caixa
Incluem os saldos em caixa, bem como saldos em contas correntes bancárias, e ainda, saldos em aplicações financeiras de curto prazo com liquidez imediata, demonstrados pelo custo de aplicação, acrescidos dos rendimentos auferidos até a data do Balanço.
b) Contas a Receber de Clientes
Estão apresentados a valores de realização, com vencimentos de até 90 dias. Não foi constituída provisão para riscos de créditos, considerando não ter histórico de perdas significativas.
c) Créditos Com Consorciadas
Representam antecipações por conta de Contratos de Consórcios em andamento, sem encargo financeiro, cuja liquidação ocorrerá ao final dos respectivos contratos.
d) Outros Recebíveis e Realizáveis
Os demais ativos financeiros estão apresentados a valores de realização, incluindo, quando aplicável, os rendimentos e as variações monetárias incorridas.
e) Redução do Valor Recuperável de Ativos
Os valores identificados de ativos não recuperáveis foram baixados para conta de resultado do exercício.
f) Impostos a Recuperar
Representam saldos excedentes de retenções sofridas sobre recebimentos de clientes e sobre rendimentos de aplicações financeiras, a serem compensados com tributos federais vencidos. Alternativamente, poderão ser objeto de pedidos de restituição.
3.2 – Investimentos
Os investimentos existentes em 31 de dezembro de 1995 estão demonstrados ao custo de aquisição, corrigido monetariamente até essa data, e representam o montante de R\$ 178.617,83. Os demais, representados por participações em empresas, no valor de R\$ 37.340.441,12, e por terrenos e benfeitorias em imóveis próprios, no valor de R\$ 12.976.898,14, perfazendo o total de R\$ 50.495.957,09, estão demonstrados ao custo de aquisição.

NOTA 4 – CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA
3.3 – Imobilizado
Está demonstrado ao custo de aquisição – exceto as aquisições ocorridas até 31 de dezembro de 1995, as quais foram corrigidas até essa data –, menos depreciações acumuladas. As depreciações são calculadas sobre o custo de aquisição, com base na vida útil estimada dos bens. A Administração revisou o valor contábil dos ativos de vida longa – imobilizado mantido e utilizado nas operações da Empresa –, e não restou necessidade de ser efetuada provisão para eventual perda desses ativos.
3.4 – Intangível
Está demonstrado ao custo de aquisição – exceto as aquisições ocorridas até 31 de dezembro de 1995, as quais foram corrigidas até essa data –, menos amortizações acumuladas. As amortizações são calculadas sobre o custo de aquisição, com base na estimativa de utilização econômica.
3.5 – Empréstimos Bancários
Referem-se a empréstimos em moeda nacional, com juros compensatórios que variam de 0,53% a 0,80% a.m., mais 100% CDI, para capital de giro, com amortizações mensais e vencimento final em 30 de março de 2026. Em garantia foram oferecidos avais dos sócios.
3.6 – Imposto de Renda e Contribuição Social
Os valores do Imposto de Renda e da Contribuição Social foram apurados sobre o lucro real (fiscal), ambos compensados integralmente com as retenções ocorridas no curso do exercício.
3.7 – Férias e Encargos a Pagar
O saldo representa os direitos adquiridos e incorridos até a data do balanço.
3.8 – Apuração dos Resultados
A receita da prestação de serviços é reconhecida pelo regime de competência e na medida da execução das obras. Está representada líquida dos impostos e dos descontos incondicionais. Os impostos incidentes sobre as vendas são reconhecidos no momento do faturamento.

NOTA 5 – CLIENTES
3.9 – Ajustes de Resultados
3.10 – Outros Ativos Circulantes

NOTA 6 – IMPOSTOS A RECUPERAR
3.11 – Outros Ativos Circulantes

NOTA 7 – OUTROS ATIVOS CIRCULANTES
3.12 – Outros Ativos Circulantes

NOTA 8 – IMOBILIZADO
8.1 – Composição dos Saldos das Contas
8.2 – Demonstração da movimentação dos Saldos no Exercício

NOTA 9 – EMPRÉSTIMOS BANCÁRIOS
Discriminação
a) Passivo Circulante
Contratado Mercado Interno..... 2.209.187,00 2.936.693,69
b) Passivo Não Circulante
Contratado Mercado Interno..... 2.047.198,13 4.107.670,23

NOTA 10 – IMPOSTOS A PAGAR
Discriminação
IRRF Fonte..... 1.584.971,32 1.559.210,14
ISSQN..... 419.363,12 188.579,28
COFINS..... 2.772.233,10 2.404.771,49
PIS..... 561.850,03 500.627,05

CONTRIBUIÇÃO SOCIAL SOBRE O LUCRO
LUCRO..... 145.925,74 -
CSRF..... 66.169,01 50.922,41
Totais..... 5.550.512,32 4.704.110,37

NOTA 11 – OBRIGAÇÕES SOCIAIS A RECOLHER
Discriminação
Previdência Social..... 1.462.235,55 1.167.425,90
FGTS..... 461.865,48 421.650,47
Contribuição Sindical..... 9.519,23 6.122,83
Retenção para Seguridade Social..... 4.401,31 3.812,58
Totais..... 1.938.021,57 1.599.011,78

NOTA 12 – APURAÇÃO DA RECEITA LÍQUIDA
Discriminação
Receita Bruta de Serviços..... 173.665.434,53 154.293.703,47
Impostos Incidentes sobre a Receita Bruta..... (21.528.379,92) (18.705.867,68)
Cancelamentos de Notas Fiscais..... (272.499,80) (16.308,67)
Receita Líquida..... 151.864.554,81 135.571.527,12

NOTA 13 – CONTRATOS DE SEGUROS
A Empresa mantém contratos de seguros, nas modalidades e valores detalhados abaixo, compatíveis com seu porte e com a dimensão de suas operações, sendo considerados adequados pela administração para cobrir eventuais sinistros em seus ativos e/ou de suas responsabilidades.
Coberturas Valor Segurado
Incêndio/Queda de raio/Explosão/Queda de aeronave..... 11.100.000,00
Lucros Cessantes..... 250.000,00
Vendaval, Impacto Veículos e Queda Aeronave..... 100.000,00
Subtração de Bens e Valores..... 130.000,00
Responsabilidade Civil..... 160.000,00

NOTA 14 – ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DO CAPITAL SOCIAL
Está destacado o valor de R\$ 1.163.650,77 para a finalidade de aumentar o capital social, cuja proposta será submetida a deliberação na assembleia geral das demonstrações contábeis do corrente exercício.

NOTA 15 – CAPITAL SOCIAL
O Capital Social de R\$ 73.000.000,00, é composto de 75.451 ações ordinárias nominativas sem valor nominal e pertence inteiramente a acionistas pessoas físicas e pessoa jurídica domiciliadas no País.

NOTA 16 – DIVIDENDOS PROPOSTOS E JUROS REMUNERATÓRIOS DO CAPITAL PRÓPRIO-JCP
Os Dividendos Propostos (Estatutários) foram apurados à razão de 25% sobre o lucro líquido ajustado, resultando no montante de R\$ 2.549.332,63, e foram integralmente absorvidos pela imputação aos juros remuneratórios do capital próprio, que no exercício foram reconhecidos no montante de R\$ 3.000.000,00.

Roberto Lins Portella Nunes
Presidente - CPF 184.376.560-87

Athos Roberto Albernaz Cordeiro
Diretor - CPF 281.598.100-91

Fábio Araújo Nodari
Diretor - CPF 358.852.030-91

Daniel Irigoyen Bolsoni
Diretor - CPF 490.579.280-00

Camila da Silva Machado
Contadora CRC/RS 091498/O-4 - CPF 019.652.660-45