

LORNE ENGENHARIA S.A.
CNPJ: 04.120.900/0001-23

RELATÓRIO DA DIRETORIA

Em atendimento às disposições legais e estatutárias, apresentamos as demonstrações financeiras da LORNE ENGENHARIA S.A., relativas ao exercício de 01 de janeiro a 31 de dezembro de 2022.

Niterói, 28 de fevereiro de 2023.
A DIRETORIA

BALANÇOS PATRIMONIAIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021
Valores em reais (R\$)

<u>ATIVO</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>	<u>PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
CIRCULANTE			CIRCULANTE		
Caixa e bancos	2.539,23	2.539,23	Tributos e encargos sociais a recolher	5.267,53	16.786,00
Aplicações financeiras	592,38	1.336,43	Outras contas a pagar	91.625,63	91.625,63
Impostos a recuperar	10,69	6,50	Total do passivo circulante	<u>96.893,16</u>	<u>108.411,63</u>
Total do ativo circulante	<u>3.142,30</u>	<u>3.882,16</u>			
NÃO CIRCULANTE			NÃO CIRCULANTE		
Realizável a longo prazo			Exigível a longo prazo		
Contas a receber - venda de imóveis	78.269,04	78.269,04	Mutuo a pagar a coligada/controladora	164.683,34	153.113,88
Total do realizável a longo prazo	78.269,04	78.269,04	Total do passivo não circulante	<u>164.683,34</u>	<u>153.113,88</u>
Total do ativo não circulante	<u>78.269,04</u>	<u>78.269,04</u>			
			PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
			Capital social (nota 4)	350.000,00	350.000,00
			Reserva legal	70.000,00	70.000,00
			Prejuízos acumulados	(600.165,16)	(599.374,31)
			Total do patrimônio líquido	<u>(180.165,16)</u>	<u>(179.374,31)</u>
TOTAL DO ATIVO	<u>81.411,34</u>	<u>82.151,20</u>	TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	<u>81.411,34</u>	<u>82.151,20</u>

LORNE ENGENHARIA S.A.

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS
Valores em reais (R\$)

	Exercício de 2022	Exercício de 2021
CUSTOS E DESPESAS		
Gastos de obras relativos à manutenções pós obras, garantidas (nota 1)	-	(2.486,00)
Despesas administrativas	(6.576,27)	(7.689,86)
Receitas (Outras despesas) líquidas	9.010,90	(10.658,08)
Total dos gastos de obras e despesas operacionais	2.434,63	(20.833,94)
RESULTADO FINANCEIRO		
Outras receitas financeiras	99,15	48,89
Despesas financeiras (nota 5)	(3.324,63)	(133.173,58)
Total do resultado financeiro	(3.225,48)	(133.124,69)
PREJUÍZO DO EXERCÍCIO	(790,85)	(153.958,63)
PREJUÍZO POR AÇÃO	0,01	(0,44)

LORNE ENGENHARIA S.A.

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31-12-2022 E 31-12-2021

Valores em reais (R\$)

	CAPITAL	RESERVA	PREJUÍZOS	
	SOCIAL	LEGAL	ACUMULADOS	TOTAL
Saldos em 31-12-2020	350.000,00	70.000,00	(445.415,68)	(25.415,68)
Prejuízo do exercício de 2021	-	-	(153.958,63)	(153.958,63)
Saldos em 31-12-2021	350.000,00	70.000,00	(599.374,31)	(179.374,31)
Prejuízo do exercício de 2022	-	-	(790,85)	(790,85)
Saldos em 31-12-2022	350.000,00	70.000,00	(600.165,16)	(180.165,16)

LORNE ENGENHARIA S.A.**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**

Valores em reais (R\$)

	Exercício de 2022	Exercício de 2021
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Prejuízo do exercício	(790,85)	(153.958,63)
	(790,85)	(153.958,63)
(Aumento) diminuição em contas a receber de clientes	-	171.151,92
(Aumento) diminuição em outras contas do ativo	(4,19)	(0,03)
Diminuição em fornecedores	-	(1.222,84)
Diminuição em tributos a recolher	(11.518,47)	-
Aumento em outras contas a pagar	-	1.112,84
Caixa líquido gerado nas atividades operacionais	(12.313,51)	17.083,26
FLUXO DE CAIXA NAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
Mutuos recebidos de (pagos a) coligada/controladora	11.569,46	(17.927,37)
Caixa líquido gerado (aplicado) nas atividades de financiamento	11.569,46	(17.927,37)
DIMINUIÇÃO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO EXERCÍCIO		
	(744,05)	(844,11)
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	3.875,66	4.719,77
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício	3.131,61	3.875,66

LORNE ENGENHARIA S.A.

**NOTAS EXPLICATIVAS ANEXAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DE
31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021**

NOTA 1 = OBJETO SOCIAL E DURAÇÃO DA SOCIEDADE

A Empresa teve como seu único objetivo social, a construção de dois empreendimentos imobiliários, no bairro de Pendotiba, na cidade de Niterói - RJ, sendo, assim, o que no mercado se denomina "Sociedade de Propósito Específico", tendo a duração prevista de acordo com o tempo necessário para consecução desse objeto social, compreendendo, inclusive, o recebimento de todas as parcelas de vendas. O primeiro empreendimento foi concluído em 2006 e o segundo teve sua conclusão no início de 2013. A Companhia está em fase de recebimento dos saldos remanescentes devidos pelos clientes. Eventuais custos com correção de pequenas imperfeições de construção foram incorridos, em cumprimento às obrigações contratuais assumidas, como é de praxe nesse tipo de atividade.

NOTA 2 = APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis estão em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, observando-se as disposições contidas na Lei das Sociedades por Ações (Lei 6.404/1976 e alterações promovidas pelas Leis 11.638/2007 e 11.941/2009) e nos pronunciamentos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC).

NOTA 3 = PRINCIPAL PRÁTICA CONTÁBIL

A divisão entre curto e longo prazo, nos ativos e passivos constantes do Balanço Geral, observa o prazo de um ano.

NOTA 4 = CAPITAL SOCIAL

O capital social em 31 de dezembro de 2022 e 31 de dezembro de 2021, está representado por 350.000 ações ordinárias nominativas, sem valor nominal.

NOTA 5 = DESPESAS FINANCEIRAS

O volume das despesas financeiras do exercício de 2021 foi substancialmente afetado por redução, através de negociação com um cliente ao quitar a dívida pendente, de remuneração de encargos contabilizados pela empresa até o exercício anterior, calculados sobre parcela final então em atraso.

D I R E T O R I A

NISSIM SONSOL
NAUM ROBERTO RYFER

HENRIQUE LIBMAN
JOSÉ FRANCISCO VIEIRA COELHO

ANA LUCIA TEIXEIRA DE AZEVEDO
Téc. Contabilidade
CRC/RJ-27031/O-8
