

BRUMADINHO ATIVOS S/A
Rua Bonfim, 48 - Ipiranga CEP.: 35.460-000 - Brumadinho - Minas Gerais
CNPJ N.º 41.236.776/0001-92

Balanco Patrimonial em 31 de Dezembro de
(Em reais)

ATIVO	2023	2022
Circulante		
Caixa e Equivalentes - Recursos Livres (Nota 4)	1.329.629	17.096.970
Tributos a Recuperar (Nota 5)	124.042	23.019
Adiantamentos	3.473	477
Total do Circulante	1.457.144	17.120.466
Ativo Não Circulante		
Investimentos (Nota 6)	51.000	-
Imobilizado (Nota 7)	15.883.240	102.396
Total do Ativo Não Circulante	15.934.240	102.396
TOTAL DO ATIVO	17.391.384	17.222.862
PASSIVO	2023	2022
Circulante		
Fornecedores	1.431.240	10.068
Obrigações Tributárias	50.174	22.976
Obrigações Trabalhistas e Sociais	82.629	111.291
Outras Obrigações	95	3.088
Total do Circulante	1.564.138	147.423
Patrimônio Líquido		
Patrimônio Social (Nota 08.a)	4.000.000	2.000.000
Reservas de Lucros (Nota 08.b)	800.000	800.000
Lucros Acumulados (Nota 08.c)	11.027.246	14.275.439
Total do Patrimônio Líquido	15.827.246	17.075.439
TOTAL DO PASSIVO	17.391.384	17.222.862

BRUMADINHO ATIVOS S/A
Rua Bonfim, 48 - Ipiranga CEP.: 35.460-000 - Brumadinho - Minas Gerais
CNPJ N.º 41.236.776/0001-92

Demonstração do Resultado		
Exercício findo em 31 de Dezembro de		
(Em reais)		
	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Despesas Operacionais		
Pessoal	(1.471.800)	(599.814)
Locações	(36.785)	(18.000)
Impostos e Taxas	(21.550)	(6.462)
Despesas Gerais	(2.408.019)	(14.576)
Resultado operacional	<u>(3.938.154)</u>	<u>(638.852)</u>
Receitas (Despesas) Financeiras		
Receitas Financeira	281.979	293.487
Despesas Financeiras	(5.263)	(1.945)
Resultado Financeiro	<u>276.716</u>	<u>291.542</u>
Doações Recebidas (Nota 9)	<u>413.244</u>	<u>15.422.750</u>
RESULTADO DO EXERCÍCIO	<u>(3.248.194)</u>	<u>15.075.440</u>

BRUMADINHO ATIVOS S/A

Rua Bonfim, 48 - Ipiranga CEP.: 35.460-000 - Brumadinho - Minas Gerais

CNPJ N.º 41.236.776/0001-92

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido
Exercício findo em 31 de dezembro
(Em reais)

DESCRIÇÃO	CAPITAL SOCIAL	RESERVA DE LUCROS	LUCROS ACUMULADOS	TOTAL
Integralização do Capital Social	2.000.000	-	-	2.000.000
Resultado do Exercício	-	-	15.075.440	15.075.440
Constituição de Reserva Legal	-	800.000	(800.000)	-
Saldo em 31/12/2022	2.000.000	800.000	14.275.440	17.075.440
Aumento do Capital	2.000.000	-	-	2.000.000
Déficit do Exercício	-	-	(3.248.194)	(3.248.194)
Saldo em 31/12/2023	4.000.000	800.000	11.027.246	15.827.246

BRUMADINHO ATIVOS S/A

Rua Bonfim, 48 - Ipiranga CEP.: 35.460-000 - Brumadinho - Minas Gerais

CNPJ N.º 41.236.776/0001-92

Fluxo de Caixa – Método Indireto
Exercício Findo em 31 de Dezembro de

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Fluxos de Caixa das Atividades Operacionais		
Superávit (Déficit)	(3.248.194)	15.075.440
Depreciação e amortização	23.284	372
Redução (Aumento) de Ativos	<u>(3.224.910)</u>	<u>15.075.812</u>
Títulos a Recuperar	(101.023)	(23.019)
Adiantamentos	(2.996)	(476)
Aumento (Redução) de Passivos		
Fornecedores	1.421.172	10.068
Obrigações Tributárias	27.198	22.977
Obrigações Sociais	(28.662)	111.291
Outras	-	2.716
Aumento de Capital	2.000.000	2.000.000
Disponibilidades Líquidas Geradas pelas Atividades Operacionais	<u>90.779</u>	<u>17.199.369</u>
Disponibilidades Líquidas aplicadas nas atividades de investimentos		
Aquisição de Investimentos	(51.000)	-
Aquisição de Imobilizado	(15.807.120)	(102.396)
Caixa Aplicado nas Atividades de Investimento	<u>(15.858.120)</u>	<u>(102.396)</u>
Aumento (Redução) nas Disponibilidades	<u>(15.767.341)</u>	<u>17.096.973</u>
Caixa no Início do Exercício	17.096.970	-
Caixa no Fim do Exercício	1.329.629	17.096.970
Aumento / (Redução) nas Disponibilidades	<u>(15.767.341)</u>	<u>17.096.970</u>

BRUMADINHO ATIVOS S/A

Rua Bonfim, 48 - Ipiranga CEP.: 35.460-000 - Brumadinho - Minas Gerais

CNPJ N.º 41.236.776/0001-92

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023
(Em R\$1)

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A Brumadinho Ativos S.A., é uma empresa pública, de capital fechado, sob controle do Município de Brumadinho, com prazo de duração indeterminado, criada através da Lei Municipal nº 2.570 de 29 de dezembro de 2020, regida pelas normas de direito privado - em geral - e, especificamente, pela Lei nº 6.404, de 15 de dezembro de 1976 (Lei das Sociedades por Ações), pela Lei nº 13.303, de 30 de junho de 2016 (Estatuto Jurídico das Estatais), pelo Decreto nº 8.945, de 27 de dezembro de 2016, e por seu Estatuto Social.

A Companhia tem sede na cidade de Brumadinho, Minas Gerais e tem por objeto social:

- I. Administrar e explorar economicamente ativos municipais;
- II. Auxiliar o Tesouro municipal na captação de recursos financeiros, podendo, para tanto, colocar no mercado obrigações de emissão própria, receber, adquirir, alienar e dar em garantia os ativos, créditos, títulos e valores mobiliários da sociedade;
- III. Estruturar e implementar operações que visem à obtenção de recursos junto ao mercado de capitais;
- IV. Auxiliar o Município na execução do Programa Municipal de Inovação;
- V. Participar de outras sociedades cujo objeto social seja compatível com suas finalidades econômicas e a função social da empresa;
- VI. Auxiliar o Município em projetos de concessão ou de parceria público-privada, podendo, para tanto, dar garantias ou assumir obrigações;
- VII. Auxiliar o Município na atividade de conservação e manutenção de seus bens;
- VIII. Estudar, planejar, projetar, construir, operar e explorar o sistema de iluminação pública e serviços correlatos, prestando serviços ou vendendo insumos relacionados, da Companhia, das empresas das quais mantenha o controle acionário ou participação ou, ainda, de terceiros, na forma da lei, bem como qualquer tipo de licenciamento necessário.
- IX. Estudar, planejar, projetar, executar obras, operar e explorar atividades de eficiência energética, prestando serviços ou vendendo insumos relacionados, da Companhia ou de empresas das quais mantenha o controle acionário ou participação ou, ainda, de terceiros, na forma da lei, bem como qualquer tipo de licenciamento necessário.
- X. Estudar, planejar, projetar, executar obras, operar e explorar atividades de telecomunicações, tecnologia de informação, sistemas de gestão a suporte administrativo e sistemas de segurança, monitoramento e trânsito, prestando serviços ou vendendo insumos relacionados, da Companhia ou de empresas das quais mantenha o controle acionário ou participação ou, ainda, de terceiros, na forma da lei, bem como qualquer tipo de licenciamento necessário.

- XI. Estudar, planejar, projetar, construir, operar e explorar atividades de geração de energia, em qualquer de suas fontes, com vistas à exploração econômica e comercial, bem como qualquer tipo de licenciamento necessário.
- XII. Estudar, planejar, projetar, construir, operar e explorar atividades de infraestrutura e saneamento ambiental com vistas à exploração econômica e comercial, bem como qualquer tipo de licenciamento necessário.
- XIII. Estudar, planejar, projetar, construir, operar e explorar atividades de infraestrutura de pavimentação, construção civil, hidráulica ou elétrica, inclusive sondagens e perfurações, drenagem, obras de terraplanagem e concretagem, além da usinagem de massa asfáltica e fabricação de artefatos de cimento, concreto e construções de obras de arte e congêneres, sua venda e/ou instalação, bem como qualquer tipo de licenciamento necessário.
- XIV. Estudar, planejar, projetar, construir, operar e explorar atividades de ordenação urbana, uso e parcelamento do solo e projetos habitacionais, bem como qualquer tipo de licenciamento necessário.
- XV. Estudar, planejar, organizar, dirigir, coordenar, executar, delegar e controlar a prestação de serviços públicos relativos a transporte coletivo e individual de passageiros, tráfego, trânsito e sistema viário, respeitadas a legislação federal e a estadual pertinentes

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e em conformidade com a Lei das Sociedades Anônimas (Lei nº 6.404/76), incorporando as mudanças introduzidas pelas Leis 11.638/07 e 11.941/09, complementadas pelas Normas Brasileiras de Contabilidade - NBCs, aprovados por resoluções do Conselho Federal de Contabilidade – CFC.

3. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

- a. A Companhia adota o regime de competência para fins de registro de suas transações e considera o período de doze meses para a segregação de ativos e passivos entre circulante e não circulante.
- b. A elaboração das demonstrações contábeis, em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, exige a utilização de determinadas estimativas contábeis essenciais. Além disso, exige que a Administração exerça julgamento no processo de aplicação dos princípios contábeis adotados.

As estimativas contábeis foram baseadas em fatores objetivos e subjetivos, quando aplicável, de acordo com o julgamento da Administração. Itens significativos sujeitos a essas estimativas e premissas incluem a determinação da vida útil dos bens do Ativo Imobilizado, perdas estimadas com créditos de liquidação duvidosa, quando houver e provisão para outros riscos e encargos, quando aplicável.

4. CAIXA E EQUIVALENTES

Representam os recursos em moeda corrente, contas bancárias e aplicações financeiras, a saber:

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
Aplicações Financeiras	<u>1.329.629</u>	<u>17.096.970</u>

As aplicações financeiras, em CDB, têm rentabilidade atrelada ao CDI, possuem liquidez imediata e são efetuadas em instituições de primeira linha, nomeadamente, junto ao Banco do Brasil.

5. TRIBUTOS A RECUPERAR

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
IRRF a Recuperar	22.997	122.475
Tributos Pagos a Maior	-	1.545
INSS a Compensar	22	22
Total	<u>23.019</u>	<u>124.042</u>

O Imposto de Renda Retido na Fonte a Recuperar refere-se às retenções sobre os rendimentos de aplicações financeiras mantidas no Banco do Brasil. Os saldos estão em consonância ao declarado por aquela instituição financeira e declarados na DIRF.

6. INVESTIMENTOS

No dia 09 de março de 2023, Brumadinho Ativos aportou R\$51.000,00 como participação na Companhia de Infraestrutura Tecnologia, Inovação, Eficiência e Serviços S.A. - CITIES.

7. IMOBILIZADO

O Imobilizado é demonstrado ao custo de aquisição e de construção, deduzido dos impostos compensáveis, quando aplicável, e da depreciação acumulada. O método de depreciação adotado é linear, aplicado a partir da data em que os ativos estão disponíveis para uso ou, no caso de ativos construídos internamente, a partir do dia em que a construção é finalizada e o ativo está disponível para uso.

Conforme previsto em Normas contábeis, a Brumadinho Ativos efetua análises periódicas com o objetivo de revisar e ajustar a vida útil econômica estimada dos bens para o cálculo da depreciação.

O imobilizado está assim constituído:

	Taxa anual de depreciação	31.12.23			31.12.22
		Custo	Depreciação	Líquido	Líquido
Máquinas e Equipamentos	-	15.804.128	-	15.804.128	0
Computadores e periféricos	20,00%	25.577	(8.154)	17.423	24.707
Veículos	20,00%	80.000	(18.311)	61.689	77.689
Total - R\$1		<u>15.909.705</u>	<u>(26.465)</u>	<u>15.883.240</u>	<u>102.396</u>

Ao longo do ano-calendário 2023 Brumadinho Ativos comprou equipamentos que serão utilizados em uma usina fotovoltaica. Por se considerar em fase pré-operacional, os encargos de depreciação não foram reconhecidos.

8. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

	31.12.23	31.12.22
Patrimônio social (a)	4.000.000	2.000.000
Reserva de lucros (b)	800.000	800.000
Lucros Acumulados(c)	11.027.245	14.275.440
Total – R\$1	<u>15.827.245</u>	<u>17.075.440</u>

(a) O Patrimônio Social é composto pelos aportes realizados pelo único acionista, Prefeitura do Município de Brumadinho.

(b) Reserva estatutária constituída para fins legais.

(c) Composto pelos resultados de cada período.

9. DOAÇÕES RECEBIDAS

Registra doações recebidas da Vale S/A para aquisição de duas usinas fotovoltaicas em 2023 (Marabaia I e Marabaia II).

BALANÇO PATRIMONIAL

Saldo Atual

Descrição

	17.391.383,13D
ATIVO	1.457.144,32D
ATIVO CIRCULANTE	1.329.629,45D
DISPONÍVEL	1.329.629,45D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS LIQUIDEZ IMEDIATA	1.329.629,45D
BB RF CP EMPRESA AGIL	
OUTROS CRÉDITOS	127.514,87D
ADIANTAMENTO A EMPREGADOS	5,42D
TROCO DO MES	5,42D
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	124.042,46D
IRRF A RECUPERAR	122.475,69D
TRIBUTOS PAGOS A MAIOR OU INDEVIDAMENTE	1.545,23D
INSS A COMPENSAR	21,54D
OUTROS ADIANTAMENTOS	3.466,99D
OUTROS ADIANTAMENTO	3.466,99D
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	15.934.238,81D
INVESTIMENTOS	51.000,00D
OUTRAS PARTICIPAÇÕES SOCIETÁRIAS	51.000,00D
CITIES	51.000,00D
IMOBILIZADO	15.883.238,81D
MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	15.829.703,47D
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	15.804.125,97D
COMPUTADORES E PERIFERICOS	25.577,50D
VEÍCULOS	80.000,00D
VEÍCULOS	80.000,00D
(-) DEPRECIACÕES, AMORT. E EXAUS. ACUMUL	26.464,66C
(-) DEPRECIACÕES DE MÁQUINAS, EQUIP. FER	8.153,59C
(-) DEPRECIACÕES DE VEÍCULOS	18.311,07C
PASSIVO	17.391.383,13C
PASSIVO CIRCULANTE	1.564.137,78C
FORNECEDORES	1.431.239,59C
FORNECEDORES	1.431.239,59C
TELEFONICA BRASIL S/A	172,46C
TELEFONICA BRASIL S.A.	84,80C
NEXO TELECOM LTDA	145,00C
CEMIG DISTRIBUICAO S.A	30.224,12C
EVO SOLUCAO LTDA	13.500,00C
COMPANHIA DE INFRAESTRUTURA, TECNOLOGIA, INOVACAO, EFICIENCIA E SERVICOS	1.387.113,21C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	50.173,76C
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	50.173,76C
IRRF A RECOLHER	40.718,98C
CRF A RECOLHER	8.658,55C
ISS RETIDO A RECOLHER	796,23C
OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA	82.629,23C
OBRIGAÇÕES SOCIAIS	29.387,06C
INSS A RECOLHER	19.991,44C
FGTS A RECOLHER	9.395,62C
PROVISÕES	53.242,17C
PROVISÕES PARA FÉRIAS	40.955,53C
INSS SOBRE PROVISÕES PARA FÉRIAS	9.010,22C
FGTS SOBRE PROVISÕES PARA FÉRIAS	3.276,42C
OUTRAS OBRIGAÇÕES	95,20C
ENERGIA ELÉTRICA, ÁGUA E TELEFONE A PAGA	95,20C
CEMIG S.A.	95,20C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	15.827.245,35C
CAPITAL SOCIAL	4.000.000,00C
CAPITAL SUBSCRITO	4.000.000,00C
MUNICIPIO DE BRUMADINHO	4.000.000,00C
RESERVAS DE LUCROS	800.000,00C
RESERVAS DE LUCROS	800.000,00C

Jan [Signature]

Empresa: BRUMADINHO ATIVOS S/A

C.N.P.J.: 41.236.776/0001-92

CONSOLIDADO

Balanco encerrado em: 31/12/2023

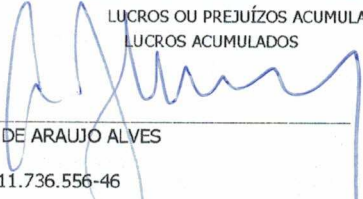

Folha: 0002

Emissão: 11/03/2024

Hora: 14:42:48

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Saldo Atual
RESERVA ESTATUTÁRIA	400.000,00C
RESERVA LEGAL	400.000,00C
LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	11.027.245,35C
LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	11.027.245,35C
LUCROS ACUMULADOS	11.027.245,35C

 _____ JUNIO DE ARAUJO ALVES CPF: 011.736.556-46	 _____ MARCELO JORGE DA MATA Reg. no CRC - MG sob o No. 42897 CPF: 297.722.226-04
--	--