SITUAÇÃO DO ARQUIVO DA ESCRITURAÇÃO

Nome Empresarial:	CLD CONSTRUTORA LACOS DETETORES E ELETRONICA LTDA				
CNPJ:	55.996.615/0001-01	Nire:	35203690566	Scp:	
Período da Escrituração:	01/01/2021 a 31/12/2021				
Forma de Escrituração Contábil:	Livro Diário				
Natureza do Livro:	DIARIO GERAL				
Identificação do arquivo(hash):	0C.6A.23.57.4D.BB.9E.A2.9F.A5.E8.4D.A7.AA.84.9E.30.19.43.F9-				

Consulta Realizada em: 29/04/2022 14:55:25

Resultado da Verificação

A escrituração visualizada é a mesma que se encontra na base de dados do SPED.

Situação Atual

Escrituração com NIRE AUTENTICADA

A escrituração encontra-se na base de dados do Sped e considera-se autenticada nos termos do Decreto nº 1.800/1996, com a alteração dada pelo Decreto nº 8.683/2016. O recibo de entrega constitui a comprovação da autenticação, nos termos do art. 39-B da Lei nº 8.934/1994, sendo dispensada qualquer outra autenticação (art.39-A da Lei nº 8.934/1994).

MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DA RECEITA FEDERAL DO BRASIL
SISTEMA PÚBLICO DE ESCRITURAÇÃO DIGITAL – Sped Versão: 9.0.1

RECIBO DE ENTREGA DE ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL DIGITAL

IDENTIFICAÇÃO DO TITULAR DA ESCRITURAÇÃO

NIRE	CNPJ	
35203690566	55.996.615/0001-01	

NOME EMPRESARIAL
CLD CONSTRUTORA LACOS DETETORES E ELETRONICA LTDA

IDENTIFICAÇÃO DA ESCRITURAÇÃO

FORMA DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL	PERÍODO DA ESCRITURAÇÃO
Livro Diário	01/01/2021 a 31/12/2021
NATUREZA DO LIVRO	**NÚMERO DO LIVRO**
DIARIO GERAL	98

IDENTIFICAÇÃO DO ARQUIVO (HASH)
0C.6A.23.57.4D.BB.9E.A2.9F.A5.E8.4D.A7.AA.84.9E.30.19.43.F9

ESTE LIVRO FOI ASSINADO COM OS SEGUINTES CERTIFICADOS DIGITAIS:

QUALIFICAÇÃO DO SIGNATARIO	CPF/CNPJ	NOME	Nº SÉRIE DO CERTIFICADO	VALIDADE	RESPONSÁVEL LEGAL
CONTADOR	29024334845	FERNANDO FRANCISCO DE MOURA:29024334845	999553783858735723664938389192912005 22	30/03/2020 a 30/03/2023	Não
PESSOA JURIDICA	55996615000101	CLD CONSTRUTORA LACOS DETETORES E ELETRONICA LTDA:55996615000101	129876921248867107915566976868861519019	01/09/2021 a 01/09/2022	Sim

NÚMERO DO RECIBO:

0C.6A.23.57.4D.BB.9E.A2.9F.A5.E8.4D
.A7.AA.84.9E.30.19.43.F9-3

Escrituração recebida via Internet
pelo Agente Receptor SERPRO

em 29/04/2022 às 17:49:09

41.03.CF.14.F0.13.68.69
DB.BB.22.C9.D3.71.9D.F4

Considera-se autenticado o livro contábil a que se refere este recibo, dispensando-se a autenticação de que trata o art. 39 da Lei nº 8.934/1994. Este recibo comprova a autenticação.

BASE LEGAL: Decreto nº 1.800/1996, com a alteração do Decreto nº 8.683/2016, e arts. 39, 39-A, 39-B da Lei nº 8.934/1994 com a alteração da Lei Complementar nº 1247/2014.

DADOS DAS ASSINATURAS

Entidade: CLD CONSTRUTORA LACOS DETETORES E ELETRONICA LTDA

Período da Escrituração: 01/01/2021 a 31/12/2021 CNPJ: 55.996.615/0001-01

Número de Ordem do Livro: 98

Dados das Assinaturas da Escrituração

Qualificação do Assinante	CONTADOR
Tipo do Certificado	Pessoa Física
CPF / CNPJ	290.243.348-45
N° de Série do Certificado	999553783858735723664938391929120052 2
Nome do Signatário	FERNANDO FRANCISCO DE MOURA:29024334845
Autoridade Certificadora Emissora	AC Certisign RFB G5
Validade	30/03/2020 a 30/03/2023

Qualificação do Assinante	PESSOA JURIDICA
Tipo do Certificado	Pessoa Jurídica
CPF / CNPJ	761.631.568-20
N° de Série do Certificado	129876921248867107915566976868861519019
Nome do Signatário	CLD CONSTRUTORA LACOS DETETORES E ELETRONICA LTDA:55996615000101
Autoridade Certificadora Emissora	AC SINCOR RFB G5
Validade	01/09/2021 a 01/09/2022

TERMOS DE ABERTURA E ENCERRAMENTO

Entidade: CLD CONSTRUTORA LACOS DETETORES E ELETRONICA LTDA

Período da Escrituração: 01/01/2021 a 31/12/2021 CNPJ: 55.996.615/0001-01

Número de Ordem do Livro: 98

Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2021 a 31 de Dezembro de 2021

TERMO DE ABERTURA

Nome Empresarial	CLD CONSTRUTORA LACOS DETETORES E ELETRONICA LTDA
NIRE	35203690566
CNPJ	55.996.615/0001-01
Número de Ordem	98
Natureza do Livro	DIARIO GERAL
Município	SAO BERNARDO DO CAMPO
Data do arquivamento dos atos constitutivos	02/07/1986
Data de arquivamento do ato de conversão de sociedade simples em sociedade empresária	
Data de encerramento do exercício social	31/12/2021
Quantidade total de linhas do arquivo digital	538870

TERMO DE ENCERRAMENTO

Nome Empresarial	CLD CONSTRUTORA LACOS DETETORES E ELETRONICA LTDA
Natureza do Livro	DIARIO GERAL
Número de ordem	98
Quantidade total de linhas do arquivo digital	538870
Data de inicio	01/01/2021
Data de término	31/12/2021

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número 0C.6A.23.57.4D.BB.9E.A2.9F.A5.E8.4D.A7.AA.84.9E.30.19.43.F9-3, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

Este relatório foi gerado pelo Sistema Público de Escrituração Digital – Sped

Versão 9.0.1 do Visualizador

BALANÇO PATRIMONIAL

Entidade: CLD CONSTRUTORA LACOS DETETORES E ELETRONICA LTDA

Período da Escrituração: 01/01/2021 a 31/12/2021 CNPJ: 55.996.615/0001-01

Número de Ordem do Livro: 98

Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2021 a 31 de Dezembro de 2021

Descrição	Nota	Saldo Inicial	Saldo Final
TOTAL DO ATIVO		R$ 250.744.952,01	R$ 270.078.185,82
CIRCULANTE		R$ 178.590.688,52	R$ 155.701.407,49
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		R$ 163.587.695,23	R$ 142.183.003,62
CAIXA		R$ 46.100,00	R$ 33.435,69
BANCOS		R$ 890.595,30	R$ 1.268.407,52
APLICACOES DE LIQUIDEZ IMEDIATA		R$ 162.650.999,93	R$ 140.881.160,41
REALIZAVEL A CURTO PRAZO		R$ 15.002.993,29	R$ 13.518.403,87
CLIENTES		R$ 9.565.084,35	R$ 11.505.005,43
DIREITOS COM TERCEIROS		R$ 2.329.798,36	R$ 667.125,68
IMPOSTOS A COMPENSAR		R$ 3.108.110,58	R$ 1.346.272,76
NAO CIRCULANTE		R$ 72.154.263,49	R$ 114.376.778,33
REALIZAVEL A LONGO PRAZO		R$ 19.074.886,34	R$ 28.338.591,40
DIREITOS COM TERCEIROS		R$ 13.198.430,61	R$ 19.748.912,52
ATIVOS FISCAIS DIFERIDOS		R$ 5.876.455,73	R$ 8.589.678,88
INVESTIMENTOS		R$ 44.011.457,37	R$ 78.283.941,38
PARTICIPACOES EM OUTRAS EMPRESAS		R$ 44.011.457,37	R$ 78.283.941,38
IMOBILIZADO		R$ 8.046.874,49	R$ 6.659.785,71
BENS EM OPERACAO		R$ 32.202.243,83	R$ 25.869.428,27
(-) DEPRECIACAO ACUMULADA		R$ (24.155.369,34)	R$ (19.209.642,56)
INTANGIVEL		R$ 1.021.045,29	R$ 1.094.459,84
BENS INTANGIVEIS		R$ 2.122.965,45	R$ 2.198.120,12
(-) AMORTIZACAO ACUMULADA		R$ (1.101.920,16)	R$ (1.103.660,28)
TOTAL DO PASSIVO		R$ 250.744.952,01	R$ 270.078.185,82
CIRCULANTE		R$ 28.237.734,23	R$ 33.205.355,76
EXIGIVEL A CURTO PRAZO		R$ 28.237.734,23	R$ 33.205.355,76
EMPRESTIMOS E CONTAS GARANTIDAS		R$ 992.539,78	R$ 1.072.470,87
FINANCIAMENTOS		R$ 1.102.360,67	R$ 986.821,49
(-) ENCARGOS FIN. FINANCIAMENTOS		R$ (155.412,63)	R$ (121.682,13)
CHEQUES A COMPENSAR		R$ 11.564,87	R$ 4.348,54
FORNECEDORES		R$ 8.266.069,68	R$ 6.169.604,86
OBRIGACOES TRABALHISTAS		R$ 1.225.826,14	R$ 1.262.163,28

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número 0C.6A.23.57.4D.BB.9E.A2.9F.A5.E8.4D.A7.AA.84.9E.30.19.43.F9-3, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

Este relatório foi gerado pelo Sistema Público de Escrituração Digital – Sped

BALANÇO PATRIMONIAL

Entidade: CLD CONSTRUTORA LACOS DETETORES E ELETRONICA LTDA

Período da Escrituração: 01/01/2021 a 31/12/2021 CNPJ: 55.996.615/0001-01

Número de Ordem do Livro: 98

Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2021 a 31 de Dezembro de 2021

Descrição	Nota	Saldo Inicial	Saldo Final
PROVISOES DE FERIAS E 13 SALARIO		R$ 2.962.939,67	R$ 3.253.033,34
OBRIGACOES TRIBUTARIAS		R$ 4.626.274,16	R$ 3.104.821,29
IMPOSTOS DIFERIDOS		R$ 720.849,70	R$ 906.972,81
ADIANTAMENTOS		R$ 3.966.520,56	R$ 4.410.131,23
OUTRAS CONTAS A PAGAR		R$ 4.518.201,63	R$ 12.156.670,18
NAO CIRCULANTE		R$ 22.386.864,05	R$ 32.662.709,27
EXIGIVEL A LONGO PRAZO		R$ 22.386.864,05	R$ 32.662.709,27
CONTAS CORRENTES		R$ 4.085.737,94	R$ 4.085.737,94
OBRIGACOES TRIBUTARIAS		R$ 0,00	R$ 6.170.747,75
EMPRESTIMOS E CONTAS GARANTIDAS		R$ 743.999,31	R$ 0,00
FINANCIAMENTOS		R$ 2.061.342,72	R$ 73.726,80
(-) ENCARGOS FIN.FINANCIAMENTOS		R$ (285.811,29)	R$ (17.476,80)
DEBENTURES A PAGAR		R$ 854.897,39	R$ 0,00
PARTICIP. PASSIVO A DESCOBERTO		R$ 935.489,56	R$ 939.052,81
PROVISOES PARA CONTINGENCIAS		R$ 13.991.208,42	R$ 21.410.920,77
PATRIMONIO LIQUIDO		R$ 200.120.353,73	R$ 204.210.120,79
CAPITAL INTEGRALIZADO		R$ 101.509.148,00	R$ 101.509.148,00
INVESTIMENTO SCP 302301		R$ 328.500,00	R$ 212.500,00
RESERVAS DE LUCROS A REALIZAR		R$ 101.331.345,69	R$ 92.470.187,33
OUTRAS RESERVAS		R$ 5.812.518,40	R$ 5.812.518,40
(-) LUCROS DISTRIBUIDOS		R$ (8.242.328,56)	R$ (11.791.577,16)
(-) PREJUIZOS ACUMULADOS		R$ (138.916,27)	R$ 0,00
(-) RESULTADO DO EXERCICIO		R$ (479.913,53)	R$ 15.997.344,22

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número 0C.6A.23.57.4D.BB.9E.A2.9F.A5.E8.4D.A7.AA.84.9E.30.19.43.F9-3, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

Este relatório foi gerado pelo Sistema Público de Escrituração Digital – Sped

Versão 9.0.1 do Visualizador

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO

Entidade: CLD CONSTRUTORA LACOS DETETORES E ELETRONICA LTDA

Período da Escrituração: 01/01/2021 a 31/12/2021 CNPJ: 55.996.615/0001-01

Número de Ordem do Livro: 98

Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2021 a 31 de Dezembro de 2021

Descrição	Nota	Saldo anterior	Saldo atual
RECEITA BRUTA OPERACIONAL		R$ 168.071.719,58	R$ 160.238.810,95
PRESTACAO DE SERVICOS		R$ 160.772.302,22	R$ 151.276.843,95
RECEITA DE LOCACAO		R$ 7.243.193,27	R$ 8.961.967,00
RECEITA DE REVENDA DE MERCADORIAS		R$ 56.224,09	R$ 0,00
(-) DEDUCOES DA RECEITA		R$ (13.862.837,01)	R$ (13.121.289,67)
RECEITA LIQUIDA		R$ 154.208.882,57	R$ 147.117.521,28
(-) CUSTO DOS SERVICOS PRESTADOS		R$ (108.796.925,25)	R$ (109.781.447,21)
LUCRO BRUTO		R$ 45.411.957,32	R$ 37.336.074,07
(-) TOTAL DESPESAS OPERACIONAIS		R$ (48.723.675,33)	R$ (44.945.958,73)
(-) DESPESAS ADMINISTRATIVAS		R$ (48.883.322,01)	R$ (38.431.515,18)
(-) DESPESAS TRIBUTARIAS		R$ (466.565,74)	R$ (908.981,36)
(-) DESPESAS NAO DEDUTIVEIS		R$ (36.481,80)	R$ (3.123.266,84)
(-) DESPESAS FINANCEIRAS		R$ (5.788.688,59)	R$ (8.939.777,35)
RECEITAS FINANCEIRAS		R$ 6.451.382,81	R$ 6.457.582,00
(-) RESULTADO OPERACIONAL		R$ (3.311.718,01)	R$ (7.609.884,66)
OUTRAS RECEITAS E DESPESAS OPERACIONAIS		R$ 6.579.731,57	R$ 23.048.081,95
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS		R$ 24.527.776,79	R$ 37.273.559,37
(-) OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS		R$ (7.221.023,26)	R$ (4.587.228,24)
(-) JUROS SOBRE O CAPITAL PROPRIO		R$ (10.727.021,96)	R$ (9.638.249,18)
RESULTADO ANTES DA CSLL E IR		R$ 3.268.013,56	R$ 15.438.197,29
(-) CONTRIBUICAO SOCIAL		R$ (2.603.097,17)	R$ (590.140,30)
(-) IMPOSTO DE RENDA		R$ (7.021.285,65)	R$ (1.563.935,92)
IRPJ DIFERIDO		R$ 4.320.923,33	R$ 1.995.017,02
CSLL DIFERIDO		R$ 1.555.532,40	R$ 718.206,13
RESULTADO LIQUIDO DO EXERCICIO		R$ (479.913,53)	R$ 15.997.344,22

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número 0C.6A.23.57.4D.BB.9E.A2.9F.A5.E8.4D.A7.AA.84.9E.30.19.43.F9-3, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

Este relatório foi gerado pelo Sistema Público de Escrituração Digital – Sped

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Entidade: CLD CONSTRUTORA LACOS DETETORES E ELETRONICA LTDA

Período da Escrituração: 01/01/2021 a 31/12/2021 CNP 55.996.615/0001-01 Número de Ordem do Livro: 98

Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2021 a 31 de Dezembro de 2021

Histórico	Código de Aglutinação das Contas de Patrimônio Líquido							Total (R$)
	CAPITAL SOCIAL (R$)	INVESTIMENTO SCP 302301 (R$)	OUTRAS RESERVAS (R$)	LUCROS A REALIZAR (R$)	PREJUIZOS ACUMULADOS SCP (R$)	RESULTADO DO EXERCICIO (R$)	LUCROS DISTRIBUIDOS (R$)	
Saldo Inicial em 01.01.2021	101.509.148,00	328.500,00	5.812.518,40	101.331.345,69	(-)138.916,27	(-)479.913,53	(-)8.242.328,56	200.120.353,73
Redução Investimento SCP 2301 CET Rio		(-)116.000,00						(-)116.000,00
Transferência de valor entre contas				(-)8.242.328,56			8.242.328,56	0,00
Transferência de valor entre contas				(-)479.913,53		479.913,53		0,00
Transferência de valor entre contas				(-)138.916,27	138.916,27			0,00
Lucros Distribuidos							(-)11.791.577,16	(-)11.791.577,16
Resultado do Exercício SCP						542.911,56		542.911,56
Resultado do Exercício						15.454.432,66		15.454.432,66
Saldo Final em 31.12.2021	101.509.148,00	212.500,00	5.812.518,40	92.470.187,33	0,00	15.997.344,22	(-)11.791.577,16	204.210.120,79
Notas								

CLD - CONSTRUTORA, LAÇOS DETETORES E ELETRÔNICA LTDA.

C.N.P.J. 55.996.615/0001-01

DEMONSTRAÇÕES DO FLUXO DE CAIXA DOS EXERCÍCIOS FINDOS

EM 31 DE DEZEMBRO 2021 E 2020

Em milhares de reais

	Controladora	
	2021	**2020**
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
Lucro líquido do exercício	**25.093**	**9.887**
Ajustes por:		
Depreciação e amortização	1.078	3.364
Equivalência patrimonial	(29.500)	(8.374)
Provisão para contingências	7.420	13.991
	4.090	**18.869**
Variações nos ativos e passivos:		
Clientes	(1.460)	20.721
Impostos a compensar	1.824	(1.009)
Adiantamentos a fornecedores	1.799	1.232
Outros créditos	(6.629)	15.549
Fornecedores	(2.180)	1.441
Obrigações trabalhistas e sociais	294	(1.992)
Obrigações fiscais	2.000	(4.393)
Adiantamento de clientes	444	(5.717)
Juros sobre capital próprio a pagar	7.133	1.980
Outras contas a pagar	528	(8.025)
	3.751	**19.787**
Caixa líquido provenientes das atividades operacionais	**7.841**	**38.656**
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Investimentos	(4.871)	(6.287)
Participação de não controladores	-	-
Ativo imobilizado	234	(4.356)
Caixa líquido utilizados nas atividades de investimentos	**(4.638)**	**(10.643)**
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Empréstimos e financiamentos	(3.316)	338
Distribuição de lucros / juros sobre capital próprio	(21.430)	(18.969)
Caixa líquido utilizado nas atividades de financiamento	**(24.746)**	**(18.631)**
Aumento de caixa e equivalentes de caixa	**(21.542)**	**9.382**
Caixa e equivalentes de caixa		
No início do exercício	163.554	154.172
No final do exercício	142.012	163.554
Aumento de caixa e equivalentes de caixa	**(21.542)**	**9.382**

As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações contábeis.

CLD – Construtora, Laços Detetores e Eletrônica Ltda.

Demonstrações Contábeis
31 de dezembro de 2021
Relatório dos Auditores Independentes

D4Sign bf7c7b02-667b-48f4-b879-568500bdb4af - Para confirmar as assinaturas acesse https://secure.d4sign.com.br/verificar
Documento assinado eletronicamente, conforme MP 2.200-2/01, Art. 10º, §2.

AsA.078/2022

SUMÁRIO

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES **1 a 6**

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Balanço Patrimonial - Ativo **7**

Balanço Patrimonial - Passivo **8**

Demonstração do Resultado dos Exercícios **9**

Demonstração do Resultado Abrangente **10**

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido dos Exercícios **11**

Demonstração dos Fluxos de Caixa **12**

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS **13 a 42**

D4Sign bf7c7b02-667b-48f4-b879-568500bdb4af - Para confirmar as assinaturas acesse https://secure.d4sign.com.br/verificar
Documento assinado eletronicamente, conforme MP 2.200-2/01, Art. 10º, §2.

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Aos
Administradores e Quotistas da
CLD – CONSTRUTORA, LAÇOS DETETORES E ELETRÔNICA LTDA.

OPINIÃO COM RESSALVA

Examinamos as demonstrações contábeis individuais e consolidadas da **CLD – CONSTRUTORA, LAÇOS DETETORES E ELETRÔNICA LTDA.** (Companhia), identificadas como Controladora e Consolidado, respectivamente, que compreendem o balanço patrimonial, em 31 de dezembro de 2021, 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 o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, exceto pelos efeitos dos assuntos descritos no parágrafo **Base para opinião com ressalva sobre as demonstrações contábeis individuais e consolidadas** as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da **CLD – CONSTRUTORA, LAÇOS DETETORES E ELETRÔNICA LTDA.** em 31 de dezembro de 2021, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

BASE PARA OPINIÃO COM RESSALVA SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS INDIVIDUAIS E CONSOLIDADAS

1) Conforme mencionado na nota explicativa nº9, não examinamos, nem foram examinadas por outros auditores independentes, as demonstrações contábeis correspondentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2021 das seguintes investidas: CTG Construtora Ltda., C&Z Construtora Ltda., Construtora OP Eirelli., SCP 302301 – CET/RJ e Terminal Rodoviário de Santo André Ltda.. Como consequência, não nos foi possível formar uma opinião quanto à adequação dos valores que estão representados nas demonstrações contábeis individuais de 31 de dezembro de 2021 na alínea de investimentos no montante de R$20.438 Mil e resultado de equivalência patrimonial de R$5.174 Mil, consequentemente, para os valores apresentados nas demonstrações contábeis consolidadas também não foi possível formar uma opinião quanto à correta adequação.

D4Sign bf7c7b02-667b-48f4-b879-568500bdb4af - Para confirmar as assinaturas acesse https://secure.d4sign.com.br/verificar
Documento assinado eletronicamente, conforme MP 2.200-2/01, Art. 10º, §2.

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

2) Conforme descrito na nota explicativa nº11, a **CLD – CONSTRUTORA, LAÇOS DETETORES E ELETRÔNICA LTDA.** possui ativo imobilizado individual líquido no montante de R$6.652 Mil, e R$6.703 Mil no consolidado, a Administração nos apresentou relatório analítico dos respectivos bens conciliados com o saldo contábil, com vistas a possibilitar a aplicação dos procedimentos de auditoria nos respectivos registros, porém não foi possível atestar com segurança a existência física dos bens. Adicionalmente, a **CLD – CONSTRUTORA, LAÇOS DETETORES E ELETRÔNICA LTDA.** registrou adequadamente a depreciação pelos critérios fiscais e não realizou estudos técnicos para apurar a vida útil e o valor residual dos bens constantes do seu ativo imobilizado a fim de atendimento ao Pronunciamento Contábil CPC 27 - Ativo Imobilizado. Bem como, não realizou estudos técnicos para apurar a necessidade de eventual contabilização de ajuste por redução ao valor recuperável dos bens (*impairment*) a fim de atendimento ao CPC 01 - Redução ao Valor Recuperável de Ativos. Os efeitos de eventuais ajustes nas contas patrimoniais e de resultado individual e consolidado não foram possíveis de serem mensurados.

3) Não obtivemos a totalidade das respostas à carta de confirmação (circularização) enviada aos assessores jurídicos, relativo à atual situação das contingências de natureza trabalhista, tributária e cível. Não foi possível nas circunstâncias realizarmos procedimentos alternativos de auditoria para avaliarmos a necessidade de constituição de provisões que eventualmente não tenham sido registradas e/ou divulgadas nas demonstrações contábeis individuais do exercício findo em 31 de dezembro de 2021.

4) A **CLD – CONSTRUTORA, LAÇOS DETETORES E ELETRÔNICA LTDA.** em 31 de dezembro de 2021 apresentou o montante de R$1.194 Mil, registrado na rubrica de depósitos judiciais, nas demonstrações contábeis individuais e consolidadas. Não foi possível obter evidência de auditoria apropriada e suficiente sobre os valores contabilizados findo em 31 de dezembro de 2021, em razão de não termos tido acesso às informações contábeis não foi possível determinar o montante correspondente ao saldo de depósito judicial que a entidade deveria manter registrado em suas Demonstrações Contábeis.

D4Sign bf7c7b02-667b-48f4-b879-568500bdb4af - Para confirmar as assinaturas acesse https://secure.d4sign.com.br/verificar
Documento assinado eletronicamente, conforme MP 2.200-2/01, Art. 10º, §2.

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

5) A **CLD – CONSTRUTORA, LAÇOS DETETORES E ELETRÔNICA LTDA.** apresentou em 31 de dezembro de 2021 o montante de R$943 Mil, registrado na rubrica de Partes relacionadas a receber do Consórcio Via Paulista, além do montante de R$4.086 Mil a pagar, conforme nota explicativa n°8, nas demonstrações contábeis individuais e consolidadas. Não foi possível obter evidência de auditoria apropriada e suficiente sobre os valores contabilizados no exercício findo em 31 de dezembro de 2021, em razão de não termos tido acesso às informações contábeis não foi possível determinar se havia necessidade de ajustar esses valores.

6) A **CLD – CONSTRUTORA, LAÇOS DETETORES E ELETRÔNICA LTDA.** em 31 de dezembro de 2021 realizou o diferimento das receitas dos contratos de fornecimento de serviços aos órgãos públicos. Porém, não realizou o diferimento do custo das correspondentes receitas, gerando uma diferença temporária na base de cálculo dos tributos sobre o lucro. Desta forma, não foi possível determinar a diferença no valor dos tributos registrados nas demonstrações contábeis de 31 de dezembro de 2021.

7) A **CLD – CONSTRUTORA, LAÇOS DETETORES E ELETRÔNICA LTDA.** em 31 de dezembro de 2021 possuía contratos vigentes de aluguel de imóveis na condição de arrendatária para os quais não foram efetuados os devidos estudos e registro conforme requerido pelo CPC 06(R2) - Arrendamentos. Caso os contratos de arrendamento tivessem sido registrados, em conformidade com o CPC 06 (R2), muitos elementos nas demonstrações contábeis individuais e consolidadas acima referidas teriam sido afetados. Os efeitos da ausência de registro desses contratos sobre as demonstrações contábeis individuais e consolidadas não foram determinados.

OUTROS ASSUNTOS

AUDITORIA DOS VALORES CORRESPONDENTES AO EXERCÍCIO ANTERIOR

Os valores correspondentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2020, apresentados para fins de comparação, foram anteriormente por nós auditados onde emitimos relatório datado de 28 de abril de 2021 com ressalva sobre os mesmos assuntos descritos nos parágrafos 1 a 5 da “Base para opinião com ressalvas sobre as demonstrações contábeis e individuais e consolidadas”, além da seguinte ressalva.

Av. Goiás nº 1.860 - 2º andar | Bairro Barcelona | São Caetano do Sul | SP | CEP: 09550-050 | +55 11 4435-7300

D4Sign bf7c7b02-667b-48f4-b879-568500bdb4af - Para confirmar as assinaturas acesse https://secure.d4sign.com.br/verificar
Documento assinado eletronicamente, conforme MP 2.200-2/01, Art. 10º, §2.

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis individuais e consolidadas do exercício findo em 31 de dezembro de 2019, cujos valores são apresentados para fins comparativos, foram auditadas por outros auditores independentes, porém o relatório emitido não atende a Norma Brasileira de Contabilidade Técnica de Auditoria (NBC TA) 700 - Formação da Opinião e Emissão do Relatório do Auditor Independente sobre as Demonstrações Contábeis, portanto não foi possível utilizar a referida auditoria para assegurar os saldos iniciais. Além disso, os procedimentos de auditoria adicionais aplicados, sobre transações e valores que compõem os saldos de 31 de dezembro de 2019, não foram suficientes para assegurar que eventuais distorções nos referidos saldos não tenham efeitos relevantes as demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa como o resumo das principais práticas contábeis e demais notas explicativas para o exercício findo em 31 de dezembro de 2020.

RESPONSABILIDADES DA ADMINISTRAÇÃO E DA GOVERNANÇA PELAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS INDIVIDUAIS E CONSOLIDADAS

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação 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 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.

Av. Goiás nº 1.860 - 2º andar | Bairro Barcelona | São Caetano do Sul | SP | CEP: 09550-050 | +55 11 4435-7300

D4Sign bf7c7b02-667b-48f4-b879-568500bdb4af - Para confirmar as assinaturas acesse https://secure.d4sign.com.br/verificar
Documento assinado eletronicamente, conforme MP 2.200-2/01, Art. 10º, §2.

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

RESPONSABILIDADES DO AUDITOR PELA AUDITORIA DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS INDIVIDUAIS E CONSOLIDADAS

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, 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.

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, 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.

D4Sign bf7c7b02-667b-48f4-b879-568500bdb4af - Para confirmar as assinaturas acesse https://secure.d4sign.com.br/verificar
Documento assinado eletronicamente, conforme MP 2.200-2/01, Art. 10º, §2.

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

- 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 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 representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

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.

SÃO CAETANO DO SUL, 29 DE ABRIL DE 2022.

ATHROS AUDITORES INDEPENDENTES
CRC 2SP020432/O-4



PEDRO CESAR DA SILVA
SÓCIO CONTADOR
CRC 1SP187369/O-8

D4Sign bf7c7b02-667b-48f4-b879-568500bdb4af - Para confirmar as assinaturas acesse https://secure.d4sign.com.br/verificar
Documento assinado eletronicamente, conforme MP 2.200-2/01, Art. 10º, §2.

CLD - CONSTRUTORA, LAÇOS DETETORES E ELETRÔNICA LTDA.
CNPJ 55.996.615/0001-01

BALANÇO PATRIMONIAL DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020

Em milhares de Reais

ATIVO

		Controladora		Consolidado	
	Nota	**2021**	**2020**	**2021**	**2020**
CIRCULANTE					
Caixa e equivalentes de caixa	**3b / 5**	142.012	163.554	142.197	163.590
Contas a receber de clientes	**3c / 6**	10.435	8.975	42.551	39.359
Impostos a compensar	**7**	1.158	2.982	1.365	3.108
Adiantamento a fornecedores		294	2.093	303	2.111
Outros créditos		285	207	285	237
TOTAL DO ATIVO CIRCULANTE		**154.184**	**177.811**	**186.701**	**208.405**
NÃO CIRCULANTE					
REALIZAVEL A LONGO PRAZO					
Partes relacionadas	**8**	18.555	11.397	18.555	11.397
Depósitos judiciais	**3j**	1.194	1.802	1.194	1.802
Imposto de renda e contribuição social diferidos	**3k(ii) / 24**	8.590	5.876	8.590	5.876
Total do realizável a longo prazo		**28.339**	**19.075**	**28.339**	**19.075**
Investimentos	**3e / 9**	78.284	43.909	61.521	31.731
Imobilizado	**3f / 10**	6.652	8.037	6.703	8.096
Intangível		1.094	1.021	1.094	1.021
TOTAL DO ATIVO NÃO CIRCULANTE		**114.369**	**72.041**	**97.657**	**59.923**
TOTAL DO ATIVO		**268.553**	**249.852**	**284.358**	**268.328**

As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações contábeis.

D4Sign bf7c7b02-667b-48f4-b879-568500bdb4af - Para confirmar as assinaturas acesse https://secure.d4sign.com.br/verificar
Documento assinado eletronicamente, conforme MP 2.200-2/01, Art. 10º, §2.

CLD - CONSTRUTORA, LAÇOS DETETORES E ELETRÔNICA LTDA.
CNPJ 55.996.615/0001-01

BALANÇO PATRIMONIAL DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020

Em milhares de Reais

PASSIVO

		Controladora		Consolidado	
	Nota	2021	2020	2021	2020
CIRCULANTE					
Empréstimos e financiamentos	3g / 11	3.651	3.648	3.661	3.658
Partes relacionadas	8	221	-	116	-
Fornecedores	3h	5.988	8.168	8.041	13.515
Obrigações trabalhistas e sociais	12	4.410	4.116	4.535	4.194
Obrigações fiscais	13	2.985	4.574	3.253	4.718
Impostos diferidos	3k / 14	786	654	907	721
Adiantamento de clientes		4.410	3.967	6.622	5.877
Juros sobre capital próprio a pagar	15	9.113	1.980	9.113	1.980
Outras contas a pagar		1.094	787	1.029	841
TOTAL DO PASSIVO CIRCULANTE		**32.657**	**27.895**	**37.276**	**35.504**
PASSIVO NÃO CIRCULANTE					
Empréstimos e financiamentos	3g / 11	56	3.374	56	3.374
Obrigações fiscais	13	6.171	-	6.171	-
Impostos diferidos	3k / 14	-	-	2.840	2.747
Provisão para contingências	3j / 16	21.411	13.991	21.411	13.991
Partes relacionadas	8	4.086	4.086	4.086	4.086
Participação em passivo a descoberto	9	939	935	939	684
TOTAL DO PASSIVO NÃO CIRCULANTE		**32.663**	**22.387**	**35.503**	**24.883**
PATRIMÔNIO LÍQUIDO					
Capital social	17a	101.509	101.509	101.509	101.509
Lucros acumulados		101.724	98.061	101.724	98.061
Participação dos controladores		**203.234**	**199.571**	**203.234**	**199.571**
Participação de não controladores		-	-	8.346	8.370
Total do patrimônio líquido		**203.234**	**199.571**	**211.580**	**207.941**
TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		**268.553**	**249.852**	**284.358**	**268.328**

As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações contábeis.

D4Sign bf7c7b02-667b-48f4-b879-568500bdb4af - Para confirmar as assinaturas acesse https://secure.d4sign.com.br/verificar
Documento assinado eletronicamente, conforme MP 2.200-2/01, Art. 10º, §2.

CLD - CONSTRUTORA, LAÇOS DETETORES E ELETRÔNICA LTDA.
CNPJ 55.996.615/0001-01

DEMONSTRAÇÕES DO RESULTADO DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020

Em milhares de Reais

		Controladora		Consolidado	
	Nota	2021	2020	2021	2020
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	**31 / 18**	**143.095**	**149.983**	**155.588**	**177.269**
Custos dos serviços prestados	**19**	(106.658)	(105.124)	(113.260)	(116.134)
RESULTADO OPERACIONAL BRUTO		**36.437**	**44.859**	**42.329**	**61.135**
RECEITAS (DESPESAS) OPERACIONAIS					
Despesas administrativas	**20**	(31.011)	(34.892)	(31.012)	(34.894)
Despesas tributárias		(921)	(459)	(909)	(471)
Provisões para contingências	**3j**	(7.420)	(13.991)	(7.420)	(13.991)
Equivalência patrimonial	**9**	29.500	8.374	24.737	(492)
Outras receitas e despesas operacionais	**21**	164	8.754	188	8.913
RESULTADO ANTES DO RESULTADO		**26.749**	**12.644**	**27.913**	**20.199**
Receitas financeiras	**31 /22**	6.458	6.451	6.458	6.459
Despesas financeiras	**31 / 23**	(18.572)	(16.467)	(19.254)	(16.745)
LUCROS		**14.634**	**2.629**	**15.116**	**9.913**
Imposto de renda e contribuição social corrente	**3k / 24**	(1.893)	(9.345)	(2.417)	(10.363)
Imposto de renda e contribuição social diferido	**3k / 24**	2.713	5.876	2.713	5.876
Reversão de juros sobre o capital próprio		9.638	10.727	9.638	10.727
Lucro líquido do exercício	**3a**	**25.093**	**9.887**	**25.050**	**16.153**
Participação de controladores				25.093	9.887
Participação de não controladores no resultado				(42)	6.266
Lucro líquido do exercício	**3a**	**25.093**	**9.887**	**25.050**	**16.153**

As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações contábeis.

D4Sign bf7c7b02-667b-48f4-b879-568500bdb4af - Para confirmar as assinaturas acesse https://secure.d4sign.com.br/verificar
Documento assinado eletronicamente, conforme MP 2.200-2/01, Art. 10º, §2.

CLD - CONSTRUTORA, LAÇOS DETETORES E ELETRÔNICA LTDA.
CNPJ 55.996.615/0001-01

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020
Em milhares de Reais

	Controladora		Consolidado	
	2021	**2020**	**2021**	**2020**
Lucro líquido do exercício	25.093	9.887	25.050	16.153
Outros resultados abrangentes	-	-	-	-
Resultado abrangente total	**25.093**	**9.887**	**25.050**	**16.153**
Atribuído aos sócios controladores	25.093	9.887	25.093	9.887
Atribuído aos sócios não controladores	-	-	(42)	6.266
Resultado abrangente total	**25.093**	**9.887**	**25.050**	**16.153**

As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações contábeis.

D4Sign bf7c7b02-667b-48f4-b879-568500bdb4af - Para confirmar as assinaturas acesse https://secure.d4sign.com.br/verificar
Documento assinado eletronicamente, conforme MP 2.200-2/01, Art. 10º, §2.

CLD - CONSTRUTORA, LAÇOS DETETORES E ELETRÔNICA LTDA.
CNPJ 55.996.615/0001-01

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020

Em milhares de Reais

	Capital Social	Lucros acumulados	Total	Participação de não controladores	Total
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019	**101.509**	**107.144**	**208.653**	**2.128**	**210.781**
Lucro do exercício	-	9.887	9.887	6.266	**16.153**
Distribuição de lucros	-	(18.969)	(18.969)	-	**(18.969)**
Participação de não controladores	-	-	-	(24)	**(24)**
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020	**101.509**	**98.061**	**199.571**	**8.370**	**207.941**
Lucro do exercício	-	25.093	25.093	(42)	**25.050**
Distribuição de lucros	-	(11.792)	(11.792)	-	**(11.792)**
Juros s/ capital próprio	-	(9.638)	(9.638)	-	**(9.638)**
Participação de não controladores	-	-	-	18	**18**
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021	**101.509**	**101.724**	**203.234**	**8.346**	**211.580**

As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações contábeis.

D4Sign bf7c7b02-667b-48f4-b879-568500bdb4af - Para confirmar as assinaturas acesse https://secure.d4sign.com.br/verificar
Documento assinado eletronicamente, conforme MP 2.200-2/01, Art. 10º, §2.

CLD - CONSTRUTORA, LAÇOS DETETORES E ELETRÔNICA LTDA.
CNPJ 55.996.615/0001-01

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020

Em milhares de Reais

	Controladora		Consolidado	
	2021	2020	2021	2020
Fluxo de caixa das atividades operacionais				
Lucro líquido do exercício	**25.093**	**9.887**	**25.050**	**16.153**
Ajustes por:				
Depreciação e amortização	1.078	3.364	1.085	3.369
Equivalência patrimonial	(29.500)	(8.374)	(24.737)	492
Provisão para contingências	7.420	13.991	7.420	13.991
	4.090	**18.869**	**8.818**	**34.005**
Variações nos ativos e passivos:				
Clientes	(1.460)	20.721	(3.191)	(1.481)
Impostos a compensar	1.824	(1.009)	1.743	(1.029)
Adiantamentos a fornecedores	1.799	1.232	1.808	1.248
Outros créditos	(6.629)	15.549	(6.599)	15.519
Fornecedores	(2.180)	1.441	(5.473)	4.880
Obrigações trabalhistas e sociais	294	(1.992)	341	(2.015)
Obrigações fiscais	2.000	(4.393)	2.272	(2.297)
Adiantamento de clientes	444	(5.717)	745	(3.806)
Juros sobre capital próprio a pagar	7.133	1.980	7.133	1.980
Outras contas a pagar	528	(8.025)	303	(8.028)
	3.751	**19.787**	**(919)**	**4.972**
Caixa líquido provenientes das atividades operacionais	**7.841**	**38.656**	**7.899**	**38.978**
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS				
Investimentos	(4.871)	(6.287)	(4.798)	(6.303)
Participação de não controladores	-	-	18	(24)
Ativo imobilizado	234	(4.356)	234	(4.420)
Caixa líquido utilizados nas atividades de investimentos	**(4.638)**	**(10.643)**	**(4.546)**	**(10.747)**
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO				
Empréstimos e financiamentos	(3.316)	338	(3.316)	347
Distribuição de lucros / juros sobre capital próprio	(21.430)	(18.969)	(21.430)	(18.969)
Caixa líquido utilizado nas atividades de financiamento	**(24.746)**	**(18.631)**	**(24.746)**	**(18.622)**
Aumento de caixa e equivalentes de caixa	**(21.542)**	**9.382**	**(21.393)**	**9.608**
Caixa e equivalentes de caixa				
No início do exercício	163.554	154.172	163.590	153.982
No final do exercício	142.012	163.554	142.197	163.590
Aumento de caixa e equivalentes de caixa	**(21.542)**	**9.382**	**(21.393)**	**9.608**

As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações contábeis.

D4Sign bf7c7b02-667b-48f4-b879-568500bdb4af - Para confirmar as assinaturas acesse https://secure.d4sign.com.br/verificar
Documento assinado eletronicamente, conforme MP 2.200-2/01, Art. 10º, §2.

CLD – CONSTRUTORA, LAÇOS DETETORES E ELETRÔNICA LTDA.
CNPJ 55.996.615/0001-01

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A **CLD – CONSTRUTORA, LAÇOS DETETORES E ELETRÔNICA LTDA.** (a seguir denominada **CLD** ou **CONTROLADORA**) foi constituída em 02/07/1986, com sede no Município de São Bernardo do Campo, estado de São Paulo. A empresa tem como objeto social prestação de serviços de indústria e comércio da construção civil em geral, própria e de terceiros; terraplanagem e pavimentação em geral; projetos e execução de serviços de sinalização relacionados ao sistema viário e engenharia de tráfego, tais como: sinalização horizontal, vertical e semafórica, inclusive comunicação visual de terminais rodoviários, metroviários, portuários e aeroportuários; projetos e execução de serviços de canalização aérea e subterrânea, inclusive cablagem; projeto e execução de rede elétrica e ou eletrônica, iluminação pública, monitoração e gestão de eletricidade em geral; comércio de materiais diversos para sinalização relacionada ao sistema viário, tais como: controladores de tráfego, tintas, produtos originados de materiais ferrosos e não ferrosos fios e cabos elétricos, placas de automóveis, logradouros, etc.; prestação de serviços de desobstrução de rede de esgoto, galerias e poços de visita, conservação e limpeza de tubulação, logradouros e galerias pluviais, bem como serviços de limpeza urbana e gerenciamento ambiental, compreendendo coleta e tratamento de lixo e de água; estruturas metálicas e correlatas; serviços de monitoração e automação em geral; prestação de serviços de operação de tráfego e multas correlatas; prestação de serviços de operação e arrecadação, controle contínuo de numerário do tipo tarifa ou similar em sistema viário, ferroviário e portuário; prestação de serviços e venda de mobiliário urbano e rodoviário; planejamento, implantação e manutenção de áreas verdes; projeto e execução de rede de comunicação, coleta, análise e processamento de dados; serviço e gerenciamento, consultoria e engenharia para operações urbanas e rodoviárias; projeto e serviço de montagem eletromecânica; serviços de desenvolvimento de software e implantação de hardware e software; prestação de serviços de operação administrativa e arrecadação de estacionamentos em vis e espaços públicos e privados, de veículos terrestres; prestação de serviços de desenvolvimento, implantação, operação e manutenção de sistema de controle de desempenho do sistema de transporte coletivo urbano de passageiros, transportes ferroviários e portuários; análise de estado geral de veículos automotivos, de emissão de gases poluentes, de emissão de particulados sólidos, de emissão de ruídos e análise de combustíveis e

D4Sign bf7c7b02-667b-48f4-b879-568500bdb4af - Para confirmar as assinaturas acesse https://secure.d4sign.com.br/verificar
Documento assinado eletronicamente, conforme MP 2.200-2/01, Art. 10º, §2.

segurança; execução de serviços auxiliares de transporte aéreo com finalidade específica de acordo com a legislação vigente para o sistema da aviação civil; serviços de registro e cadastro de informações sobre logradouros, leitos carroçáveis, não carroçáveis e imóveis, incluindo imagens digitais, em banco de dados georreferenciado; prestação de serviços para tratamento, recuperação e remediação ambiental; prestação de serviços com fornecimento de equipamentos, operação e manutenção para monitoramento veicular de: velocidade, avanço de sinal. Conversões proibidas, faixas exclusivas e afins.

Toda a parte técnica relacionada a execução de serviços de engenharia – civil, eletrônica, elétrica, mecânica, hidráulica e outras – será de exclusiva competência de engenheiros habilitados e devidamente registrados no CREA – Conselho regional de engenharia, e agronomia do estado de São Paulo, assim como, a execução de serviços relacionados às atividades de nível superior nas áreas administrativas em geral, serão de exclusiva competência de Administradores habilitados e devidamente registrados no CRA – Conselho regional de administração, os quais gozarão de ampla autonomia na realização de projetos e execução de obras, respondendo, entretanto, como profissionais liberais, solidariamente à Sociedade por quaisquer danos e prejuízos a terceiros causados."

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

a) COMITÊ DE PRONUNCIAMENTOS CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis referentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2021 foram elaboradas e estão apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, as quais abrangem a legislação societária e os pronunciamentos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e aprovados pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC).

As demonstrações contábeis foram preparadas considerando o custo histórico como base de valor para os registros iniciais, que depois podem sofrer variação do custo histórico.

D4Sign bf7c7b02-667b-48f4-b879-568500bdb4af - Para confirmar as assinaturas acesse https://secure.d4sign.com.br/verificar
Documento assinado eletronicamente, conforme MP 2.200-2/01, Art. 10º, §2.

CLD – CONSTRUTORA, LAÇOS DETETORES E ELETRÔNICA LTDA.
CNPJ 55.996.615/0001-01

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020

A preparação das demonstrações contábeis requer o uso de certas estimativas contábeis e também o exercício de julgamento por parte da Administração no processo de aplicação das políticas contábeis. Baseado neste fato, os resultados reais podem ser diferentes dos resultados considerados por estas estimativas.

A emissão dessas demonstrações contábeis foi autorizada pela Administração da **CLD** em 29 de abril de 2022, estando aprovadas para divulgação.

A moeda funcional da **CLD** é o Real, mesma moeda de preparação e apresentação de suas demonstrações contábeis.

b) IMPACTOS DA COVID.

A administração da **CLD** vem monitorando o progresso do COVID-19 e seus impactos nas suas operações. Várias ações foram tomadas pela Administração, desta forma vem adotando todas as medidas possíveis para mitigar os riscos de transmissão do vírus, em suas instalações, como: higienização frequente, itens de segurança/proteção dos colaboradores, entre outras decisões.

Em resumo, de acordo com as estimativas da Administração e com o acompanhamento dos impactos da pandemia, não foram identificados no exercício de 2021 efeitos que devessem ser registrados nestas informações contábeis e tampouco há efeitos na continuidade operacional e/ou estimativas da Entidade, que justificassem mudanças ou registro de provisões, além daquelas já divulgadas.

D4Sign bf7c7b02-667b-48f4-b879-568500bdb4af - Para confirmar as assinaturas acesse https://secure.d4sign.com.br/verificar
Documento assinado eletronicamente, conforme MP 2.200-2/01, Art. 10º, §2.

CLD – CONSTRUTORA, LAÇOS DETETORES E ELETRÔNICA LTDA.
CNPJ 55.996.615/0001-01

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020

3. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

a. APURAÇÃO DO RESULTADO

O resultado foi apurado segundo o regime de competência do período para a contabilização das receitas, custos e despesas.

b. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Caixa e equivalência de caixa incluem numerários, depósitos bancários e aplicações financeiras de liquidez imediata, as quais são firmadas com instituições financeiras nacionais. O saldo apresentado em 31 de dezembro de 2021 está substancialmente composto por aplicações de renda fixa com juros pré-fixados, concentradas principalmente em Certificado de Depósito Interbancário (CDI) (vide nota explicativa nº5).

c. CONTAS A RECEBER DE CLIENTES E PERDAS ESTIMADAS EM CRÉDITOS DE LIQUIDAÇÃO DUVIDOSAS

As contas a receber de clientes correspondem aos valores a receber de clientes pela prestação de serviços no decurso normal das atividades da **COMPANHIA.** Se o prazo de recebimento é equivalente a um ano ou menos, as contas a receber são classificadas como ativo circulante. O prazo médio de recebimento de contas a receber é aproximadamente de 30 dias.

As contas a receber de clientes são inicialmente registradas pelo valor faturado, incluindo os respectivos impostos diretos de responsabilidade tributária da **COMPANHIA** e suas controladas, deduzidas das perdas estimadas em crédito de liquidação duvidosa. As controladas da **COMPANHIA** aplicam uma abordagem simplificada no cálculo das perdas de crédito esperadas. Portanto, as controladas da **COMPANHIA** não acompanham as alterações no risco de crédito, não reconhecendo as perdas estimadas em crédito de liquidação duvidosa. (vide nota explicativa nº 6).

D4Sign bf7c7b02-667b-48f4-b879-568500bdb4af - Para confirmar as assinaturas acesse https://secure.d4sign.com.br/verificar
Documento assinado eletronicamente, conforme MP 2.200-2/01, Art. 10º, §2.

CLD – CONSTRUTORA, LAÇOS DETETORES E ELETRÔNICA LTDA.
CNPJ 55.996.615/0001-01

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020

d. DEMAIS ATIVOS CIRCULANTES E NÃO CIRCULANTE

Os demais ativos circulantes e não circulantes estão demonstrados pelos valores de custo, acrescidos ou reduzidos, quando aplicável, dos respectivos rendimentos ou provisão para perdas.

e. INVESTIMENTOS

Os investimentos são registrados pelo método de equivalência patrimonial (MEP). De acordo com este método, a participação da empresa no aumento ou na diminuição do patrimônio líquido da investida, após a aquisição, em decorrência da apuração de lucro líquido ou prejuízo no período é reconhecida como receita (ou despesa) operacional (vide nota explicativa n°9).

A demonstração do resultado reflete a parcela dos resultados das operações das controladas. Quando uma mudança for diretamente reconhecida no patrimônio da controlada, a empresa reconhecerá sua parcela nas variações ocorridas e divulgará esse fato, quando aplicável, na demonstração das mutações do patrimônio líquido. Os ganhos e perdas não realizados, resultantes de transações entre a empresa e a investida, são eliminados de acordo com a participação mantida na investidora. Os movimentos cumulativos após as aquisições são ajustados contra o custo do investimento.

f. IMOBILIZADO

Itens do imobilizado são mensurados pelo custo histórico de aquisição, deduzido de depreciação acumulada e perdas de redução ao valor recuperável ("*impairment*") acumuladas, se aplicável (vide nota explicativa nº 10).

O custo inclui gastos que são diretamente atribuíveis à aquisição de um ativo.

D4Sign bf7c7b02-667b-48f4-b879-568500bdb4af - Para confirmar as assinaturas acesse https://secure.d4sign.com.br/verificar
Documento assinado eletronicamente, conforme MP 2.200-2/01, Art. 10º, §2.

CLD – CONSTRUTORA, LAÇOS DETETORES E ELETRÔNICA LTDA.
CNPJ 55.996.615/0001-01

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020

Ganhos e perdas na alienação de um item do imobilizado são apurados pela comparação entre os recursos advindos da alienação com o valor contábil do imobilizado, e são reconhecidos líquidos dentro de outras receitas no resultado.

Depreciação

A depreciação é calculada sobre o valor de custo de aquisição, calculadas de acordo com a legislação fiscal vigente.

A depreciação dos ativos é calculada usando os critérios fiscais que são estimados como segue:

- Edificações – 25 anos;
- Máquinas e equipamentos – 10 anos;
- Móveis utensílios e equipamentos – 10 anos;
- Instalações – 10 anos;
- Equipamentos de informática – 5 anos;
- Veículos – 4 e 5 anos; e

Itens do ativo imobilizado são depreciados a partir da data em que são instalados e estão disponíveis para uso, ou em caso de ativos construídos internamente, do dia em que a construção é finalizada e o ativo está disponível para utilização.

g. EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS

Os empréstimos são reconhecidos, inicialmente, pelo valor justo, líquido dos custos incorridos na transação e são, subsequentemente, demonstrados pelo custo amortizado. Qualquer diferença entre os valores captados (líquidos dos custos da transação) e o valor total a pagar é reconhecida na demonstração do resultado durante o período em que os empréstimos estejam em aberto, utilizando o método da taxa efetiva de juros (vide nota explicativa nº 11).

Os empréstimos são classificados como passivo circulante, a menos que a **COMPANHIA** tenha um direito incondicional de diferir a liquidação do passivo por pelo menos 12 meses após a data do balanço.

D4Sign bf7c7b02-667b-48f4-b879-568500bdb4af - Para confirmar as assinaturas acesse https://secure.d4sign.com.br/verificar
Documento assinado eletronicamente, conforme MP 2.200-2/01, Art. 10º, §2.

CLD – CONSTRUTORA, LAÇOS DETETORES E ELETRÔNICA LTDA.
CNPJ 55.996.615/0001-01

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020

h. FORNECEDORES

As contas a pagar aos fornecedores são inicialmente reconhecidas pelo valor justo.

i. PASSIVOS CIRCULANTES E NÃO CIRCULANTES

Os passivos circulantes e não circulantes estão demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos respectivos encargos.

j. PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIAS

A **COMPANHIA** e suas controladas são parte de processos judiciais e administrativos. Provisões são constituídas para todas as demandas referentes a processos judiciais para os quais é provável que uma saída de recursos seja feita para liquidar a demanda e uma estimativa razoável possa ser feita do valor de desembolso, eventuais processos exigem depósito judicial para andamento dos processos. A avaliação da probabilidade de perda inclui a avaliação das evidências disponíveis, a hierarquia das leis, as jurisprudências disponíveis, as decisões mais recentes nos tribunais e sua relevância no ordenamento jurídico, bem como a avaliação dos advogados externos. As provisões são revisadas e ajustadas para levar em conta alterações nas circunstâncias, tais como prazo de prescrição aplicável, conclusões de inspeções fiscais ou exposições adicionais identificadas com base em novos assuntos ou decisões de tribunais (vide nota explicativa nº16).

k. IMPOSTO DE RENDA DA PESSOA JURÍDICA (IRPJ) E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL SOBRE O LUCRO LÍQUIDO (CSLL) CORRENTE E DIFERIDO

O imposto de renda e a contribuição social do exercício, corrente e diferido, são calculados com base nas alíquotas de 15%, acrescidas do adicional de 10% sobre o lucro tributável excedente a R$240 para imposto de renda e 9% sobre o lucro tributável para contribuição social sobre lucro líquido (vide nota explicativa n° 24).

D4Sign bf7c7b02-667b-48f4-b879-568500bdb4af - Para confirmar as assinaturas acesse https://secure.d4sign.com.br/verificar
Documento assinado eletronicamente, conforme MP 2.200-2/01, Art. 10º, §2.

CLD – CONSTRUTORA, LAÇOS DETETORES E ELETRÔNICA LTDA.
CNPJ 55.996.615/0001-01

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020

i) Despesas de imposto de renda e contribuição social corrente

A despesa de imposto corrente é o imposto a pagar ou a receber estimado sobre o lucro ou prejuízo tributável do exercício após a reversão e diferimento das receitas (regime caixa) e qualquer ajuste aos impostos a pagar com relação aos exercícios anteriores. O montante dos impostos correntes a pagar ou a receber é reconhecido no balanço patrimonial como ativo ou passivo fiscal pela melhor estimativa do valor esperado dos impostos a serem pagos ou recebidos que reflete as incertezas relacionadas a sua apuração, se houver. Ele é mensurado com base nas taxas de impostos decretadas na data do balanço.

Os ativos e passivos fiscais correntes são compensados somente se certos critérios forem atendidos.

ii) Receita de imposto de renda e contribuição social diferido

Ativos e passivos fiscais diferidos são reconhecidos com relação às diferenças temporárias entre os valores contábeis de ativos e passivos para fins de demonstrações contábeis individuais e consolidadas e os usados para fins de tributação. As mudanças dos ativos e passivos fiscais diferidos no exercício são reconhecidas como despesa/receita de imposto de renda e contribuição social diferida.

Um ativo fiscal diferido é reconhecido em relação às diferenças temporárias dedutíveis não utilizados, na extensão em que seja provável que lucros tributáveis futuros estarão disponíveis, contra os quais serão utilizados. Ativos fiscais diferidos são revisados a cada data de balanço e são reduzidos na extensão em que sua realização não seja mais provável.

Ativos e passivos fiscais diferidos são mensurados com base nas alíquotas que se espera aplicar às diferenças temporárias quando elas forem revertidas, baseando-se nas alíquotas que foram decretadas até a data do balanço.

D4Sign bf7c7b02-667b-48f4-b879-568500bdb4af - Para confirmar as assinaturas acesse https://secure.d4sign.com.br/verificar
Documento assinado eletronicamente, conforme MP 2.200-2/01, Art. 10º, §2.

CLD – CONSTRUTORA, LAÇOS DETETORES E ELETRÔNICA LTDA.
CNPJ 55.996.615/0001-01

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020

A mensuração dos ativos e passivos fiscais diferidos reflete as consequências tributárias decorrentes da maneira sob a qual a **COMPANHIA** espera recuperar ou liquidar seus ativos e passivos.

Ativos e passivos fiscais diferidos são compensados somente se certos critérios forem atendidos.

l. RECONHECIMENTO DA RECEITA

Venda de bens e prestação de serviços

A receita compreende o valor justo da contraprestação recebida ou a receber pela comercialização de produtos e serviços no curso normal das atividades da **COMPANHIA**. A receita é apresentada líquida de impostos, devoluções, abatimentos e descontos (vide nota explicativa n° 18).

A **COMPANHIA** reconhece a receita quando: (a) o valor da receita pode ser mensurado com segurança; (b) é provável que benefícios econômicos futuros fluam para a entidade; e (c) quando critérios específicos tiverem sido atendidos para cada uma das atividades da **COMPANHIA**, observando o CPC 47 quando aplicável.

Receitas financeiras e despesas financeiras

As receitas financeiras abrangem basicamente os descontos obtidos, juros recebidos e rendimentos de aplicações financeiras. A receita de juros é reconhecida no resultado, através do método dos juros efetivos. As despesas financeiras abrangem basicamente os juros sobre empréstimos, descontos concedidos e juros sobre capital próprio (vide notas explicativas n° 22 e 23).

m. INSTRUMENTOS FINANCEIROS

A **COMPANHIA** apresenta em seu balanço patrimonial instrumentos financeiros não derivativos, que incluem caixa e equivalentes de caixa, contas a receber, assim como empréstimos e financiamentos, fornecedores e outras contas a pagar.

D4Sign bf7c7b02-667b-48f4-b879-568500bdb4af - Para confirmar as assinaturas acesse https://secure.d4sign.com.br/verificar
Documento assinado eletronicamente, conforme MP 2.200-2/01, Art. 10º, §2.

CLD – CONSTRUTORA, LAÇOS DETETORES E ELETRÔNICA LTDA.
CNPJ 55.996.615/0001-01

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020

As práticas contábeis utilizadas para valorização dos ativos e passivos financeiros estão reconhecidas a valores que não diferem dos de mercado.

4. DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS CONSOLIDADAS

As demonstrações contábeis consolidadas incluem as operações da **CLD** e das seguintes empresas controladas, cuja participação na data do balanço está assim representada:

CONTROLADAS	% DE PARTICIPAÇÃO 2021 / 2020
Construtora OP Eirelli	100%
CTG Construtora Ltda.	60%
SCP 302301 CET RJ	40%

Os exercícios sociais das controladas incluídas na consolidação são coincidentes com os da **COMPANHIA** e as políticas contábeis foram aplicadas de maneira uniforme nas empresas consolidadas e são consistentes com aquelas utilizadas no exercício anterior.

Nos exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020, não há lucros não realizados entre as empresas incluídas na consolidação.

A **COMPANHIA** controla uma entidade quando está exposto a, ou tem direito sobre, os retornos variáveis advindos de seu envolvimento com a entidade e tem a habilidade de afetar esses retornos exercendo seu poder sobre a entidade. As demonstrações contábeis das controladas são incluídas nas demonstrações contábeis consolidadas a partir da data em que o controle se inicia até a data em que o controle deixa de existir.

Nas demonstrações contábeis individuais da **CONTROLADORA** as informações financeiras de controladas são reconhecidas através do método de equivalência patrimonial.

D4Sign bf7c7b02-667b-48f4-b879-568500bdb4af - Para confirmar as assinaturas acesse https://secure.d4sign.com.br/verificar
Documento assinado eletronicamente, conforme MP 2.200-2/01, Art. 10º, §2.

CLD – CONSTRUTORA, LAÇOS DETETORES E ELETRÔNICA LTDA.
CNPJ 55.996.615/0001-01

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020

Transações eliminadas na consolidação

Saldos e transações intragrupo, e quaisquer receitas ou despesas não realizadas derivadas de transações intragrupo, são eliminadas na preparação das demonstrações contábeis consolidadas. Ganhos não realizados oriundos de transações com investidas registrado por equivalência patrimonial são eliminados contra o investimento na proporção da participação da **COMPANHIA** na Investida. Prejuízos não realizados são eliminados da mesma maneira como são eliminados os ganhos não realizados, mas somente até o ponto em que não haja evidência de perda por redução ao valor recuperável.

Abaixo demostrados os saldos consolidados e suas respectivas eliminações:

DESCRIÇÃO	R$ MIL						
	CLD	CTG	SCP CET RJ	OP	TOTAL	ELIMINAÇÕES	CONSOLIDADO
Ativo circulante	154.184	1.018	1.517	10	156.729	(87)	156.642
Ativo não circulante	114.369	21.688	8	8.521	144.585	(16.868)	127.717
TOTAL ATIVO	**268.553**	**22.705**	**1.525**	**8.531**	**301.314**	**(16.955)**	**284.358**
Passivo circulante	32.657	1.126	549	3.137	37.468	(192)	37.276
Passivo não circulante	32.663	2.178	-	662	35.503	-	35.503
Patrimônio líquido	203.234	19.401	977	4.732	228.343	(16.763)	211.580
TOTAL PASSIVO + PL	**268.553**	**22.705**	**1.525**	**8.531**	**301.314**	**(16.955)**	**284.358**

D4Sign bf7c7b02-667b-48f4-b879-568500bdb4af - Para confirmar as assinaturas acesse https://secure.d4sign.com.br/verificar
Documento assinado eletronicamente, conforme MP 2.200-2/01, Art. 10º, §2.

CLD – CONSTRUTORA, LAÇOS DETETORES E ELETRÔNICA LTDA.
CNPJ 55.996.615/0001-01

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020

5. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

DESCRIÇÃO	TIPO DE CONTA	R$ MIL			
		CONTROLADORA		CONSOLIDADO	
		2021	2020	2021	2020
Caixa		32	45	35	46
Conta Corrente					
Banco Santander	Corrente	-	320	298	437
Banco do Brasil	Corrente	891	398	891	398
Banco Bradesco	Corrente	163	120	5	-
Outros	Corrente	79	56	78	56
Subtotal		**1.133**	**894**	**1.272**	**891**
Aplicação Financeira					
Banco Bradesco		26.328	68.749	26.328	68.751
Caixa Econômica Federal		34.002	31.326	34.002	31.326
Banco Safra		22.772	22.091	22.772	22.091
Banco do Brasil		30.077	20.508	30.077	20.508
Banco Santander		23.524	19.739	23.524	19.740
Banco Daycoval		1.037	200	1.047	200
Outros		3.107	2	3.140	37
Subtotal		**140.847**	**162.615**	**140.890**	**162.653**
TOTAL		**142.012**	**163.554**	**142.197**	**163.590**

As aplicações financeiras correspondem a operações realizadas com instituições que operam no mercado financeiro nacional e contratadas em condições e taxas normais de mercado, tendo como características a alta liquidez, o baixo risco de crédito e remuneração pela variação de Certificado de Depósito Intercambiário (CDI).

6. CONTAS A RECEBER DE CLIENTES

DESCRIÇÃO	R$ MIL			
	CONTROLADORA		CONSOLIDADO	
	2021	2020	2021	2020
Clientes	14.288	12.267	46.404	42.651
(-) Perdas Estimadas em créditos de liquidação duvidosa	(3.853)	(3.292)	(3.853)	(3.292)
TOTAL	**10.435**	**8.975**	**42.551**	**39.359**

D4Sign bf7c7b02-667b-48f4-b879-568500bdb4af - Para confirmar as assinaturas acesse https://secure.d4sign.com.br/verificar
Documento assinado eletronicamente, conforme MP 2.200-2/01, Art. 10º, §2.

CLD – CONSTRUTORA, LAÇOS DETETORES E ELETRÔNICA LTDA.
CNPJ 55.996.615/0001-01

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020

A **COMPANHIA** estabelece uma provisão para redução ao valor recuperável que representa sua estimativa de perdas com relação às contas a receber de clientes. As provisões para perdas esperadas (*impairment*) são reconhecidas de acordo com as normas do CPC 48 – Instrumentos financeiros, com base nos percentuais históricos de perda, e de acordo com o aging da carteira de contas a receber, considerou-se os títulos vencidos a mais de 180 dias.

A movimentação da conta de provisão para perdas esperadas para o período está assim representada:

DESCRIÇÃO	R$ MIL	
	CONTROLADORA	CONSOLIDADO
Saldo em 31/12/2019	-	-
Constituição	(3.292)	(3.292)
Saldo em 31/12/2020	**(3.292)**	**(3.292)**
Constituição	(560)	(560)
SALDO EM 31/12/2021	**(3.853)**	**(3.853)**

7. IMPOSTOS A COMPENSAR

DESCRIÇÃO	R$ MIL			
	CONTROLADORA		CONSOLIDADO	
	2021	2020	2021	2020
IRPJ **(a)**	144	1.590	165	1.623
CSLL **(a)**	19	519	33	541
ISS **(b)**	534	498	621	536
INSS	286	287	286	287
Outros impostos a recuperar	175	88	260	121
TOTAL	**1.158**	**2.982**	**1.365**	**3.108**

(a) O saldo de IRPJ e CSLL tem origem na apuração dos referidos impostos do exercício de 2021 e serão compensados em futuros débitos apurados junto à Receita Federal do Brasil.

D4Sign bf7c7b02-667b-48f4-b879-568500bdb4af - Para confirmar as assinaturas acesse https://secure.d4sign.com.br/verificar
Documento assinado eletronicamente, conforme MP 2.200-2/01, Art. 10º, §2.

CLD – CONSTRUTORA, LAÇOS DETETORES E ELETRÔNICA LTDA.
CNPJ 55.996.615/0001-01

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020

(b) O saldo de ISS a recuperar, refere-se ao ISS retido destacado na emissão da nota fiscal, que será compensado com o ISS a pagar, devido no recebimento do serviço prestado.

8. PARTES RELACIONADAS

DESCRIÇÃO	R$ MIL	
	CONTROLADORA/CONSOLIDADO	
	2021	2020
a receber		
Via Brasil MT 100 Concessionária de Rodovia S. A	-	5.422
Conta Corrente Tersa	1.345	2.363
Consórcio LBR - Planserv - CLD	2.060	1.411
Consórcio Via Paulista	943	1.144
Consórcio VN / CLD	446	497
Via Brasil MT 320 Concessionária de Rodovias	3	3
Iluminação Paulistana SPE S/A	13.758	-
CONSIDEL SCP	-	557
CONTAS CORRENTE ATIVO	**18.555**	**11.397**

DESCRIÇÃO	R$ MIL	
	CONTROLADORA	
	2021	2020
a pagar		
Circulante		
Via Brasil MT 246 Concessionária de Rodovias	116	-
Construtora OP	105	
CONTAS CORRENTE PASSIVO CIRCULANTE	**221**	**-**
Não circulante		
Consórcio Rio Seguro	1.906	1.906
Consórcio Citeluz	1.256	1.256
Consórcio Sistema BRT Seguro	551	551
Consórcio Tráfego Seguro	373	373
CONTAS CORRENTE PASSIVO NÃO CIRCULANTE	**4.086**	**4.086**

D4Sign bf7c7b02-667b-48f4-b879-568500bdb4af - Para confirmar as assinaturas acesse https://secure.d4sign.com.br/verificar
Documento assinado eletronicamente, conforme MP 2.200-2/01, Art. 10º, §2.

CLD – CONSTRUTORA, LAÇOS DETETORES E ELETRÔNICA LTDA.
CNPJ 55.996.615/0001-01

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020

DESCRIÇÃO	R$ MIL	
	CONSOLIDADO	
	2021	2020
a pagar		
Circulante		
Via Brasil MT 246 Concessionária de Rodovias	116	-
CONTAS CORRENTE PASSIVO CIRCULANTE	**116**	**-**
Não circulante		
Consórcio Rio Seguro	1.906	1.906
Consórcio Citeluz	1.256	1.256
Consórcio Sistema BRT Seguro	551	551
Consórcio Tráfego Seguro	373	373
CONTAS CORRENTE PASSIVO NÃO CIRCULANTE	**4.086**	**4.086**

Os saldos demonstrados a receber e a pagar, referem se a montantes pagos e a pagar para terceiros onde a **COMPANHIA** participa.

A administração classifica os saldos entre circulante e não circulante com base na perspectiva de realização dentro dos próximos 12 meses e o saldo remanescente registrado no não circulante.

Os contratos firmados entre as partes, não possuem data prevista para liquidação e não há previsão para cobrança/pagamento de juros.

D4Sign bf7c7b02-667b-48f4-b879-568500bdb4af - Para confirmar as assinaturas acesse https://secure.d4sign.com.br/verificar
Documento assinado eletronicamente, conforme MP 2.200-2/01, Art. 10º, §2.

CLD – CONSTRUTORA, LAÇOS DETETORES E ELETRÔNICA LTDA.
CNPJ 55.996.615/0001-01

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020

9. INVESTIMENTOS

a. INVESTIMENTOS (CONTROLADORA)

INVESTIDA	% PART.	2021 - R$ MIL			
		PL	SALDO DO INVESTIMENTO	RESULTADO	RESULTADO DE EQUIVALÊNCIA
Investimentos - Controladora					
Iluminação Paulistana SPE S/A.	50%	76.293	38.146	44.307	22.154
Via Brasil MT 100 Conces. de Rodovia S.A.	26%	40.004	10.401	6.516	1.694
Via Brasil MT 246 Conces.de Rodovia S.A.	26&	19.260	5.008	(1.544)	(401)
Via Brasil MT 320 Conces. de Rodovia S.A.	26%	12.896	3.353	(16.987)	(3.366)
CTG Construtora Ltda.	60%	19.401	11.641	(700)	(420)
C&Z Construtora Ltda.	50%	9.226	4.613	1.331	665
Construtora OP Eirelli.	100%	4.732	4.732	4.878	4.878
SCP 302301 - CET RJ	40%	977	390	543	305
Subtotal		**182.789**	**78.284**	**38.344**	**25.509**
Participação em passivo a descoberto - Controladora					
Terminal Rodoviário de Santo André Ltda.	50%	(1.878)	(939)	(509)	(255)
Subtotal		**(1.878)**	**(939)**	**(509)**	**(255)**
Resultado de participação em consórcios*		-	-	-	4.246
TOTAL		**180.911**	**77.345**	**37.835**	**29.500**

INVESTIDA	% PART.	2020 - R$ MIL			
		PL	SALDO DO INVESTIMENTO	RESULTADO	RESULTADO DE EQUIVALÊNCIA
Investimentos - Controladora					
Iluminação Paulistana SPE S/A.	50%	33.488	16.744	(3.296)	(1.648)
Via Brasil MT 100 Conces. de Rodovia S.A.	26%	16.493	4.288	6.690	1.739
Via Brasil MT 320 Conces. de Rodovia S.A.	26%	29.883	7.770	(11.109)	(2.888)
(-) Capital a integralizar Via Brasil MT 320	-	-	(1.050)	-	-
CTG Construtora Ltda.	60%	20.101	12.061	15.126	9.076
C&Z Construtora Ltda.	50%	7.895	3.947	7.795	3.897
SCP 302301 - CET RJ	40%	446	149	257	102
Subtotal		**108.306**	**43.909**	**15.463**	**10.278**
Participação em passivo a descoberto - Controladora					
Terminal Rodoviário de Santo André Ltda.	50%	(1.369)	(684)	(371)	(186)
Construtora OP Eirelli.	100%	(251)	(251)	(251)	(251)
Subtotal		**(1.620)**	**(935)**	**(622)**	**(437)**
Resultado de anos anteriores (a)		**-**	**-**	**-**	**(1.467)**
TOTAL		**106.686**	**42.974**	**14.841**	**8.374**

D4Sign bf7c7b02-667b-48f4-b879-568500bdb4af - Para confirmar as assinaturas acesse https://secure.d4sign.com.br/verificar
Documento assinado eletronicamente, conforme MP 2.200-2/01, Art. 10º, §2.

CLD – CONSTRUTORA, LAÇOS DETETORES E ELETRÔNICA LTDA.
CNPJ 55.996.615/0001-01

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020

b. INVESTIMENTOS (CONSOLIDADO)

INVESTIDA	% PART.	2021 - R$ MIL			
		PL	SALDO DO INVESTIMENTO	RESULTADO	RESULTADO DE EQUIVALÊNCIA
Investimento - Consolidado					
Iluminação Paulistana SPE S/A.	50%	76.293	38.146	44.307	22.154
Via Brasil MT 100 Conces. de Rodovia S.A.	26%	40.004	10.401	6.516	1.694
Via Brasil MT 246 Conces. de Rodovia S.A.	26%	19.260	5.008	(1.544)	(401)
Via Brasil MT 320 Conces. de Rodovia S.A.	26%	12.896	3.353	(16.987)	(3.366)
C&Z Construtora Ltda.	50%	9.226	4.613	1.331	665
SUBTOTAL		**157.679**	**61.521**	**33.623**	**20.746**
Participação em passivo a descoberto					
Terminal Rodoviário de Santo André Ltda.	50%	(1.878)	(939)	(509)	(255)
SUBTOTAL		**(1.878)**	**(939)**	**(509)**	**(255)**
Participação em consórcios		-	-	-	4.246
TOTAL		**155.801**	**60.582**	**33.114**	**24.737**

INVESTIDA	% PART.	2020 - R$ MIL			
		PL	SALDO DO INVESTIMENTO	RESULTADO	RESULTADO DE EQUIVALÊNCIA
Investimento - Consolidado					
Iluminação Paulistana SPE S/A.	50%	33.488	16.744	(3.296)	(1.648)
Via Brasil MT 100 Conces. de Rodovia S.A.	26%	16.493	4.288	6.690	1.739
Via Brasil MT 320 Conces. de Rodovia S.A.	26%	29.883	7.770	(11.109)	(2.888)
(-) Capital a integralizar	-	-	(1.018)	-	-
C&Z Construtora Ltda.	50%	7.895	3.947	7.795	3.897
TOTAL		**87.759**	**31.731**	**80**	**1.100**
Participação em passivo a descoberto					
Terminal Rodoviário de Santo André Ltda.	50%	(1.369)	(684)	(371)	(186)
TOTAL		**(1.369)**	**(684)**	**(371)**	**(186)**
Resultado de anos anteriores (a)		**-**	**-**	**-**	**(1.690)**
TOTAL		**86.390**	**31.047**	**(291)**	**(776)**

D4Sign bf7c7b02-667b-48f4-b879-568500bdb4af - Para confirmar as assinaturas acesse https://secure.d4sign.com.br/verificar
Documento assinado eletronicamente, conforme MP 2.200-2/01, Art. 10º, §2.

CLD – CONSTRUTORA, LAÇOS DETETORES E ELETRÔNICA LTDA.
CNPJ 55.996.615/0001-01

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020

c. INVESTIMENTOS AUDITADOS

As demonstrações contábeis das controladas abaixo relacionadas foram auditadas por empresa de auditoria independente para o exercício findo em 31.12.2021 e 31.12.2020.

- **Iluminação Paulistana SPE S/A.:**

  A Iluminação Paulistana SPE S/A., está sediada na cidade de São Paulo – SP, e tem por objeto social a execução do objeto da concorrência pública internacional n° 01/SES/2015, promovida pela Prefeitura Municipal de São Paulo e subsequente contrato de concessão administrativa, voltado às atividades de modernização, otimização, expansão, operação, manutenção da infraestrutura da rede de Iluminação Pública do Município de São Paulo.

- **Via Brasil MT 100 Concessionaria de Rodovias S.A.:**

  A Via Brasil MT 100 Concessionaria de Rodovias S.A., está sediada na cidade de Cuiabá – MT, e tem por objeto social único e exclusivo a exploração das atividades de concessão de serviço público precedida da execução dos serviços de conservação, reparação, manutenção, implantação de melhorias e operação do trecho rodoviário estadual do lote 01- Alto do Araguaia, compreendendo o trecho MT100 – Extensão 111,90 KM, objeto do processo de licitação correspondente ao Lote 01, em conformidade com o Edital de Licitação n° 01/2018 publicado pelo Estado do Mato Grosso, por intermédio da Secretária Estadual de Infraestrutura e Logística – SINFRA/MT.

D4Sign bf7c7b02-667b-48f4-b879-568500bdb4af - Para confirmar as assinaturas acesse https://secure.d4sign.com.br/verificar
Documento assinado eletronicamente, conforme MP 2.200-2/01, Art. 10º, §2.

CLD – CONSTRUTORA, LAÇOS DETETORES E ELETRÔNICA LTDA.
CNPJ 55.996.615/0001-01

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020

- **Via Brasil MT 246 Concessionaria de Rodovias S.A.:**

  A Via Brasil MT 246 Concessionária de Rodovias S.A., está sediada na Cidade de Cuiabá, e tem por objeto social único e exclusivo a exploração das atividades de concessão dos serviços públicos de conservação, recuperação, manutenção, implantação de melhorias e operação rodoviária de trechos de rodovias no Estado de Mato Grosso LOTE II TANGARÁ DA SERRA: Trechos das Rodovias MT 246, MT 343, MT 358 e MT 480, em conformidade com o Edital de Licitação nº 004/2020 publicado pelo Estado do Mato Grosso, por intermédio da Secretaria Estadual de Infraestrutura e Logística – SINFRA/MT.

- **Via Brasil MT 320 Concessionaria de Rodovias S.A.:**

  A Via Brasil MT 320 Concessionaria de Rodovias S.A., está sediada na cidade de Cuiabá – MT, e tem por objeto social único e exclusivo a exploração das atividades de concessão de serviço público precedida da execução dos serviços de conservação, reparação, manutenção, implantação de melhorias e operação do trecho rodoviário estadual do lote 02- Alto Floresta, compreendendo trechos das rodovias MT320 e MT280 – Extensão 188,20 KM, objeto do processo de licitação correspondente ao Lote 02, em conformidade com o Edital de Licitação n° 01/2018 publicado pelo Estado do Mato Grosso, por intermédio da Secretária Estadual de Infraestrutura e Logística – SINFRA/MT.

d. INVESTIMENTO NÃO AUDITADO

Não foram examinadas por auditores independentes, as demonstrações contábeis das seguintes empresas para o exercício findo em 31.12.2021e 31.12.2020:

- **CTG Construtora Ltda.:**

  A CTG Construtora Ltda. está sediada na cidade de Mauá – SP, e tem por objeto social a execução de obras de iluminação pública.

D4Sign bf7c7b02-667b-48f4-b879-568500bdb4af - Para confirmar as assinaturas acesse https://secure.d4sign.com.br/verificar
Documento assinado eletronicamente, conforme MP 2.200-2/01, Art. 10º, §2.

CLD – CONSTRUTORA, LAÇOS DETETORES E ELETRÔNICA LTDA.
CNPJ 55.996.615/0001-01

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020

- **C&Z Construtora Ltda.:**

  A C&Z Construtora Ltda., está sediada na cidade de Mauá – SP, e tem por objeto social a execução de obras de iluminação pública.

- **Construtora OP Eirelli.:**

  A Construtora OP Eirelli., está sediada na cidade de São Bernardo do Campo – SP, e tem por objeto social a execução de obras, montagem e instalação de sistemas e equipamentos de iluminação pública, bem como serviços de engenharia necessários.

- **SCP 302301 - CET RJ:**

  A SCP 302301 CET RJ, está sediada no endereço da sócia ostensiva na cidade de São Bernardo do Campo – SP, e tem por objeto social exclusivo os serviços decorrentes do "Contrato de prestação de Serviços CLD – CET 03/201.124/2019" firmado em 12/09/2019 entre a **CLD – CONSTRUTORA, LAÇOS DETETORES E ELETRÔNICA LTDA.** e a Companhia de Engenharia de Tráfego – CET RIO.

- **Terminal Rodoviário de Santo André Ltda.:**

  A Terminal Rodoviário de Santo André Ltda. ("TERSA") está sediada na cidade de Santo André - SP e tem por objetivo social a exploração (inclusive publicidade e estacionamento), operação e manutenção do Terminal Rodoviário de Passageiros do Município de Santo André, pelo prazo de 25 (vinte e cinco) anos, prorrogável por igual período, objeto da Concorrência n° 001198 da Empresa Pública de Transportes de Santo André – EPT.

D4Sign bf7c7b02-667b-48f4-b879-568500bdb4af - Para confirmar as assinaturas acesse https://secure.d4sign.com.br/verificar
Documento assinado eletronicamente, conforme MP 2.200-2/01, Art. 10º, §2.

CLD – CONSTRUTORA, LAÇOS DETETORES E ELETRÔNICA LTDA.
CNPJ 55.996.615/0001-01

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020

10. IMOBILIZADO

DESCRIÇÃO	R$ MIL				R$ MIL			
	CONTROLADORA				CONSOLIDADO			
	CUSTO	DEPRECIAÇÃO	2021	2020	CUSTO	DEPRECIAÇÃO	2021	2020
Veículos	7.179	(5.467)	1.712	2.841	7.233	(5.478)	1.755	2.900
Máquinas e Equipamentos	7.150	(5.955)	1.195	1.448	7.150	(5.955)	1.195	1.448
Computadores e Periféricos	5.215	(4.988)	227	236	5.226	(4.991)	235	236
Terrenos	3.150	-	3.150	3.150	3.150	-	3.150	3.150
Moveis e Utensílios	1.387	(1.281)	106	121	1.387	(1.281)	106	121
Instal. e Equip. de Comunicação	946	(684)	262	241	946	(684)	262	241
Edificações	833	(833)	-	-	833	(833)	-	-
TOTAL GERAL	**25.860**	**(19.208)**	**6.652**	**8.037**	**25.925**	**(19.222)**	**6.703**	**8.096**

Para o exercício de 31 de dezembro de 2021 e 2020 a **COMPANHIA** não realizou estudos técnicos para apurar a necessidade de eventual contabilização de ajuste por redução ao valor recuperável dos bens (*impairment*) constantes do seu ativo imobilizado a fim de atendimento ao CPC – 01 Redução ao Valor Recuperável de Ativos.

11. EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS

INSTITUIÇÃO FINANCEIRA	R$ MIL			
	CONTROLADORA			
	2021		2020	
	CIRCULANTE	NÃO CIRCULANTE	CIRCULANTE	NÃO CIRCULANTE
Debêntures **(a)**	1.934	-	1.709	855
Banco Safra **(b)**	671	-	723	1.222
Caixa Econômica Federal **(c)**	783	56	992	744
Banco Volkswagen	70	-	34	233
Banco Santander	12	-	-	-
Banco do Brasil **(d)**	181	-	190	320
TOTAL	**3.651**	**56**	**3.648**	**3.374**

D4Sign bf7c7b02-667b-48f4-b879-568500bdb4af - Para confirmar as assinaturas acesse https://secure.d4sign.com.br/verificar
Documento assinado eletronicamente, conforme MP 2.200-2/01, Art. 10º, §2.

CLD – CONSTRUTORA, LAÇOS DETETORES E ELETRÔNICA LTDA.
CNPJ 55.996.615/0001-01

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020

Instituição financeira	R$ Mil			
	Consolidado			
	2021		2020	
	Circulante	Não circulante	Circulante	Não circulante
Debêntures **(a)**	1.934	-	1.709	855
Banco Safra **(b)**	671	-	733	1.222
Caixa Econômica Federal **(c)**	793	56	992	744
Banco Volkswagen	70	-	34	233
Banco Santander	12	-	-	-
Banco do Brasil **(d)**	181	-	190	320
Total	**3.661**	**56**	**3.658**	**3.374**

(a) Transação realizada em abril de 2020, onde a **CLD** compromete se em liquidar a obrigação em 24 parcelas mensais, iniciando em 15.07.2020, onde o valor será atualizado monetariamente pelo IPCA acrescido de 15% de juros remuneratórios ao ano.

(b) Leasing para aquisição de veículos e equipamentos, com zero de VRG, com pagamento em 36 parcelas mensais.

(c) Capital de giro, com taxa de 100% do CDI CETIP mais taxa de juros de sobrepeso de 0,35% a.m., com pagamento em 36 parcelas mensais.

(d) Leasing para aquisição de veículos, com zero de VRG, com pagamento em 36 parcelas mensais.

12. Obrigações trabalhistas e sociais

Descrição	R$ Mil			
	Controladora		Consolidado	
	2021	2020	2021	2020
Provisões de Férias e encargos	3.176	2.913	3.264	2.966
Salários	689	743	715	758
FGTS	193	196	199	201
INSS	192	132	196	133
IRRF	130	106	130	110
Outras obrigações	30	26	31	26
Total	**4.410**	**4.116**	**4.535**	**4.194**

D4Sign bf7c7b02-667b-48f4-b879-568500bdb4af - Para confirmar as assinaturas acesse https://secure.d4sign.com.br/verificar
Documento assinado eletronicamente, conforme MP 2.200-2/01, Art. 10º, §2.

CLD – CONSTRUTORA, LAÇOS DETETORES E ELETRÔNICA LTDA.
CNPJ 55.996.615/0001-01

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020

13. OBRIGAÇÕES FISCAIS

DESCRIÇÃO	R$ MIL			
	CONTROLADORA		CONSOLIDADO	
	2021	2020	2021	2020
IRPJ	256	785	328	833
CSLL	162	416	200	444
IR retido de Terc.a Recolher	451	1.924	452	1.925
COFINS	580	696	637	720
ISS	612	547	699	585
PIS	126	151	138	156
INSS	29	26	30	26
Outros	14	29	14	29
Parcelamento Federal **(a)**	6.926	-	6.926	-
TOTAL	**9.156**	**4.574**	**9.424**	**4.718**
Passivo circulante	2.985	4.574	3.253	4.718
Passivo não circulante	6.171	-	6.171	-
TOTAL	**9.156**	**4.574**	**9.424**	**4.718**

(a) Parcelamento do auto de infração de IRPJ, CSLL, PIS, COFINS e IRRF, do exercício de 2015 e 2016.

14. IMPOSTOS DIFERIDOS

DESCRIÇÃO	R$ MIL			
	CONTROLADORA		CONSOLIDADO	
	2021	2020	2021	2020
COFINS diferido	646	537	1.603	1.424
PIS diferido	140	117	348	309
ISS diferido	-	-	902	890
IRPJ diferido	-	-	586	546
CSLL diferido	-	-	308	299
TOTAL IMPOSTOS DIFERIDOS	**786**	**654**	**3.747**	**3.468**
Passivo circulante	786	654	907	721
Passivo não circulante	-	-	2.840	2.747
TOTAL	**786**	**654**	**3.747**	**3.468**

D4Sign bf7c7b02-667b-48f4-b879-568500bdb4af - Para confirmar as assinaturas acesse https://secure.d4sign.com.br/verificar
Documento assinado eletronicamente, conforme MP 2.200-2/01, Art. 10º, §2.

CLD – CONSTRUTORA, LAÇOS DETETORES E ELETRÔNICA LTDA.
CNPJ 55.996.615/0001-01

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020

Os impostos diferidos, são calculados com base na competência do faturamento, pois conforme Decreto Lei n° 1.598/77 o contribuinte poderá diferir a tributação do lucro até sua realização, quando trata se de contratação por órgão público ou sociedade de economia mista.

15. JUROS SOBRE CAPITAL PRÓPRIO A PAGAR

DESCRIÇÃO	R$ MIL	
	2021	2020
Juros sobre Capital Próprio a Pagar	9.113	1.980
TOTAL	**9.113**	**1.980**

Para o exercício de 31 de dezembro de 2021 foi contabilizado como juros sobre o capital próprio o montante de R$9.638 Mil (R$10.727 Mil em 31 de dezembro de 2020), que será pago durante os próximos exercícios, o montante foi registrado em conta de despesas financeiras (vide nota explicativa n° 20) e para fins de melhor apresentação das demonstrações contábeis a administração reverteu em contrapartida aos lucros acumulados.

16. PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIAS

DESCRIÇÃO	R$ MIL	
	CONTROLADORA/CONSOLIDADO	
	2021	2020
Processos cíveis	11.453	8.135
Processo tributário	6.668	3.063
Processos trabalhistas	3.290	2.793
TOTAL	**21.411**	**13.991**

A provisão para contingência no montante de R$ 21.411 Mil em 31 de dezembro de 2021 foi constituída com base na opinião dos consultores jurídicos. Esse montante é considerado suficiente para cobrir eventuais perdas que possam advir do desfecho dos processos em andamento (de natureza cível, tributário e trabalhista) classificados pela Administração como perdas "prováveis" baseado na opinião dos consultores jurídicos responsáveis.

D4Sign bf7c7b02-667b-48f4-b879-568500bdb4af - Para confirmar as assinaturas acesse https://secure.d4sign.com.br/verificar
Documento assinado eletronicamente, conforme MP 2.200-2/01, Art. 10º, §2.

CLD – CONSTRUTORA, LAÇOS DETETORES E ELETRÔNICA LTDA.
CNPJ 55.996.615/0001-01

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020

Em 31 de dezembro de 2021 a **CLD** estava envolvida em processos judiciais de natureza cível, trabalhista e tributária envolvendo riscos de perda no valor de R$196.885 Mil (R$103.182 Mil em 31 de dezembro de 2020), classificados pela administração como perdas "possíveis" baseado na opinião dos consultores jurídicos responsáveis, para os quais nenhuma provisão foi constituída, tendo em vista que as práticas contábeis adotadas no Brasil não requerem sua contabilização.

17. CAPITAL SOCIAL

a. CAPITAL SOCIAL

O Capital Social de R$101.509 Mil em 31 de dezembro de 2021 e 2020 é representado por 101.509.000 ações ordinárias nominativas, distribuídas conforme quadro societário abaixo:

DESCRIÇÃO	CAPITAL SOCIAL R$ MIL / COTAS		%	
	2021	2020	2021	2020
Labib Faour Auad	50.755	50.755	50,00%	50,00%
Jorge Marques Moura	50.755	50.755	50,00%	50,00%
TOTAL	**101.509**	**101.509**	**100,00%**	**100,00%**

b. DISTRIBUIÇÃO DE LUCROS

A **CLD** distribuiu dividendos no exercício no montante de R$11.792 Mil, este montante foi pago durante o exercício de 2021.

D4Sign bf7c7b02-667b-48f4-b879-568500bdb4af - Para confirmar as assinaturas acesse https://secure.d4sign.com.br/verificar
Documento assinado eletronicamente, conforme MP 2.200-2/01, Art. 10º, §2.

CLD – CONSTRUTORA, LAÇOS DETETORES E ELETRÔNICA LTDA.
CNPJ 55.996.615/0001-01

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020

18. RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA

DESCRIÇÃO	R$ MIL			
	CONTROLADORA		CONSOLIDADO	
	2021	2020	2021	2020
Prestação de serviço	146.611	155.237	160.350	184.841
Receita de locação	8.962	7.243	8.962	7.243
Receita de revenda de mercadoria	-	56	-	56
COFINS	(6.043)	(5.939)	(6.652)	(7.034)
ISS	(5.125)	(5.322)	(5.630)	(6.308)
PIS	(1.310)	(1.288)	(1.442)	(1.525)
ICMS	-	(4)	-	(4)
TOTAL	**143.095**	**149.983**	**155.588**	**177.269**

19. CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS

DESCRIÇÃO	R$ MIL			
	CONTROLADORA		CONSOLIDADO	
	2021	2020	2021	2020
Custo com pessoal	26.711	33.313	28.104	35.198
Custo com serviços de terceiros	19.418	24.320	22.077	25.177
Custo com utilidades públicas	628	733	894	1.007
Custo de aluguéis	22.547	17.520	23.228	18.287
Materiais aplicados em obras	33.521	25.334	34.775	34.787
Depreciação e amortização	149	95	157	100
Outros	3.684	3.809	4.025	1.578
TOTAL	**106.658**	**105.124**	**113.260**	**116.134**

D4Sign bf7c7b02-667b-48f4-b879-568500bdb4af - Para confirmar as assinaturas acesse https://secure.d4sign.com.br/verificar
Documento assinado eletronicamente, conforme MP 2.200-2/01, Art. 10º, §2.

CLD – CONSTRUTORA, LAÇOS DETETORES E ELETRÔNICA LTDA.
CNPJ 55.996.615/0001-01

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020

20. DESPESAS ADMINISTRATIVAS

DESCRIÇÃO	R$ MIL			
	CONTROLADORA		CONSOLIDADO	
	2021	2020	2021	2020
Com pessoal	10.899	10.531	10.899	10.531
Com serviços de terceiros	10.534	8.756	10.534	8.756
Com utilidades públicas	450	427	450	427
Aluguéis	1.711	1.261	1.711	1.261
PECLD	560	3.292	560	3.292
Depreciação e amortização	928	3.269	928	3.270
Indenizações	-	2.238	-	2.238
Judiciais	130	1.098	130	1.098
Manutenção e conservação	2.569	1.986	2.569	1.986
Outros	3.230	2.034	3.231	2.035
TOTAL	**31.011**	**34.892**	**31.012**	**34.894**

21. OUTRAS RECEITAS E DESPESAS OPERACIONAIS

DESCRIÇÃO	R$ MIL			
	CONTROLADORA		CONSOLIDADO	
	2021	2020	2021	2020
Cobertura de Sinistros/Indenizações **(a)**	2.398	2.662	2.398	2.662
Recuperação de Custos/Despesas **(b)**	-	6.055	126	6.214
TAC - Taxa Administrativa Contratual	154	147	154	147
Multas **(c)**	(3.120)	(24)	(3.120)	(24)
Outras receitas e despesas	732	(86)	630	(86)
TOTAL	**164**	**8.754**	**188**	**8.913**

(a) O valor está representado por indenizações processuais antigas, bem como por sinistros de bens móveis.

(b) O valor demonstrado refere-se a valores recebidos de terceiros a título de reembolsos por custos e despesas pagas pela **COMPANHIA**, mas que não se referem as suas operações.

(c) Refere-se a multas por auto de infração.

D4Sign bf7c7b02-667b-48f4-b879-568500bdb4af - Para confirmar as assinaturas acesse https://secure.d4sign.com.br/verificar
Documento assinado eletronicamente, conforme MP 2.200-2/01, Art. 10º, §2.

CLD – CONSTRUTORA, LAÇOS DETETORES E ELETRÔNICA LTDA.
CNPJ 55.996.615/0001-01

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020

22. RECEITAS FINANCEIRAS

DESCRIÇÃO	R$ MIL			
	CONTROLADORA		CONSOLIDADO	
	2021	2020	2021	2020
Rendimentos Aplicações Financeiras	5.811	5.662	5.811	5.662
Juros Ativos	351	732	351	732
Descontos Obtidos	296	57	296	65
TOTAL	**6.458**	**6.451**	**6.458**	**6.459**

23. DESPESAS FINANCEIRAS

DESCRIÇÃO	R$ MIL			
	CONTROLADORA		CONSOLIDADO	
	2021	2020	2021	2020
Juros sobre Capital Próprio	9.638	10.727	9.638	10.727
Perdas Financeiras	3.393	4.275	3.393	4.275
Multas e juros passivos	5.143	1.383	5.731	1.657
Outras despesas financeiras	398	82	492	86
TOTAL	**18.572**	**16.467**	**19.254**	**16.745**

D4Sign bf7c7b02-667b-48f4-b879-568500bdb4af - Para confirmar as assinaturas acesse https://secure.d4sign.com.br/verificar
Documento assinado eletronicamente, conforme MP 2.200-2/01, Art. 10º, §2.

CLD – CONSTRUTORA, LAÇOS DETETORES E ELETRÔNICA LTDA.
CNPJ 55.996.615/0001-01

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020

24. IMPOSTOS DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL SOBRE O LUCRO LÍQUIDO

O IRPJ e a CSLL foram calculados com base no resultado, ajustado pelas adições e exclusões previstas na legislação fiscal. A reconciliação do IRPJ e CSLL calculados com base nas alíquotas nominais para o valor registrado como despesa é assim demonstrada:

DESCRIÇÃO	R$ MIL	
	CONTROLADORA	
	2021	2020
Lucro contábil antes de impostos	14.634	2.629
Despesas e provisões indedutíveis	19.309	26.433
Reversão de provisões indedutíveis	(33.192)	(18.116)
Faturamento não recebido "Diferido" do trimestre	(155.573)	(163.170)
Faturamento recebido "Revertido" no trimestre	153.321	180.276
Resultado do 1° Trimestre	8.659	
Compensação de prejuízo fiscal / base negativa	(1.436)	
Lucro real – base de cálculo para apuração do IRPJ e CSLL	**5.722**	**28.052**
Despesa de contribuição social à alíquota nominal (9%)	515	2.525
Despesa de imposto de renda à alíquota nominal (15%)	858	4.207
Despesa de imposto de renda à alíquota nominal (10%) – adicional	554	2.781
PAT	(34)	(168)
TOTAL DO IRPJ E CSLL CORRENTE NO RESULTADO	**1.893**	**9.345**

O valor do IRPJ e da CSLL diferidos foram constituídos sobre as adições cuja dedutibilidade ocorrerá em períodos futuros. No quadro abaixo estão demonstrados o saldo e o efeito do IRPJ e CSLL diferidos, no resultado sobre cada adição temporária:

DESCRIÇÃO	R$ MIL	
	CONTROLADORA/CONSOLIDADO	
	2021	2020
Provisão para contingências	21.411	13.991
Perdas no recebimento de crédito (nacional e exterior)	3.853	3.292
TOTAL BASE DE CÁLCULO PARA APURAÇÃO DO IRPJ E CSLL DIFERIDO	**25.264**	**17.283**
Despesa de contribuição social à alíquota nominal (9%)	2.274	1.555
Despesa de imposto de renda à alíquota nominal (25%)	6.316	4.321
TOTAL DO IRPJ E CSLL DIFERIDO ATIVO	**8.590**	**5.876**
Montante do ano anterior	(5.876)	-
TOTAL DO IRPJ E CSLL DIFERIDO RESULTADO	**2.713**	**5.876**

D4Sign bf7c7b02-667b-48f4-b879-568500bdb4af - Para confirmar as assinaturas acesse https://secure.d4sign.com.br/verificar
Documento assinado eletronicamente, conforme MP 2.200-2/01, Art. 10º, §2.

CLD – CONSTRUTORA, LAÇOS DETETORES E ELETRÔNICA LTDA.
CNPJ 55.996.615/0001-01

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020

25. COBERTURA DE SEGUROS – NÃO AUDITADOS

A **COMPANHIA** mantém política de efetuar a cobertura de seguros contra incêndios e riscos diversos no montante de R$21.932 Mil e seguro sobre os contratos de obras no montante de R$99.157 mil em 31 de dezembro de 2021, considerado suficiente para assegurar em caso de sinistros, a reposição dos bens e a sua respectiva continuidade. O valor dos seguros contratados é considerado suficiente, segundo a opinião de nossos assessores especialistas em seguros, para cobrir eventuais perdas.

As premissas de riscos adotadas dada a sua natureza, não fazem parte do escopo de uma auditoria das demonstrações contábeis, consequentemente não foram examinadas por nossos auditores independentes.

26. EVENTOS SUBSEQUENTES

Até a data da elaboração e preparação destas Demonstrações Contábeis, não foram constatadas e nem é de conhecimento da Administração da entidade, a deflagração ou existência de nenhum evento subsequente que eventualmente pudesse gerar quaisquer impactos econômicos e financeiros de mudanças significativas nestas demonstrações contábeis.

D4Sign bf7c7b02-667b-48f4-b879-568500bdb4af - Para confirmar as assinaturas acesse https://secure.d4sign.com.br/verificar
Documento assinado eletronicamente, conforme MP 2.200-2/01, Art. 10º, §2.

A81 - Relatorio de Auditoria - CLD 2021 pdf

Código do documento bf7c7b02-667b-48f4-b879-568500bdb4af

Assinaturas

Pedro Cesar da Silva
pedro.silva@athros.com.br
Assinou

Pedro Cesar da Silva

Eventos do documento

29 Apr 2022, 19:07:09
Documento bf7c7b02-667b-48f4-b879-568500bdb4af **criado** por PEDRO CESAR DA SILVA (c6db13f1-6dd8-4f51-b302-c249bfc4f158). Email:adm@athros.com.br. - DATE_ATOM: 2022-04-29T19:07:09-03:00

29 Apr 2022, 19:07:38
Assinaturas **iniciadas** por PEDRO CESAR DA SILVA (c6db13f1-6dd8-4f51-b302-c249bfc4f158). Email: adm@athros.com.br. - DATE_ATOM: 2022-04-29T19:07:38-03:00

29 Apr 2022, 19:11:03
PEDRO CESAR DA SILVA **Assinou** (db2bafe1-3c28-43bd-9179-edeacf70dde9) - Email: pedro.silva@athros.com.br - IP: 177.198.107.27 (177-198-107-27.user.vivozap.com.br porta: 16454) - Documento de identificação informado: 076.298.238-19 - DATE_ATOM: 2022-04-29T19:11:03-03:00

Hash do documento original
(SHA256):f854dc7deeb3bacd3b31ca1eb51991df6f76211ec383b033c874efa6357d40aa
(SHA512):f76c69c8fead8127d8094cb04dcfa9fe790f1334652269a055b24e11347fd132fdd2b87c1b89bee0076f240fcd963a894f94ed20ed80c13cf9a4c3f3c79c0638

Esse log pertence **única** e **exclusivamente** aos documentos de HASH acima

Esse documento está assinado e certificado pela D4Sign