

RELATÓRIO DA DIRETORIA

A DIRETORIA da **ONA S/A ENGENHARIA, COMÉRCIO E INDÚSTRIA**, inscrita no CNPJ: 01.277.193/0001-95, no uso de suas atribuições legais e estatutárias, apresenta aos Srs. Acionistas as Demonstrações Financeiras de 31 de dezembro de 2022 e comunica estarem à disposição os documentos comprobatórios de que trata a Lei 6.404/76, à sede social da empresa, em expediente comercial.
Goiânia (GO), 18 de abril de 2023.

**MARIA APARECIDA TEIXEIRA NASCIMENTO
ADMINISTRADORA**

BALANÇO PATRIMONIAL

	2021	2022		2021	2022
ATIVO			PASSIVO		
CIRCULANTE	4.361.781,02	6.088.946,73	CIRCULANTE	3.016.839,42	4.996.368,52
DISPONÍVEL	8.195,37	45.037,00	Fornecedores	363.474,71	225.445,48
Caixa e Bancos c/ movimento	8.195,37	45.037,00	Obrigações Sociais e Fiscais	1.527.097,86	1.576.487,85
CRÉDITOS	4.353.585,65	6.043.909,73	Empréstimos e Financiamentos	385.272,95	825.848,58
Clientes	3.244.048,01	2.518.811,02	Contas a Pagar (dividendos e juros de Capital)	658.692,42	2.259.559,27
(-) Duplicatas Descontadas	(60.000,00)	-	Outros Débitos	82.301,48	109.027,34
Outros Créditos e Adiantamentos	103.340,80	401.431,28	NÃO CIRCULANTE	2.112.815,84	1.382.989,49
Impostos a Recuperar	253.048,54	319.496,05	Obrigações Sociais e Fiscais (inclui PAES)	1.235.022,40	987.982,53
Títulos e Valores Mobiliários	20,00	20,00	Financiamentos	877.793,44	395.006,96
Dividendos a receber	813.128,30	2.804.151,38	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	38.979.172,36	40.579.523,13
NÃO CIRCULANTE	39.747.046,60	40.869.934,41	Capital	11.358.939,70	11.358.939,70
CRÉDITOS DE LONGO PRAZO	7.131.628,00	7.131.628,00	Reservas de Reavaliação	12.850.328,62	12.850.328,62
Imóveis não destinados a uso	7.104.000,00	7.104.000,00	Reserva Legal	1.665.818,53	1.850.275,02
Investimentos temporários / consórcios	27.628,00	27.628,00	Lucros ou Prejuízos acumulados	13.104.085,51	14.519.979,79
PERMANENTE	32.615.418,60	33.738.306,41			
INVESTIMENTOS	32.261.430,00	33.425.543,53			
Ações e Participações (Associadas)	32.261.430,00	33.425.543,53			
IMOBILIZADO TÉCNICO TANGÍVEL	353.988,60	312.762,88			
Imóveis e Benfeitorias	161.481,55	161.481,55			
Bens Móveis e software	528.090,05	507.039,45			
Depreciações Acumuladas	(335.583,00)	(355.758,12)			
TOTAL DO ATIVO	44.108.827,62	46.958.881,14	TOTAL DO PASSIVO	44.108.827,62	46.958.881,14

**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO
(EM R\$ 1,00)**

	2021	2022
RECEITA BRUTA DE VENDAS	1.352.534,70	2.706.011,56
(-) DEDUÇÕES DE VENDAS	(224.132,47)	(349.141,35)
RECEITA LÍQUIDA DE VENDAS	1.128.402,23	2.356.870,21
(-) CUSTOS DIRETOS	(1.120.220,66)	(1.039.032,71)
LUCRO BRUTO DE SERVIÇOS	8.181,57	1.317.837,50
RECEITAS (DESPESAS) OPERACIONAIS	6.879.313,12	(288.889,72)
Administrativas e Gerais	(374.109,81)	(1.124.915,64)
Financeiras	(470.202,99)	(193.563,66)
Tributárias	(51.475,60)	(90.460,35)
Depreciações e Amortizações	(43.397,10)	(41.225,72)
Despesas não Dedutíveis	(5.174,32)	(2.837,88)
Equivalência Patrimonial	7.823.672,94	1.164.113,53
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	1.901.783,93	2.570.530,10
Financeiras	10.793,40	1.917,13
Dividendos	1.890.990,53	2.568.612,97
Recuperação e Outros	-	-
LUCRO OPERACIONAL	8.789.278,62	3.599.477,88
RESULTADOS NÃO OPERACIONAIS	5.580,86	141.698,07
LUCRO ANTES DAS TRIBUTAÇÕES	8.794.859,48	3.741.175,95
PROVISÃO PARA IMPOSTO DE RENDA CORRENTE	-	(34.403,79)
PROVISÃO P/ CONTRIBUIÇÃO SOCIAL CORRENTE	-	(20.642,27)
LUCRO LÍQUIDO (PREJUÍZO) DO EXERCÍCIO	8.794.859,48	3.686.129,89

DEMONSTRATIVO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

MOVIMENTAÇÃO	CAPITAL SOCIAL	RESERVA LEGAL	RESERVAS DE REAVALIAÇÃO	LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS
SALDOS 31/12/2020	9.990.000,00	1.226.075,56	12.850.328,62	5.863.798,80
Lucros do Exercício	-	-	-	8.794.859,48
Aumentos de Capital	1.368.939,70	-	-	-
Transferência para reservas	-	439.742,97	-	(439.742,97)
Dividendos e ajustes	-	-	-	(1.114.829,80)
SALDOS 31/12/2021	11.358.939,70	1.665.818,53	12.850.328,62	13.104.085,51
Lucros do Exercício	-	-	-	3.686.129,89
Aumentos de Capital	-	-	-	-
Transferência para reservas	-	184.456,49	-	(184.456,49)
Dividendos e ajustes	-	-	-	(2.088.779,12)
SALDOS 31/12/2022	11.358.939,70	1.850.275,02	12.850.328,62	14.516.979,79

FLUXO DE CAIXA DO EXERCÍCIO

1. DAS OPERAÇÕES		
Lucros do exercício	3.744.175,95	
Depreciações	41.225,72	
Equivalência patrimonial	(1.164.113,53)	2.621.288,14
2. VARIACÃO DE ATIVOS MONETÁRIOS		
Clientes	665.236,99	
Dividendos a receber	(1.991.023,08)	
Créditos e adiantamentos	(357.025,08)	
Impostos a recuperar	(7.512,91)	
Títulos e valores mobiliários	41.225,72	(1.649.098,36)
3. VARIACÃO DE PASSIVOS MONETÁRIOS		
Fornecedores	(138.029,23)	
Financiamentos	(10.166,05)	
Obrigações sociais e fiscais	(56.142,49)	
Dividendos e juros de Capital	1.600.866,85	
Outras c/ pagar	(5.318,94)	1.391.210,14
4. FLUXO DE CAIXA OPERACIONAL		2.363.399,92
5. DIVIDENDOS PAGOS E AJUSTES		(2.088.779,12)
7. OUTRAS VARIACÕES E IMOBILIZAÇÕES LÍQUIDAS		(237.779,17)
8. FLUXO DE CAIXA FINAL		36.841,63
SALDO INICIAL DISPONÍVEL		8.195,37
SALDO FINAL DISPONÍVEL		45.037,00
VARIAÇÃO NO ANO		36.841,63

NOTAS EXPLICATIVAS DA DIRETORIA

NOTA 01 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
As demonstrações contábeis estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis emanadas da legislação societária.

NOTA 02 - DIRETRIZES CONTÁBEIS ADOTADAS
As principais diretrizes contábeis adotadas para levantamento das Demonstrações Financeiras de 2022 são a seguir resumidas, para melhor compreensão dos valores e critérios que nortearam o balanço do exercício:

a) As operações e atos gestoriais foram reconhecidos com base no REGIME DE COMPETÊNCIA DE EXERCÍCIO, o prazo para distinção de CIRCULANTES e LONGO PRAZO foi de um exercício social completo, ou seja, 365 dias corridos;

b) Os PASSIVOS onerosos tiveram seus encargos calculados caso a caso PRO RATA até a data das Demonstrações Financeiras;

c) Os investimentos em outras empresas foram ajustados aos valores Patrimoniais dos balanços dessas empresas, levantadas em 31 de dezembro de 2022, gerando um resultado líquido positivo de R\$ 1.164 mil no exercício, contra aumento dos investimentos. Esse ajuste refere-se às participações de

85,018% no Capital e lucros da Jaburu Agropecuária e Construções Ltda. A controlada creditou, no ano, R\$ 2.569 mil de dividendos.

d) A apuração de CSSL e IRPJ foi procedida com base em balancetes mensais cumulativos, de suspensão ou redução, conforme faculta a legislação vigente, deduzidas as retenções na fonte sobre Notas Fiscais e Aplicações Financeiras. As Receitas de Obras (menos respectivos custos) a Receber contra Órgãos Públicos foram diferidas para tributação nos exercícios posteriores, quando do efetivo recebimento (R\$ 1.862 mil de 2021 adicionados em 2022 e R\$ 1.549 mil de 2022 diferidos para 2023);

e) O estoque de IMOVEIS NÃO DESTINADOS A USO (PARA COMERCIALIZAÇÃO FUTURA) de R\$ 7.104 mil, refere-se a LOTES URBANOS colocados à venda para re-capitalizar a Sociedade, incluídos R\$ 5.507 mil de avaliações, via laudos, em 2018.

f) A conta "clientes" totaliza R\$ 2.519 mil, e é composta de faturas contratuais emitidas e não recebidas. Nenhuma provisão para perdas foi constituída, face a natureza dos clientes contratantes;

g) Os IMPOSTOS A RECUPERAR (R\$ 319 mil) são compostos basicamente de IRPJ/CSSL retido a descontar (123 mil), PIS/COFINS a descontar (R\$ 48 mil), ISSQN a descontar (R\$ 86 mil).

	2021	2022
RESULTADO OPERACIONAL	8.795	3.689
DEPRECIACÕES	43	41
FINANÇAS LÍQUIDAS	460	191
EQUIVALÊNCIA PATRIMONIAL	(7.824)	(1.164)
EBÍTIDA FINAL	1.474	2.757

NOTA 04 – SALDO DE FINANCIAMENTOS (R\$ MIL)

Referem-se a capital de giro a curto prazo e são formados por:

	2021		2022	
	Curto Prazo	Longo Prazo	Curto Prazo	Longo Prazo
CARTÃO CRÉDITO BRADESCO	3	-	7	-
BRADESCO	110	-	112	-
BANCO ITAÚ (Empresas/C. Garantida)	45	-	11	-
LEASING SAFRA	7	-	-	-
SICOOB	-	-	-	-
ENGENGRED	220	878	695	395
TOTAL	385	878	825	395

NOTA 05 – OBRIGAÇÕES SOCIAIS E FISCAIS (R\$ MIL)

	2021		2022	
	CURTO PRAZO	LONGO PRAZO	CURTO PRAZO	LONGO PRAZO
Salários e Pró-labore	99	-	23	-
INSS / FGTS / SINDICAIS	58	-	96	-
Provisão de férias	60	-	53	-
ISSQN	150	-	95	-
IRRF	8	-	16	-
PIS / COFINS	1.113	-	1.102	-
CSSL / IRPJ	33	-	33	-
Outros	6	-	141	-
Parcelamentos	-	1.235	-	988
TOTAL	1.527	1.235	1.559	988

NOTA 06 - APURAÇÃO LUCRO FISCAL 2022 (R\$ MIL)

	2021	2022
Lucro contábil	3.723	3.723
Adições:		
Contribuição Social		21
Receitas diferidas de 2021		1.862
Indeutíveis		2
Exclusões:		
Receitas diferidas para 2023		(1.548)
Dividendos recebidos		(2.569)
Equivalência patrimonial		(1.164)
Compensação Prejuízos		(98)
LUCRO (PREJUÍZO) FISCAL		229

NOTA 07 - INVESTIMENTOS RELEVANTES NA JABURU AGROPECUÁRIA E CONSTRUÇÕES LTDA

1. PATRIMÔNIO LÍQUIDO NA JABURU	
Capital Social	5.600.000,00
Reservas	14.014.790,25
Retenção de lucros	19.701.119,95
TOTAL	39.315.910,20
2. PARTICIPAÇÃO DA ONA NO CAPITAL DA JABURU	85,018%
3. VALOR PATRIMONIAL CONTÁBIL DO INVESTIMENTO	33.425.630,53
4. VALOR CONTÁBIL PRÉVIO DO INVESTIMENTO	32.261.430,00
5. AJUSTE DE EQUIVALÊNCIA PATRIMONIAL NO EXERCÍCIO DE 2022	1.164.170,53

NOTA 08 – CONTINGÊNCIAS

As declarações fiscais e os recolhimentos de tributos e contribuições possuem PRAZOS PRESCRICIONAIS Legais, podendo ser fiscalizadas com eventual levantamento de atuações interpretativas, até agora desconhecidas pela Sociedade.
Era o que tínhamos a comentar, em adendo às demonstrações apresentadas.
Goiânia (GO), 31 de dezembro de 2022.

A DIRETORIA

AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS COMPLETAS, COM MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO, ORIGENS E APLICAÇÕES DE RECURSOS, NOTAS ESPLICATIVAS DA DIRETORIA, AUDITADA POR WELMER LEANDRO TAVARES DE JESUS, ESTÃO À DISPOSIÇÃO DOS INTERESSADOS JUNTO **ADMINISTRAÇÃO DA COMPANHIA**

MARIA APARECIDA T. NASCIMENTO ADMINISTRADORA

RONDINELY R. DE MENEZES CONTADOR CRC-GO 022319/O