

RECIBO DE ENTREGA DE ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL DIGITAL

IDENTIFICAÇÃO DO TITULAR DA ESCRITURAÇÃO

NIRE 41600550935	CNPJ 17.897.400/0001-44	
NOME EMPRESARIAL ESPLENDORA OBRAS LTDA		

IDENTIFICAÇÃO DA ESCRITURAÇÃO

FORMA DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL Livro Diário (Completo - sem escrituração Auxiliar)	PERÍODO DA ESCRITURAÇÃO 01/01/2023 a 31/12/2023
NATUREZA DO LIVRO Livro Diário	NÚMERO DO LIVRO 3
IDENTIFICAÇÃO DO ARQUIVO (HASH) 50.FA.99.7C.19.CE.00.3E.D8.F2.D6.F6.37.94.DB.58.99.12.F0.71	

ESTE LIVRO FOI ASSINADO COM OS SEGUINTES CERTIFICADOS DIGITAIS:					
QUALIFICAÇÃO DO SIGNATARIO	CPF/CNPJ	NOME	Nº SÉRIE DO CERTIFICADO	VALIDADE	RESPONSÁVEL LEGAL
Contador	02798761905	IVANIR RUFATTO:02798761905	393372383101067178 712529	21/08/2023 a 20/08/2026	Não
Administrador	50208985972	MARISA APARECIDA DIVINO GONCALVES:502089859	469757439534278842 0	14/06/2023 a 13/06/2024	Sim
Pessoa Jurídica (e-CNPJ ou e-PJ)	41795995000101	CONEXAO CONSULTORIA E ASSESSORIA CONTABIL LTDA:41795995000101	469757439101336383 6	12/05/2023 a 11/05/2024	Não

NÚMERO DO RECIBO:
50.FA.99.7C.19.CE.00.3E.D8.F2.D6.F6.
37.94.DB.58.99.12.F0.71-8

Escrituração recebida via Internet
pelo Agente Receptor SERPRO

em 01/03/2024 às 10:21:50

9E.D4.C3.B9.24.8E.B8.4B
C8.F3.2E.47.18.6E.9F.A5

TERMOS DE ABERTURA E ENCERRAMENTO



Entidade:	ESPLENDORA OBRAS LTDA		
Período da Escrituração:	01/01/2023 a 31/12/2023	CNPJ:	17.897.400/0001-44
Número de Ordem do Livro:	3		

TERMO DE ABERTURA

Nome Empresarial	ESPLENDORA OBRAS LTDA
------------------	-----------------------

NIRE	41600550935
------	-------------

CNPJ	17.897.400/0001-44
------	--------------------

Número de Ordem	3
-----------------	---

Natureza do Livro	Livro Diário
-------------------	--------------

Município	FRANCISCO BELTRAO
-----------	-------------------

Data do arquivamento dos atos constitutivos	04/04/2013
---	------------

Data de arquivamento do ato de conversão de sociedade simples em sociedade empresária	
---	--

Data de encerramento do exercício social	31/12/2023
--	------------

Quantidade total de linhas do arquivo digital	18797
---	-------

TERMO DE ENCERRAMENTO

Nome Empresarial	ESPLENDORA OBRAS LTDA
------------------	-----------------------

Natureza do Livro	Livro Diário
-------------------	--------------

Número de ordem	3
-----------------	---

Quantidade total de linhas do arquivo digital	18797
---	-------

Data de início	01/01/2023
----------------	------------

Data de término	31/12/2023
-----------------	------------

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número 50.FA.99.7C.19.CE.00.3E.D8.F2.D6.F6.37.94.DB.58.99.12.F0.71-8, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

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

BALANÇO PATRIMONIAL




Entidade:	ESPLENDORA OBRAS LTDA		
Período da Escrituração:	01/01/2023 a 31/12/2023	CNPJ:	17.897.400/0001-44
Número de Ordem do Livro:	3		
Período Selecionado:	01 de Janeiro de 2023 a 31 de Dezembro de 2023		

Descrição	Nota	Saldo Inicial	Saldo Final
ATIVO		R\$ 2.413.728,80	R\$ 6.317.965,36
ATIVO CIRCULANTE		R\$ 2.135.861,58	R\$ 6.050.054,59
DISPONÍVEL		R\$ 195.333,96	R\$ 3.893.633,34
CAIXA		R\$ 194.953,23	R\$ 3.759.172,65
CAIXA GERAL		R\$ 194.953,23	R\$ 3.759.172,65
BANCOS CONTA MOVIMENTO		R\$ 267,57	R\$ 134.460,69
SICOOB		R\$ 124,17	R\$ 0,00
CAIXA ECONÔMICA FEDERAL		R\$ 0,00	R\$ 41,39
SICREDI		R\$ 52,89	R\$ 0,00
UNICRED		R\$ 90,51	R\$ 0,00
CRESOL		R\$ 0,00	R\$ 134.419,30
APLICAÇÕES FINANCEIRAS LIQUIDEZ IMEDIATA		R\$ 113,16	R\$ 0,00
POUPANÇA SICREDI		R\$ 113,16	R\$ 0,00
APLICAÇÃO CRESOL		R\$ 0,00	R\$ 0,00
CLIENTES		R\$ 1.720.513,90	R\$ 1.345.895,03
DUPLICATAS A RECEBER		R\$ 1.720.513,90	R\$ 1.345.895,03
CLIENTES DIVERSOS		R\$ 20.946,60	R\$ 0,00
CLIENTES DIVERSOS		R\$ 1.699.567,30	R\$ 1.345.895,03
OUTROS CRÉDITOS		R\$ 0,00	R\$ 11.120,17
ADIANTAMENTO A EMPREGADOS		R\$ 0,00	R\$ 0,00
ADIANTAMENTO DE 13º SALÁRIO		R\$ 0,00	R\$ 0,00
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR		R\$ 0,00	R\$ 11.120,17
ICMS A RECUPERAR		R\$ 0,00	R\$ 11.120,17
IRRF A RECUPERAR		R\$ 0,00	R\$ 0,00
INSS A COMPENSAR		R\$ 0,00	R\$ 0,00
ISS A RECUPERAR		R\$ 0,00	R\$ 0,00
APLICAÇÕES FINANCEIRAS		R\$ 403,36	R\$ 4.628,36
APLICAÇÕES FINANCEIRAS REND. PREFIXADOS		R\$ 403,36	R\$ 4.628,36
COTAS DE CAPITAL CRESOL		R\$ 403,36	R\$ 4.628,36
ESTOQUE		R\$ 219.610,36	R\$ 794.777,69
MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS		R\$ 219.610,36	R\$ 794.777,69
MATÉRIA-PRIMA		R\$ 217.832,84	R\$ 793.000,17
MERCADORIAS P/ ENTREGA FUTURA		R\$ 0,00	R\$ 0,00
OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO		R\$ 1.777,52	R\$ 1.777,52
ATIVO NÃO-CIRCULANTE		R\$ 277.867,22	R\$ 267.910,77
INVESTIMENTOS		R\$ 2.700,00	R\$ 2.900,00
CONTROLADAS E COLIGADAS - EQUIV. PATRIM.		R\$ 2.700,00	R\$ 2.900,00
COTA SICOOB		R\$ 300,00	R\$ 500,00
COTA SICREDI		R\$ 2.400,00	R\$ 2.400,00
IMOBILIZADO		R\$ 275.167,22	R\$ 265.010,77
MÓVEIS E UTENSÍLIOS		R\$ 0,00	R\$ 16.399,00
AR CONDICIONADO INVERTER ECO 30K 220V		R\$ 0,00	R\$ 10.899,00
AR CONDICIONADO GREE HW INVT 24000		R\$ 0,00	R\$ 5.500,00
MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS		R\$ 279.027,77	R\$ 287.166,77
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS		R\$ 279.027,77	R\$ 282.487,77
PLACA VIBRATORIA		R\$ 0,00	R\$ 4.679,00
VEÍCULOS		R\$ 215.511,45	R\$ 217.006,89
VEÍCULOS		R\$ 190.157,00	R\$ 190.157,00
ADIAN. DE CONSORCIO		R\$ 25.354,45	R\$ 26.849,89
(-) (-) DEPRECIAÇÕES, AMORT. E EXAUS. ACUMUL		R\$ (219.372,00)	R\$ (255.561,89)
(-) (-) DEPRECIAÇÕES DE MÁQUINAS, EQUIP. FER		R\$ (64.066,70)	R\$ (65.404,89)
(-) (-) DEPRECIAÇÕES DE VEÍCULOS		R\$ (155.305,30)	R\$ (190.157,00)
PASSIVO		R\$ 2.413.728,80	R\$ 6.317.965,36
PASSIVO CIRCULANTE		R\$ 270.348,75	R\$ 458.484,85
FORNECEDORES		R\$ 67.580,79	R\$ 48.575,75
FORNECEDORES		R\$ 67.580,79	R\$ 48.575,75
DALBA ENGENHARIA E EMPREENDIMENTOS LTDA		R\$ 3.526,55	R\$ 5.318,87
MONTE SIAO LUBRIFICANTES LTDA		R\$ 2.719,26	R\$ 0,00
HOBİ S/A - MINERACAO DE AREIA E CONCRETO - F18		R\$ 0,00	R\$ 0,00
VOTORANTIM CIMENTOS SA		R\$ 10.455,20	R\$ 0,00
EMPREMAC ARTEFATOS DE CIMENTOS LTDA		R\$ 34.446,00	R\$ 0,00
SCHNEIDER FERRAMENTAS LTDA		R\$ 0,00	R\$ 4.679,00
NOELI WILLER DE CASTILHOS ME		R\$ 0,00	R\$ 0,00
GL - LISMOTOR RETIFICA DE MOTORES - EIRELI - EPP		R\$ 0,00	R\$ 0,00
TECNOMOR INDUSTRIA E COMERCIO LTDA ME		R\$ 2.285,59	R\$ 0,00
ALIANCA EQUIPAMENTOS DE SEGURANCA LTDA		R\$ 481,80	R\$ 0,00
BELLON COM. DE PECAS PARA CAMINHOS EIRELI		R\$ 525,00	R\$ 1.325,00
ELCIO BELLIN DA SILVA - ME		R\$ 0,00	R\$ 530,00
CAMPO LARGO - DEPECIL DIST MAT CONSTRUCAO LTDA		R\$ 0,00	R\$ 0,00
DOBRATEC COMERCIO E BENEF. DE ACRILICOS LTDA		R\$ 203,00	R\$ 0,00
FUNDICAO LIDER LTDA		R\$ 0,00	R\$ 0,00
AGOSTINI EQUIPAMENTOS INDUSTRIAIS EIRELI - ME		R\$ 0,00	R\$ 0,00
H.E. BONAMIGO EIRELI-ME		R\$ 3.418,78	R\$ 0,00
LEOFER METALURGICA EIRELI-EPP		R\$ 0,00	R\$ 0,00
CORDOVA BORTOLINI LTDA		R\$ 0,00	R\$ 0,00
TECKPLAST COMERCIO DE EMBALAGENS LTDA		R\$ 0,00	R\$ 3.386,38
DAF INDUSTRIA QUIMICA EIRELI - ME		R\$ 0,00	R\$ 1.032,50
F. ZANCANARO TERRAPLENAGEM LTDA		R\$ 5.665,06	R\$ 0,00
DM MINERACAO LTDA		R\$ 0,00	R\$ 13.641,00
A.A.BACCIN MATERIAIS DE CONSTRUCAO		R\$ 989,80	R\$ 0,00
CAMAROTTO IND. E COM. DE ACUMULADORES LTDA		R\$ 0,00	R\$ 0,00
INDUSTRIA E COMERCIO DE CONFECcoes BRUNISA LTDA		R\$ 0,00	R\$ 0,00
ALCEMAR MAFRA - ASSISTENCIA TECNICA		R\$ 72,00	R\$ 0,00
CONCREVALLE CONCRETO VALLE DO IGUAÇU LTDA		R\$ 0,00	R\$ 0,00
ANTONIO IVO SCHMITZ CIA LTDA		R\$ 0,00	R\$ 9.399,00
SUDOESTE INDUSTRIA E COMERCIO DE ACOS LTDA		R\$ 734,75	R\$ 0,00
INJEDIESEL COMERCIO DE PECAS PARA VEICULOS LT		R\$ 0,00	R\$ 0,00
ALVORADA COMERCIO DE PNEUS LTDA - ME		R\$ 2.058,00	R\$ 0,00
FENIX COM. VISUAL LTDA		R\$ 0,00	R\$ 0,00
ABRASBEL COMERCIO DE FERRAGENS E ABRASIVOS LTDA		R\$ 0,00	R\$ 0,00
BELTRAO COMERCIO DE PARAFUSOS LTDA ME		R\$ 0,00	R\$ 0,00
ARAUCARIA ACRILICOS COMERCIO E BENEFICIAMENTO EIRELI		R\$ 0,00	R\$ 0,00
FORT DIESEL CENTRO AUTOMOTIVO EIRELI		R\$ 0,00	R\$ 0,00
ZIOBER BRASIL LTDA		R\$ 0,00	R\$ 0,00
AFC COMERCIO DE PECAS LTDA		R\$ 0,00	R\$ 0,00
NELSO COMERCIO DE PECAS LTDA		R\$ 0,00	R\$ 0,00
DS2 SOLUCOES EM PECAS IMP COM E SERV LTDA		R\$ 0,00	R\$ 0,00
GGA INDUSTRIA E COMERCIO LTDA - ME		R\$ 0,00	R\$ 0,00
GRUPO CECCON MATERIAIS DE CONSTRUCAO		R\$ 0,00	R\$ 0,00
SFX DERIVADOS DE CIMENTO LTDA		R\$ 0,00	R\$ 0,00
MEURER & WARMLING PAVIMENTOS DE CONCRETO LTDA		R\$ 0,00	R\$ 8.604,00
ILM BATERIAS PECAS E ACESSORIOS LTDA		R\$ 0,00	R\$ 0,00
MARISMAR COMERCIO DE COMBUSTIVEIS LTDA		R\$ 0,00	R\$ 0,00
IBILUX SISTEMAS DE ILUMINACAO LTDA		R\$ 0,00	R\$ 0,00
ACESSORIOS E PECAS GALEAZZI LTDA ME		R\$ 0,00	R\$ 0,00
EDEGAR PEGORARO & CIA LTDA		R\$ 0,00	R\$ 660,00
DMP VIDROS E PECAS LTDA		R\$ 0,00	R\$ 0,00
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS		R\$ 173.425,77	R\$ 378.602,46
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER		R\$ 173.425,77	R\$ 378.602,46
ICMS A RECOLHER		R\$ 5.956,46	R\$ 0,00
ISS A RECOLHER		R\$ 77,19	R\$ 120,00
IMPOSTO DE RENDA A RECOLHER		R\$ 33.637,34	R\$ 12.403,71
CONTRIBUIÇÃO SOCIAL A RECOLHER		R\$ 24.782,25	R\$ 31.713,30
IRRF A RECOLHER		R\$ 989,04	R\$ 326,20
PIS A RECOLHER		R\$ 14.915,24	R\$ 9.588,97
COFINS A RECOLHER		R\$ 68.839,57	R\$ 44.256,83
CONTRIBUIÇÃO SINDICAL A RECOLHER		R\$ 1.207,74	R\$ 1.207,74
PARCELAMENTO FEDERAL - SIMPLES NACIONAL		R\$ 23.020,94	R\$ 17.048,70
PARCELAMENTO SIMPLIFICADO 0211000120030946962301		R\$ 0,00	R\$ 184.808,01
PARCELAMENTO SIMPLIFICADO 02110001200872483492302		R\$ 0,00	R\$ 77.129,00
OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA		R\$ 29.342,19	R\$ 31.306,64
OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL		R\$ 8.622,71	R\$ 12.189,48
SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR		R\$ 7.544,03	R\$ 11.014,68
PRÓ-LABORE A PAGAR		R\$ 1.078,68	R\$ 1.174,80
FÉRIAS A PAGAR		R\$ 0,00	R\$ 0,00
OBRIGAÇÕES SOCIAIS		R\$ 20.719,48	R\$ 19.117,16
INSS A RECOLHER		R\$ 17.553,65	R\$ 7.458,28
FGTS A RECOLHER		R\$ 3.165,83	R\$ 11.658,88
PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		R\$ 273.366,73	R\$ 232.287,08
PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO		R\$ 273.366,73	R\$ 232.287,08
EMPRÉSTIMOS		R\$ 214.112,29	R\$ 211.559,97
EMPRESTIMO BCO SICREDI C025308200		R\$ 73.846,25	R\$ 0,00
EMPRESTIMO BCO. SICREDI ROTATIVO C025308242		R\$ 108.706,07	R\$ 0,00
EMPRESTIMO BCO SICOOB ROTATIVO 742.829		R\$ 31.559,97	R\$ 31.559,97
EMPRESTIMO CRESOL CC 500102620220209184		R\$ 0,00	R\$ 0,00
EMPRESTIMO CRESOL 500102620230328206		R\$ 0,00	R\$ 0,00
EMPRESTIMO SICOOB 1634124		R\$ 0,00	R\$ 150.000,00
EMPRESTIMO CRESOL 500102620230378359		R\$ 0,00	R\$ 30.000,00
FINANCIAMENTOS		R\$ 59.254,44	R\$ 20.504,52
FINANC. BCO SICOOB 653.198		R\$ 59.254,44	R\$ 20.504,52
OUTRAS OBRIGAÇÕES		R\$ 0,00	R\$ 222,59
BANCO SALDO DEVEDOR		R\$ 0,00	R\$ 222,59
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		R\$ 1.870.013,32	R\$ 5.627.193,43
CAPITAL SOCIAL		R\$ 570.000,00	R\$ 870.000,00
CAPITAL SUBSCRITO		R\$ 400.000,00	R\$ 700.000,00
CAPITAL SOCIAL		R\$ 400.000,00	R\$ 700.000,00
(-) ADIANTAMENTO A INTEGRALIZAR		R\$ 170.000,00	R\$ 170.000,00
ADIANTAMENTO PARA AUMENTO DE CAPITAL		R\$ 170.000,00	R\$ 170.000,00
LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS		R\$ 1.300.013,32	R\$ 4.757.193,43
LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS		R\$ 1.300.013,32	R\$ 4.757.193,43
LUCROS ACUMULADOS		R\$ 1.300.013,32	R\$ 4.757.193,43
LUCRO ACUMULADO DO EXERCÍCIO		R\$ 0,00	R\$ 0,00

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número 50.FA.99.7C.19.CE.00.3E.D8.F2.D6.F6.37.94.DB.58.99.12.F0.71-8, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

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

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO



Entidade:

ESPLENDORA OBRAS LTDA

Período da Escrituração:

01/01/2023 a 31/12/2023

CNPJ:

17.897.400/0001-44

Número de Ordem do Livro:

3

Período Selecionado:

01 de Janeiro de 2023 a 31 de Dezembro de 2023

Descrição	Nota	Saldo anterior	Saldo atual
RECEITA BRUTA		R\$ 3.181.855,48	R\$ 4.949.872,14
VENDA DE PRODUTOS		R\$ 338.762,25	R\$ 194.526,40
SERVIÇOS PRESTADOS		R\$ 2.843.093,23	R\$ 4.755.345,74
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA		R\$ (253.878,77)	R\$ (378.465,09)
(-) (-) ICMS		R\$ (21.202,81)	R\$ (24.527,95)
(-) (-) ISS		R\$ (27.264,38)	R\$ (44.016,61)
(-) (-) COFINS		R\$ (68.839,57)	R\$ (148.496,17)
(-) (-) PIS		R\$ (14.915,24)	R\$ (32.174,17)
(-) (-) CONTRIBUIÇÃO SOCIAL		R\$ (24.782,25)	R\$ (53.458,62)
(-) (-) IMPOSTO DE RENDA		R\$ (33.893,05)	R\$ (75.791,57)
(-) SIMPLES NACIONAL		R\$ (62.981,47)	R\$ 0,00
(-) CUSTOS		R\$ (657.710,84)	R\$ (373.477,87)
(-) COMBUSTÍVEL		R\$ (318.211,72)	R\$ (190.980,43)
(-) CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS		R\$ (328.599,38)	R\$ (165.347,44)
(-) CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS		R\$ (10.899,74)	R\$ (17.150,00)
RECEITA LÍQUIDA		R\$ 2.270.265,87	R\$ 4.197.929,18
LUCRO BRUTO		R\$ 2.270.265,87	R\$ 4.197.929,18
(-) DESPESAS OPERACIONAIS		R\$ (550.036,07)	R\$ (740.749,07)
(-) DESPESAS COM VENDAS		R\$ (100.968,90)	R\$ (94.756,27)
(-) MANUTENÇÃO DE VEÍCULOS		R\$ (92.689,97)	R\$ (69.507,70)
(-) REFEIÇÕES		R\$ (0,00)	R\$ (17.239,01)
(-) MANUTENÇÃO E REPARO		R\$ (8.278,93)	R\$ (8.009,56)
(-) DESPESAS ADMINISTRATIVAS		R\$ (444.768,79)	R\$ (645.992,80)
(-) SALÁRIOS E ORDENADOS		R\$ (126.949,79)	R\$ (126.656,44)
(-) PRÓ-LABORE		R\$ (14.544,00)	R\$ (15.768,00)
(-) 13º SALÁRIO		R\$ (10.035,51)	R\$ (11.378,33)
(-) FÉRIAS		R\$ (6.761,48)	R\$ (9.036,89)
(-) INSS		R\$ (39.871,05)	R\$ (43.835,97)
(-) FGTS		R\$ (12.038,29)	R\$ (12.855,82)
(-) ASSISTÊNCIA MÉDICA E SOCIAL		R\$ (0,00)	R\$ (250,00)
(-) RESCISÃO		R\$ (2.138,08)	R\$ (0,00)
(-) IPVA		R\$ (5.812,62)	R\$ (0,00)
(-) TAXAS DIVERSAS		R\$ (9.918,52)	R\$ (16.768,36)
(-) MULTAS DE MORA		R\$ (12.165,69)	R\$ (59.301,57)
(-) TELEFONE		R\$ (3.791,87)	R\$ (3.348,98)
(-) SEGUROS		R\$ (3.146,88)	R\$ (1.644,00)
(-) MATERIAL DE ESCRITÓRIO		R\$ (1.366,95)	R\$ (2.901,85)
(-) MATERIAL DE HIGIENE E LIMPEZA		R\$ (1.007,64)	R\$ (147,20)
(-) ASSISTÊNCIA CONTÁBIL		R\$ (11.130,00)	R\$ (14.400,00)
(-) SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS		R\$ (15.056,62)	R\$ (25.800,00)
(-) DEPRECIAÇÕES E AMORTIZAÇÕES		R\$ (65.650,67)	R\$ (36.189,89)
(-) DESPESAS LEGAIS E JUDICIAIS		R\$ (4.638,68)	R\$ (0,00)
(-) DESPESA C/ USO E CONSUMO		R\$ (15.238,76)	R\$ (94.972,53)
(-) BENS DE PEQUENO VALOR		R\$ (3.578,16)	R\$ (8.598,14)
(-) EQUIPAMENTOS DE SEGURANÇA E PROTEÇÃO		R\$ (3.642,56)	R\$ (2.579,00)
(-) INTERNET		R\$ (3.194,21)	R\$ (2.614,91)
(-) UNIFORMES		R\$ (2.640,00)	R\$ (1.505,00)
(-) DESPESAS COM ADVOGADOS		R\$ (8.156,47)	R\$ (0,00)
(-) CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA (CREA)		R\$ (4.420,53)	R\$ (5.071,75)
(-) PUBLICIDADE E PROPAGANDA		R\$ (1.382,88)	R\$ (1.476,26)
(-) DESPESAS COM VEÍCULOS		R\$ (0,00)	R\$ (17.209,41)
(-) DESPESA COM MANUTENÇÃO E REPARO		R\$ (0,00)	R\$ (1.528,56)
(-) JUROS DE MORA		R\$ (7.478,35)	R\$ (47.501,90)
(-) JUROS E COMISSÕES BANCÁRIAS		R\$ (18.563,92)	R\$ (16.476,41)
(-) JUROS SOBRE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		R\$ (21.332,06)	R\$ (56.750,66)
(-) DESPESAS BANCARIAS		R\$ (9.116,55)	R\$ (7.257,92)
(-) IOF		R\$ (0,00)	R\$ (2.167,05)
(-) RECEITAS FINANCEIRAS		R\$ 552,55	R\$ (0,00)
DESCONTOS FINANCEIROS OBTIDOS		R\$ 152,83	R\$ 0,00
DISTRIBUIÇÃO RESULTADOS-COOPERATIVA		R\$ 399,72	R\$ 0,00
(-) OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS		R\$ (4.850,93)	R\$ (0,00)
(-) INFORMATICA E PROCESSAMENTO DE DADOS		R\$ (469,80)	R\$ (0,00)
(-) GASTOS MEDICOS SEGUR. E SAUDE TRABALHO		R\$ (4.381,13)	R\$ (0,00)
RESULTADO OPERACIONAL		R\$ 1.720.229,80	R\$ 3.457.180,11
RESULTADO ANTES DO IR E CSL		R\$ 1.720.229,80	R\$ 3.457.180,11
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO		R\$ 1.720.229,80	R\$ 3.457.180,11

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO



Entidade: ESPLENDORA OBRAS LTDA

Período da Escrituração: 01/01/2023 a 31/12/2023

CNP 17.897.400/0001-44

Número de Ordem do Livro: 3

Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2023 a 31 de Dezembro de 2023

Histórico	Código de Aglutinação das Contas de Patrimônio Líquido			Total (R\$)
	CAPITAL SOCIAL (R\$)	ADIANTAMENTO PARA AUMENTO DE CAPITAL (R\$)	LUCROS ACUMULADOS (R\$)	
Saldo Inicial em 01.01.2023	400.000,00	170.000,00	1.300.013,32	1.870.013,32
Aumento de Capital	300.000,00			300.000,00
Lucro Líquido			3.457.180,11	3.457.180,11
Saldo Final em 31.12.2023	700.000,00	170.000,00	4.757.193,43	5.627.193,43
Notas				

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número 50.FA.99.7C.19.CE.00.3E.D8.F2.D6.F6.37.94.DB.58.99.12.F0.71-8, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO DIRETO EM
31 DE DEZEMBRO DE 2023

ATIVIDADES OPERACIONAIS	
Valores Recebidos de Clientes	5.233.280,88
Valores pagos a fornecedores	(689.561,00)
Despesas Operacionais	(559.695,36)
Estoques	(172.822,36)
Valores pagos a empregados	(205.565,12)
CAIXA GERADO PELAS OPERAÇÕES	3.605.637,04
Tributos pagos	(155.348,65)
FLUXO DE CAIXA ANTES DE ITENS EXTRAORDINÁRIOS	3.450.288,39
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	3.450.288,39
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	
Compras de imobilizado	(6.995,44)
Aquisição de ações/cotas	(200,00)
CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(7.195,44)
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	
Integralização de capital	296.508,67
Pagamentos de empréstimos/Debêntures	(41.302,24)
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	255.206,43
Aumento nas Disponibilidades	3.698.299,38
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	195.333,96
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	3.893.633,34

MARISA APARECIDA DIVINO
GONCALVES:50208985972

Assinado de forma digital por
MARISA APARECIDA DIVINO
GONCALVES:50208985972
Dados: 2024.03.01 10:44:02 -03'00'

MARISA APARECIDA DIVINO GONÇALVES
SOCIO ADMINISTRADOR
CPF: 502.089.859-72

IVANIR
RUFATTO:02798761905

Assinado de forma digital por
IVANIR RUFATTO:02798761905
Dados: 2024.03.01 10:43:30 -03'00'

IVANIR RUFATTO
Reg. no CRC - PR sob o No. 067623/O-7
CPF: 027.987.619-05

NOTAS EXPLICATIVAS

CONTEXTO OPERACIONAL

NOTA Nº1

ESPLENDORA OBRAS LTDA, cadastrada no CNPJ sob nº 17.897.400/0001-44 constituída em 04/04/2013, tributada pelo Lucro Presumido com apuração mensal, com ramo de atividade de 81.30-3-00- Atividades paisagísticas, 08.10-0-99- Extração e britamento de pedras e outros materiais para construção e beneficiamento associado, 23.30-3-02- Fabricação de artefatos de cimento para uso na construção, 38.11-4-00- Coleta de resíduos não-perigosos, 41.20-4-00- Construção de edifícios, 42.13-8-00- Obras de urbanização - ruas, praças e calçadas, 42.22-7-01- Construção de redes de abastecimento de água, coleta de esgoto e construções correlatas, exceto obras de irrigação, 42.99-5-01- Construção de instalações esportivas e recreativas, 43.13-4-00- Obras de terraplenagem, 43.21-5-00- Instalação e manutenção elétrica, 43.22-3-01- Instalações hidráulicas, sanitárias e de gás, 43.30-4-04- Serviços de pintura de edifícios em geral, 43.30-4-05- Aplicação de revestimentos e de resinas em interiores e exteriores, 47.44-0-99- Comércio varejista de materiais de construção em geral, 49.30-2-01- Transporte rodoviário de carga, exceto produtos perigosos e mudanças, municipal, 49.30-2-02- Transporte rodoviário de carga, exceto produtos perigosos e mudanças, intermunicipal, interestadual e internacional, 71.12-0-00- Serviços de engenharia, 81.21-4-00- Limpeza em prédios e em domicílios e 41.10-7/00- Incorporação de empreendimentos imobiliários. Com sede na Rua Orestes Pavan, nº 310, bairro Luther King, no município de Francisco Beltrão, estado do Paraná, CEP: 85.605-535.

POLÍTICA E PRÁTICAS CONTÁBEIS

NOTA Nº2

As demonstrações contábeis encerradas em 31 de Dezembro de 2023 e 31 de Dezembro de 2022 (comparativas), aqui compreendidas: Balanço Patrimonial, Demonstração do Resultado (DR), Demonstração de lucros ou prejuízos acumulados (DMPL) e Demonstração de Fluxo de Caixa (DFC), foram elaborados a partir das diretrizes contábeis e dos preceitos da Legislação Comercial, Lei 10.406/2002 e demais legislações aplicáveis aos princípios contábeis.

NOTA Nº3

O resultado é apurado de acordo com o regime de competência, que estabelece que as receitas e despesas devem ser incluídas na apuração dos resultados dos períodos em que ocorrerem, sempre simultaneamente quando se correlacionarem, independentemente de recebimento ou pagamento. A escrituração contábil foi realizada com base nas disposições contidas na ITG 1000-Modelo Contábil para Microempresa e Empresa de Pequeno Porte.

NOTA Nº4

As transações ou eventos materiais que não estavam cobertos pela ITG 1000 foram registrados contabilmente aplicado os procedimentos descritos na ITG 2000-Escrituração Contábil, aprovada pela Resolução CFC nº1.330/2011 e ainda Subsidiariamente, quando assim exigido, pela aplicação da NBC TG 1000(R1)-Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas.

ESTOQUES

NOTA Nº05

Os estoques foram registrados pelos custos de aquisição, transformação e outros custos incorridos para trazê-los ao seu local em condição de consumo ou venda. Foram mensurados e registrados pelo menor valor entre o custo e valor realizável líquido, onde para os produtos acabados, o valor realizável líquido corresponde ao valor estimado do preço de venda no curso normal dos negócios menos as despesas necessárias estimadas para realização da venda. Os estoques de produtos em elaboração, o valor realizável líquido corresponde ao valor estimado do preço de venda no curso normal dos negócios menos os custos estimados para o término da produção e as despesas

necessárias estimadas para a realização da venda, conforme determina a ITG 1000, item 17.

IMOBILIZADO

NOTA Nº 06

O Imobilizado foi mensurado inicialmente pelo seu custo, o qual corresponde o seu preço de aquisição, incluindo impostos de importação e tributos não recuperáveis, além de outros gastos incorridos diretamente atribuíveis ao esforço de trazê-los para condição de operação. Os descontos e abatimentos sobre o valor de aquisição foram deduzidos do custo do imobilizado, tudo em conformidade com a ITG 1000, item 18. A depreciação foi alocada ao resultado do período de uso, de modo uniforme ao longo da vida útil dos ativos através do método linear.

RECUPERABILIDADE DE ATIVOS

NOTA Nº 07

Atendendo ao conteúdo da NBC TG 1000, editada pelo Conselho Federal de Contabilidade através da Resolução 1255/2009, a administração da empresa, fez a análise sobre a recuperabilidade dos ativos submetidos a tal resolução levando em conta os principais indicadores de desvalorização, tais como: uma redução sensível, além do esperado, no valor de mercado do ativo; o valor contábil do ativo líquido é maior que o valor justo estimado; obsolescência ou dano físico de ativo; mudanças significativas que afetam o ativo; informações internas (empresa) que espelhem desempenho econômico pior que o esperado. Após esta submissão à administração chegou à conclusão de que todos os ativos se encontram a valor recuperável através da Venda ou do Uso, dispensando assim a realização dos testes efetivos de Impairment uma vez que não existia indicação relevante de não recuperabilidade.

RECONHECIMENTO DE RECEITAS

NOTA Nº 08

As receitas decorrentes de vendas de produtos, mercadorias e serviços foram apresentadas na Demonstração do Resultado Líquidas dos tributos, bem como dos abatimentos e devoluções. O reconhecimento de prestação de serviços foi feita na proporção dos serviços prestados. Sempre que constatado a impossibilidade de receber valores de clientes foram reconhecidas as perdas através da melhor estimativa.

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

NOTA Nº 09

Foram elaboradas as seguintes demonstrações contábeis de forma comparativa: Balanço Patrimonial, Demonstração do Resultado (DR), Demonstração de lucros ou prejuízos acumulados (DMPL) e Demonstração de Fluxo de Caixa (DFC).

CONTINGÊNCIAS PASSIVAS

NOTA Nº 10

A empresa declara não possuir contingências passivas no encerramento das referidas demonstrações contábeis.

DECLARAÇÃO EXPLÍCITA

NOTA Nº 11

A empresa declara explicitamente que está em conformidade com a ITG 1000 – Modelo Contábil para Microempresas e Empresa de Pequeno Porte.

OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES

NOTA Nº 12

A empresa declara que não identificou quaisquer outras informações relevantes e que pudessem impactar na tomada de decisões dos usuários das demonstrações contábeis.

MARISA APARECIDA DIVINO
GONCALVES:50208985972

Assinado de forma digital por MARISA APARECIDA DIVINO
GONCALVES:50208985972
Dados: 2024.03.01 10:44:25 -03'00'

**MARISA APARECIDA DIVINO
GONÇAVES**

Sócio Administrador
CPF: 502.089.859-72

IVANIR
RUFATTO:02798761905

Assinado de forma digital por
IVANIR RUFATTO:02798761905
Dados: 2024.03.01 10:42:57 -03'00'

IVANIR RUFATTO

Contador Reg. no CRC - PR sob o No. 067623/O-7
CPF: 027.987.619-05

CARTA DE RESPONSABILIDADE DA ADMINISTRAÇÃO

FRANCISCO BELTRAO, 31/12/2023

À

CONEXAO CONSULTORIA E ASSESSORIA CONTABIL LTDA
CRC n.º 067623/O-7
Endereço: R MARILIA, nº 1210, LUTHER KING, CEP nº 85605-140
FRANCISCO BELTRAO, PR

Prezados Senhores:

Declaramos para os devidos fins, como administrador e responsável legal da empresa ESPLENDORA OBRAS LTDA, C.N.P.J. 17.897.400/0001-44, que as informações relativas ao período base 31/12/2023, fornecidas a Vossas Senhorias para escrituração e elaboração das demonstrações contábeis, obrigações acessórias, apuração de impostos e arquivos eletrônicos exigidos pela fiscalização federal, estadual, municipal, trabalhista e previdenciária são fidedignas.

Também declaramos:

- (a) que os controles internos adotados pela nossa empresa são de responsabilidade da administração e estão adequados ao tipo de atividade e volume de transações;
- (b) que não realizamos nenhum tipo de operação que possa ser considerada ilegal, frente à legislação vigente;
- (c) que todos os documentos que geramos e recebemos de nossos fornecedores estão revestidos de total idoneidade;
- (d) que os estoques registrados em conta própria foram por nós avaliados, contados e levantados fisicamente e perfazem a realidade do período encerrado em 2023;
- (e) que as informações registradas no sistema de gestão e controle interno, denominado , são controladas e validadas com documentação suporte adequada, sendo de nossa inteira responsabilidade todo o conteúdo do banco de dados e arquivos eletrônicos gerados.

Além disso, declaramos que não temos conhecimento de quaisquer fatos ocorridos no período base que possam afetar as demonstrações contábeis ou que as afetam até a data desta carta ou, ainda, que possam afetar a continuidade das operações da empresa.

Também confirmamos que não houve:

- (a) fraude envolvendo administração ou empregados em cargos de responsabilidade ou confiança;
- (b) fraude envolvendo terceiros que poderiam ter efeito material nas demonstrações contábeis;
- (c) violação ou possíveis violações de leis, normas ou regulamentos cujos efeitos deveriam ser considerados para divulgação nas demonstrações contábeis, ou mesmo dar origem ao registro de provisão para contingências passivas.

Atenciosamente,
MARISA APARECIDA DIVINO
GONCALVES:50208985972

Assinado de forma digital por MARISA
APARECIDA DIVINO
GONCALVES:50208985972
Dados: 2024.03.01 10:45:09 -03'00'

.....
MARISA APARECIDA DIVINO GONÇALVES
SOCIO ADMINISTRADOR
CPF: 502.089.859-72

