

RECIBO DE ENTREGA DE ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL DIGITAL

IDENTIFICAÇÃO DO TITULAR DA ESCRITURAÇÃO		
NIRE 41600193253	CNPJ 08.715.392/0001-87	
NOME EMPRESARIAL S M RESENDE CONSTRUCOES E INCORPORACOES		

IDENTIFICAÇÃO DA ESCRITURAÇÃO	
FORMA DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL Livro Diário (Completo - sem escrituração Auxiliar)	PERÍODO DA ESCRITURAÇÃO 01/01/2024 a 31/12/2024
NATUREZA DO LIVRO Livro Diário Geral	NÚMERO DO LIVRO 18
IDENTIFICAÇÃO DO ARQUIVO (HASH) 04.B0.58.47.EC.C5.E1.BA.5B.BC.3B.27.89.9C.1A.54.E7.DD.46.D0	
ARQUIVOS SUBSTITUÍDOS (HASH)	

ESTE LIVRO FOI ASSINADO COM OS SEGUINTES CERTIFICADOS DIGITAIS:					
QUALIFICAÇÃO DO SIGNATARIO	CPF/CNPJ	NOME	Nº SÉRIE DO CERTIFICADO	VALIDADE	RESPONSÁVEL LEGAL
Contador	60382023900	ILIANE FELTRIN: 60382023900	895357187302120244 9	23/06/2022 a 22/06/2025	Não
Pessoa Jurídica (e-CNPJ ou e-PJ)	08715392000187	S M RESENDE CONSTRUCOES E INCORPORACOES LTDA:08715392000187	527741395544950443 6	13/08/2024 a 13/08/2025	Sim

NÚMERO DO RECIBO:
04.B0.58.47.EC.C5.E1.BA.5B.BC.3B.
27.89.9C.1A.54.E7.DD.46.D0-5

Escrituração recebida via Internet
pelo Agente Receptor SERPRO

em 12/05/2025 às 12:34:48

9A.C5.07.12.CB.D9.30.98
0D.23.AB.19.53.DA.33.46

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.

TERMOS DE ABERTURA E ENCERRAMENTO



Entidade: S M RESENDE CONSTRUCOES E INCORPORACOES
Período da Escrituração: 01/01/2024 a 31/12/2024 CNPJ: 08.715.392/0001-87
Número de Ordem do Livro: 18

TERMO DE ABERTURA

Nome Empresarial	S M RESENDE CONSTRUCOES E INCORPORACOES
NIRE	41600193253
CNPJ	08.715.392/0001-87
Número de Ordem	18
Natureza do Livro	Livro Diário Geral
Município	Curitiba
Data do arquivamento dos atos constitutivos	12/03/2007
Data de arquivamento do ato de conversão de sociedade simples em sociedade empresária	
Data de encerramento do exercício social	31/12/2024
Quantidade total de linhas do arquivo digital	21864

TERMO DE ENCERRAMENTO

Nome Empresarial	S M RESENDE CONSTRUCOES E INCORPORACOES
Natureza do Livro	Livro Diário Geral
Número de ordem	18
Quantidade total de linhas do arquivo digital	21864
Data de inicio	01/01/2024
Data de término	31/12/2024

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número 04.B0.58.47.EC.C5.E1.BA.5B.BC.3B.27.89.9C.1A.54.E7.DD.46.D0-5, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

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

Versão 10.3.3 do Visualizador

Página 1 de 1

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO



Entidade: S M RESENDE CONSTRUÇOES E INCORPORACOES
 Período da Escrituração: 01/01/2024 a 31/12/2024 CNPJ: 08.715.392/0001-87
 Número de Ordem do Livro: 18
 Período Selecionado: 01 de janeiro de 2024 a 31 de dezembro de 2024

Descrição	Nota	Saldo anterior	Saldo atual
RECEITAS OPERACIONAIS		R\$ 14.198.713,87	R\$ 13.424.929,84
RECEITA BRUTA		R\$ 14.198.713,87	R\$ 13.424.929,84
VENDAS DE SERVIÇOS		R\$ 14.198.713,87	R\$ 13.371.745,21
VENDAS DE PRODUTOS		R\$ 0,00	R\$ 53.184,63
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA		R\$ (1.062.478,54)	R\$ (626.289,46)
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA		R\$ (665.787,74)	R\$ (626.289,46)
(-) ISSQN IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS		R\$ (147.535,57)	R\$ (136.279,52)
(-) PIS		R\$ (92.290,78)	R\$ (87.262,05)
(-) COFINS		R\$ (425.961,39)	R\$ (402.747,89)
(-) CUSTOS COM DEPRECIACÕES		R\$ (396.690,80)	R\$ (0,00)
(-) DEPRECIACÕES DE BENS DO IMOBILIZADO		R\$ (396.690,80)	R\$ (0,00)
(-) DESPESAS ADMINISTRATIVAS		R\$ (336.684,34)	R\$ (265.044,37)
(-) HONORÁRIOS E COMISSÕES		R\$ (81.764,79)	R\$ (38.648,39)
(-) SEGUROS		R\$ (180.885,87)	R\$ (137.329,09)
(-) MATERIAL DE EXPEDIENTE		R\$ (3.522,00)	R\$ (2.768,00)
(-) IPVA/LICENCIAMENTO/MULTAS DE TRANSITO		R\$ (47.631,57)	R\$ (58.764,69)
(-) IPTU		R\$ (16.333,72)	R\$ (15.315,51)
(-) TAXAS CREA - PR		R\$ (6.546,39)	R\$ (7.635,40)
(-) INDENIZAÇÕES SINISTROS PAGOS		R\$ (0,00)	R\$ (4.583,29)
(-) DESPESAS COM PESSOAL		R\$ (0,00)	R\$ (3.711.310,11)
(-) SALÁRIOS E ORDENADOS		R\$ (0,00)	R\$ (1.224.984,84)
(-) FGTS		R\$ (0,00)	R\$ (130.705,88)
(-) INSS		R\$ (0,00)	R\$ (438.472,10)
(-) VALE ALIMENTAÇÃO		R\$ (0,00)	R\$ (5.261,50)
(-) MATERIAL DE SEGURANÇA E EPIs P/ FUNCIONÁRIOS		R\$ (0,00)	R\$ (131.544,66)
(-) VALE TRANSPORTE		R\$ (0,00)	R\$ (30.138,09)
(-) EXAMES MÉDICOS		R\$ (0,00)	R\$ (1.534,44)
(-) FÉRIAS		R\$ (0,00)	R\$ (202.464,27)
(-) 13 SALÁRIOS		R\$ (0,00)	R\$ (131.208,21)
(-) SERVIÇOS DE ENGENHARIA E CONSULTORIA		R\$ (0,00)	R\$ (161.100,00)
(-) SERVIÇOS DE TERCEIROS		R\$ (0,00)	R\$ (492.244,04)
(-) PROCESSOS E RECLAMATÓRIAS TRABALHISTAS		R\$ (0,00)	R\$ (52.400,27)

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número 04.B0.58.47.EC.C5.E1.BA.5B.BC.3B.27.89.9C.1A.54.E7.DD.46.D0-5, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

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

Versão 10.3.3 do Visualizador

Página 1 de 3

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO



Entidade: S M RESENDE CONSTRUÇOES E INCORPORACOES
 Período da Escrituração: 01/01/2024 a 31/12/2024 CNPJ: 08.715.392/0001-87
 Número de Ordem do Livro: 18
 Período Selecionado: 01 de janeiro de 2024 a 31 de dezembro de 2024

Descrição	Nota	Saldo anterior	Saldo atual
(-) OUTROS CREDITOS A FUNCIONARIOS		R\$ (0,00)	R\$ (373.579,88)
(-) CESTA BASICA		R\$ (0,00)	R\$ (177.183,37)
(-) RESCISOES DE FUNCIONARIOS		R\$ (0,00)	R\$ (85.505,15)
(-) PPR 13 CLAUSULA CCT		R\$ (0,00)	R\$ (49.575,37)
(-) SINDICATOS E ASSOCIACOES		R\$ (0,00)	R\$ (9.317,13)
(-) PENSAO ALIMENTICIA DESCONSTADA DE FUNCIONARIOS		R\$ (0,00)	R\$ (14.090,91)
(-) DESPESAS OPERACIONAIS		R\$ (0,00)	R\$ (5.902.338,79)
(-) VIAGENS E ESTADIAS		R\$ (0,00)	R\$ (200,00)
(-) OUTRAS TAXAS		R\$ (0,00)	R\$ (27.685,78)
(-) ALUGUEIS		R\$ (0,00)	R\$ (41.012,42)
(-) LOCACAO DE MAQUINAS/EQUIPAMENTOS/VEICULOS		R\$ (0,00)	R\$ (2.160,00)
(-) DESPESAS C/ALIMENTACAO		R\$ (0,00)	R\$ (165.424,67)
(-) MANUTENCAO DE MAQ EQUIPAMENTOS E VEICULOS		R\$ (0,00)	R\$ (734.580,31)
(-) CIMENTO		R\$ (0,00)	R\$ (8.071,23)
(-) MATERIAIS DE CONSTRUCAO CIVIL		R\$ (0,00)	R\$ (580.805,00)
(-) AGUA		R\$ (0,00)	R\$ (3.806,42)
(-) ENERGIA		R\$ (0,00)	R\$ (7.012,89)
(-) FRETES		R\$ (0,00)	R\$ (273.645,46)
(-) DESPESAS C/PEDAGIO		R\$ (0,00)	R\$ (327,50)
(-) COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES		R\$ (0,00)	R\$ (753.393,02)
(-) MADEIRAS		R\$ (0,00)	R\$ (7.589,50)
(-) PNEUS/CAMERAS E RECAPAGENS		R\$ (0,00)	R\$ (256.359,82)
(-) TELEFONE		R\$ (0,00)	R\$ (4.295,43)
(-) DESPESAS VIAGENS FUNCIONARIOS		R\$ (0,00)	R\$ (2.305,00)
(-) PEDRAS BRITADAS E IRREGULARES		R\$ (0,00)	R\$ (203.675,82)
(-) MATERIAIS DE SINALIZACAO RODOVIARIA		R\$ (0,00)	R\$ (17.142,48)
(-) MATERIAL BETUMINOSO		R\$ (0,00)	R\$ (2.285.024,75)
(-) BENS DE CONSUMO E FERRAMENTAS		R\$ (0,00)	R\$ (2.198,80)
(-) TUBOS DE CONCRETO/PVC/ E OUTROS		R\$ (0,00)	R\$ (179.498,00)
(-) MANUTENCAO DE BENS IMOVEIS		R\$ (0,00)	R\$ (3.472,72)
(-) AREIA		R\$ (0,00)	R\$ (540,00)
(-) GRAMAS		R\$ (0,00)	R\$ (2.880,00)

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número 04.B0.58.47.EC.C5.E1.BA.5B.BC.3B.27.89.9C.1A.54.E7.DD.46.D0-5, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

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

Versão 10.3.3 do Visualizador

Página 2 de 3

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO



Entidade: S M RESENDE CONSTRUÇOES E INCORPORACOES
 Período da Escrituração: 01/01/2024 a 31/12/2024 CNPJ: 08.715.392/0001-87
 Número de Ordem do Livro: 18
 Período Selecionado: 01 de janeiro de 2024 a 31 de dezembro de 2024

Descrição	Nota	Saldo anterior	Saldo atual
(-) DESPESAS DIVERSAS		R\$ (0,00)	R\$ (339.231,77)
(-) DESPESAS FINANCEIRAS		R\$ (0,00)	R\$ (340.830,84)
(-) DESPESAS BANCARIAS		R\$ (0,00)	R\$ (35.700,61)
(-) JUROS E MULTAS POR ATRASO		R\$ (0,00)	R\$ (1.884,57)
(-) IOF		R\$ (0,00)	R\$ (176,06)
(-) JUROS E MULTAS SOBRE EMPRESTIMOS		R\$ (0,00)	R\$ (303.069,60)
RECEITAS NÃO OPERACIONAIS		R\$ 0,00	R\$ 138.448,20
RECEITAS NAO OPERACIONAIS		R\$ 0,00	R\$ 138.448,20
RECEITAS NAO OPERACIONAIS		R\$ 0,00	R\$ 138.448,20
JUROS RECEBIDOS DE APLICACOES FINANCEIRAS		R\$ 0,00	R\$ 2.741,78
DESCONTOS OBTIDOS		R\$ 0,00	R\$ 8.273,01
RECUPERACAO DE DESPESAS		R\$ 0,00	R\$ 127.433,41
(-) IMPOSTO DE RENDA RETIDO NA FONTE		R\$ (0,00)	R\$ (7.826,99)
(-) PROVISAO P/IRPJ		R\$ (0,00)	R\$ (244.498,60)
(-) PROVISAO P/CSLL		R\$ (0,00)	R\$ (144.989,24)
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO		R\$ 0,00	R\$ 2.320.249,64

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número 04.B0.58.47.EC.C5.E1.BA.5B.BC.3B.27.89.9C.1A.54.E7.DD.46.D0-5, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

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

Versão 10.3.3 do Visualizador

Página 3 de 3

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO



Entidade:	S M RESENDE CONSTRUÇOES E INCORPORACOES		
Período da Escrituração:	01/01/2024 a 31/12/2024	CNP 08.715.392/0001-87	Número de Ordem do Livro: 18
Período Selecionado:	01 de janeiro de 2024 a 31 de dezembro de 2024		

Histórico	Código de Aglutinação das Contas de Patrimônio Líquido
	CAPITAL SOCIAL INTEGRALIZADO (R\$)
Saldo Inicial em 01.01.2024	1.600.000,00
Saldo Final em 31.12.2024	1.600.000,00
Notas	

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número 04.B0.58.47.EC.C5.E1.BA.5B.BC.3B.27.89.9C.1A.54.E7.DD.46.D0-5, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

Estabelecimento: 01 - S M RESENDE CONSTRUCOES E INCORPORACOES - 08.715.392/0001-87

1. NOTAS EXPLICATIVAS ANO 2024

NOTA 1: CONTEXTO OPERACIONAL

S M RESENDE CONSTRUTORA DE OBRAS LTDA, CADASTRADA no CNPJ sob número 08.715.392/0001-87, constituída em 12/03/2007, tributada pelo lucro presumido com apuração trimestral, com ramo de atividade de fabricação e comércio de concreto, extração, britamento e comércio de pedras, areia industrial, e outros materiais para construção, aluguel de máquinas. Com sede no Município de Curitiba/PR, na Av Sete de Setembro, número 2451 Bairro Rebouças CEP 80.230-010

NOTA 02: POLITICA CONTÁBIL E BASE DE PREPARAÇÃO

As demonstrações contábeis encerradas em 31 de dezembro de 2024, aqui compreendidos: Balanço Patrimonial, Demonstração do resultado, Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido (DMPL) e Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC), foram elaboradas a partir das diretrizes contábeis e dos preceitos da Legislação Comercial, LEI n. 10.406/2002 e demais legislações aplicáveis e aos Princípios Contábeis.

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.

As receitas e despesas de natureza financeira são contabilizadas pelo critério "pro-rata" dia e calculadas com base no método exponencial, exceto aquelas relativas aos títulos descontados ou ainda as relacionadas às operações com o exterior, que são calculadas com base no método linear.

As principais práticas contábeis na elaboração das demonstrações contábeis levam em conta as características qualitativas e quantitativas conforme determina a NBC TG 1000: Compreensibilidade, Competência, Relevância, Materialidade, Confiabilidade, Primazia da Essência sobre a forma, Prudência, Integralidade, Comparabilidade e Tempestividade, estando assim alinhadas com normas internacionais de contabilidade emitidas pelo International Accounting Standards Board (IASB) adequadas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e aprovadas pelo Conselho Federal de Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas.

Os administradores da empresa optaram pela contratação de contabilidade terceirizada a qual se encontra perfeitamente atinada a legislação profissional, e estando assim, regulamentada pelo Conselho Federal de Contabilidade no que tange a questão ética e profissional e ainda conforme previsto em cláusulas contratuais. Assim, a administração da empresa, declara que tomou ciência do conteúdo do aludido contrato em todos os seus termos e assim, as presentes demonstrações refletem e espelham a realidade da empresa em todos os seus termos. Os resultados produzidos são frutos do documental remetido para contabilização pela administração da empresa, respondendo esta, pela veracidade, integralidade e procedência. A administração encontra-se ciente de toda a legislação aqui aplicável, especialmente no tocante a Lei 11.101/2005 que informa o contribuinte das suas responsabilidades quanto às demonstrações e procedimentos. A responsabilidade profissional do contabilista que referenda estas demonstrações contábeis está limitada os fatos contábeis efetivamente notificados pela administração da empresa a este profissional.

As demonstrações contábeis incluem estimativas e premissas, tais como: mensuração de perdas estimadas; estimativas do valor justo; provisões; perdas por redução ao valor recuperável (Impairment) e a determinação da vida útil de determinados ativos. Neste quesito a responsabilidade profissional por tais estimativas são dos que efetivamente assinarem os respectivos laudos técnicos. Diante disso os resultados efetivos podem ser diferentes daqueles estabelecidos por essas estimativas e premissas.

NOTA 03: MOEDA FUNCIONAL E DE APRESENTAÇÃO

As demonstrações contábeis estão apresentadas em REAIS, que é a moeda funcional da empresa. Assim os ativos, os passivos e os resultados apresentados nas demonstrações contábeis mesmo quando contratados em moeda estrangeira são ajustados às diretrizes contábeis vigentes no Brasil e convertidos para Reais, de acordo com as taxas de câmbio da moeda local. Os eventuais ganhos e perdas resultantes do processo de conversão são transferidos para o resultado do período atendendo ao regime de competência.

NOTA 04: TESTE DE RECUPERABILIDADE PARA ATIVOS (IMPAIRMENT)

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 a administração chegou a 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.

NOTA 05: PROVISÕES, ATIVOS E PASSIVOS CONTINGENTES E OBRIGAÇÕES LEGAIS - FISCAIS E PREVIDENCIÁRIAS

Os ativos considerados contingentes não foram reconhecidos conforme previsto na NBC TG 1000 expedida pelo Conselho Federal de Contabilidade.

As provisões quando constituídas encontram-se fortemente alicerçadas nas opiniões dos assessores jurídicos ou advogados, levando em conta a natureza das ações a similaridade com processos anteriores, a complexidade e o posicionamento de Tribunais. Assim, a administração considera que tais provisões são suficientes para atender as perdas mantida até o ganho definitivo quando não couberem mais recursos ou quando da sua prescrição.

NOTA 06: AJUSTE A VALOR PRESENTE

O Ajuste a Valor Presente que tem por objetivo demonstrar o valor presente de um fluxo de caixa, o qual se encontra determinado para as operações de longo prazo, tanto para os ativos e quanto para os passivos, foi realizado no reconhecimento inicial de cada operação de longo prazo em base exponencial pro rata, registrado em conta retificadora para que os ativos e passivos reflitam a realidade. Os juros foram sendo reconhecidos como receitas ou despesas com o transcorrer do tempo como receitas ou despesas financeiras na Demonstração do Resultado do Exercício através do método da taxa efetiva de juros.

NOTA 07: DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE

A empresa declara expressamente que a elaboração e a apresentação das demonstrações contábeis estão em conformidade com o NBC TG 1000 - Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas, expedida pelo Conselho Federal de Contabilidade através da Resolução 1.255/2009. A administração da empresa também procedeu ao exame conceitual e concluiu que a empresa não possui prestação pública de contas e assim encontra-se apta a exercer a faculdade pela aplicação do previsto na Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas.

NOTA 08: DETERMINAÇÃO DO RESULTADO

O resultado foi apurado em 31 de dezembro de 2024 e está em obediência ao regime de competência. As Demonstrações Contábeis foram elaboradas e apresentadas em conformidade com a legislação societária, conforme a Lei n. 10.406/2002 e demais legislações aplicáveis, os pronunciamentos técnicos, orientações e interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC), pelas normas brasileiras de contabilidade expedidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, especialmente NBC TG 1000.

NOTA 09: ATIVOS CIRCULANTES

A classificação das contas é realizada com base no que determinada o Pronunciamento Técnico PME - Pequenas e Médias Empresas, sendo classificados como circulantes quando: a) espera realizar o ativo, ou pretender vendê-lo ou consumi-lo durante o ciclo operacional normal da entidade; b) o ativo for mantido essencialmente com a finalidade de caixa ou equivalente de caixa. (NBC TG 1000, item 4.5).

Disponibilidade: A conta disponibilidade é composta da seguinte maneira:
Caixa R\$ 200.777,75

Bancos Conta Movimento:
Banco do Brasil S/A R\$ 2.993,96

Aplicações Financeiras

Bco do Brasil Aplicações Conta 55.319-2 R\$ 119.008,33

Bco do Brasil Aplicações Financeiras Conta 55.318-2 R\$ 317.282,49

Caixa Economica Federal Agencia Curitiba Aplicações R\$ 189.037,96

Realizável a Curto Prazo:

Clientes de Prestações de Serviços R\$ 384.374,82

Outros Adiantamentos:

Adiantamentos a Fornecedores R\$ 720.000,00

Adiantamentos de SPE e Obras de Terceiros R\$ 329.244,58

Outros Creditos;

IRPJ a Recuperar R\$ 51.505,99

Empréstimos a Terceiros R\$ 320.000,00

Estoques:

Terrenos Loteamento Stella Maris R\$ 1.980.000,00

Apartamentos Edifícios Laurindo Rocha R\$ 4.244.335,88

NOTA 10: INVESTIMENTOS: A empresa mantém investimentos a longo como participações em outras empresas e instituições financeiras

ATIVO PERMANENTE:

Investimentos ; Participações em Outras Empresas

EMPREENDIMENTO GUARAPUAVA R\$ 355.709,45

SCP LOTEAMENTO JARDIM ASCARI R\$ 170.695,18

SPE EMPREENDIMENTO CHAPECÓ - SC R\$ 7.231.947,42

LOTEAMENTO TURVO R\$ 1.291.812,84

LOTEAMENTO ZANELLA R\$ 450.350,68

GRM EMPREENDIMENTOS IMOBILIARIOS SPE LTDA R\$ 516.498,74

LOTEAMENTO WALECKI SPE LTDA R\$ 13.308,23

OUTROS INVESTIMENTOS:

Consortios CEF S/A R\$ 79.294,64

Imobilizado: Avaliado inicialmente ao custo historico, sendo considerados como custo todos os valores necessários para que o imobilizado estivesse á disposição da administração. As aliquotas de depreciação estão fundamentadas no tempo de utilização dos referidos bens e considerando o valor residual para fins de cálculo dentro do método linear, tudo em conformidade com a resolução 1255/2009 que institui o Pronunciamento Técnico PME - Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas.

A seguir consta um comprativo dos valores do ativo imobilizado, percentual de depreciação e valor depreciado acumulado

IMOBILIZADO

Veiculos Leves e Pesados R\$ 6.106.502,71

Máquinas e Equipamentos R\$ 4.985.086,37

Móveis e Utensílios R\$ 75.422,90

(-) Depreciações

Depreciações R\$ 2.151.048,39

NOTA 11: PASSIVO CIRCULANTE

A classificação das contas é realizada com base no que determina o Pronunciamento Técnico PME - Penas Empresas, sendo Classificadas como circulantes quando: a) espera liquidar o passivo durante o ciclo operacional normal da entidade; b) o passivo for mantido essencialmente para a finalidade de negociação; c) o passivo exigível no periodo de ate 12 meses após a data das demonstrações contábeis; ou a entidade não tiver direito incondicional de diferir a liquidação do passivo durante pelo menos 12 meses após a data das

demonstrações contábeis; ou a entidade não tiver direito incondicional de deferir a liquidação do passivo durante pelo menos 12 meses após a data da divulgação (NBC TG 1000, item 4.7)

O Passivo Circulante sendo assim composto:

Fornecedores Nacionais no montante de R\$ 2.778.913,12

OBRIGAÇÕES FISCAIS: Compreendem as seguintes rubricas:

Retenções de Impostos Lei 10.833/2003 R\$ 22,80

PIS a Recolher R\$ 14.724,00

CSLL a Recolher R\$ 3.598,36

Cofins a Recolher R\$ 37.237,87

ENCARGOS SOCIAIS:

Salários a Pagar R\$ 119.210,65

INSS a Recolher R\$ 52.794,69

FGTS a Recolher R\$ 11.389,99

IRRF Retida na Fonte R\$ 3.322,63

OUTRAS OBRIGAÇÕES:

Stella Maris Resende R\$ 1.000.000,00

Adiantamento Clientes Diversos R\$ 29.673,00

NOTA 12: REALIZAVEL A LONGO PRAZO (PASSIVO NO CIRCULANTE)

A Classificação das contas é Realizada com base no que determina o Pronunciamento Técnico PME - Pequenas e Médias Empresas, sendo classificados como não circulante todos aqueles que não classificam como sendo circulantes. Os itens classificados neste grupo foram avaliados pela administração e considerados, que refletem a realidade da data das demonstrações dentro da melhor estimativa, sendo formado pelos seguintes sub grupos, conforme a seguir :

EXIGIVEL A LONGO PRAZO

Empréstimos e Financiamentos R\$ 611.853,19

RESULTADOS EXERCÍCIOS FUTUROS

Adiantamentos Loteamento Turvo R\$ 2.105.925,78

Adiantamentos de Obras R\$ 4.305.055,62

SPE LOTEAMENTO STELLA MARIS R\$ 1.680.000,00

NOTA 13: PATRIMONIO LIQUIDO

O Patrimonio Liquido é o valor residual dos ativos reconhecidos , menos os passivos e se encontra assim subdivididos:

Capital Social: Está representado por 1.600.000 quotas no valor R\$ 1,00 (Hum real) cada uma. A participação societária está assim dividada:

a) Stella Maris Resende - ingressou na sociedade em 12/03/2007, como sócia hoje com 100,00% do capital social e possui 1.600.000 (Hum milhão e seiscentas mil quotas) no valor R\$ 1,00 cada uma

Lucros ou Prejuizos Acumulados: A empresa apresenta o seguinte saldo nos anos respectrivos a seguir :

Saldo Inicial em 01/01/2024 R\$ 12.695.941,81

Resultado do Período em 31/12/2024 R\$ 2.320.249,64

(-) Lucros Distribuidos dos Sócios R\$ 1.136.473,10

(-) Ajustes Periodos Anterior Despesas R\$ 249.254,32

Saldo Final de Lucros ou Prejuizos Acumulados em 31/12/2024 R\$ 13.630.464,03

STELLA MARIS
RESENDE:3385752
0191

Assinado de forma digital por
STELLA MARIS
RESENDE:33857520191
Dados: 2025.07.01 10:36:17
-03'00'

STELLA MARIS RESENDE
DIRETORA
CPF 338.575.201-91

ILIANE
FELTRIN:6038202390
0

Assinado de forma digital por
ILIANE FELTRIN:60382023900
Dados: 2025.07.01 10:35:43
-03'00'

S M RESENDE CONSTRUÇOES E INCORPORACOES
ILIANE FELTRIN
CRC 29358/O-0