

AO ILUSTRÍSSIMO SENHOR JOSÉ VIANA ALVES FERRAZ DE AMORIM
GERENTE DE LICITAÇÃO DA COMISSÃO PERMANENTE DE LICITAÇÃO DA AGÊNCIA
GOIANA DE INFRAESTRUTURA E TRANSPORTES – GOINFRA

Ref: CONCORRÊNCIA – CO Nº 071/2023, CUJO OBJETO É:
*CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA PARA PRESTAÇÃO
DOS SERVIÇOS DE SUPERVISÃO DA RESTAURAÇÃO (SEGMENTO
01) DA RODOVIA GO-080, TRECHO: FIM PERÍMETRO URBANO
(GOIANÉSIA) - ENTR. BR-080 (A)/GO-342(A) (BARRO ALTO),
EXTENSÃO: 41,23 KM, BEM COMO DA PAVIMENTAÇÃO ASFÁLTICA
(SEGMENTO 2) DA RODOVIA GO-230, TRECHO: ENTR. BR-
414(B)/GO-230 - ENTR. BR- 251(A) (P/ VILA PROPÍCIO), EXTENSÃO:
KM. 32,66KM.*

Processo nº 202300036003284, sob o regime de execução de
empreitada por preço unitário, do tipo técnica e preço, baseada nos
termos da Lei Federal nº 8.666/93, na Lei Estadual nº 17.928 de 27 de
dezembro de 2012, na Lei Complementar nº 123/06 e pelas disposições
do Edital CO-071/2023.

DELANO CAVALCANTI CALIXTO, pessoa jurídica de Direito Privado, inscrita no Cadastro
Nacional de Pessoa Jurídica sob o nº 01.061.639/0001/40, com endereço na Avenida T4,
nº 1.476, sala A176, na cidade de Goiânia, Estado de Goiás, Telefone: (62) 3921-6606, e -
mail: delanocalixto@gmail.com, que neste ato, é regularmente representada por seu
Proprietário, Eng. Delano Cavalcanti Calixto, conforme CREA Nº 4.119/D-DF, CPF/MF Nº
152.413.781-20, vem interpor o presente **CONTRARRAZÕES AO RECURSO
ADMINISTRATIVO**, interposto pela Licitante BECK DE SOUZA Engenharia Ltda. pelas
razões que passa a expor.

1. FATOS E CONTEXTUALIZAÇÃO

Trata-se de licitação destinada à contratação de serviços especializados de supervisão da
restauração e pavimentação de rodovias, sob o regime de execução de empreitada por
preço unitário. Delano Cavalcanti Calixto EPP foi declarada vencedora após a aplicação
do benefício legal de empate ficto para micro e pequenas empresas, conforme o art. 44, §
2º, da Lei Complementar nº 123/2006.

A recorrente, Beck de Souza Engenharia LTDA, contesta a aplicação deste benefício sob
a alegação de que o valor do contrato excede o limite permitido para que uma empresa se
beneficie como Empresa de Pequeno Porte (EPP) e que a Delano já teria ultrapassado
esse limite com contratos anteriores. Além disso, questiona-se a documentação contábil
apresentada para habilitação, afirmando que foi juntado o balanço de 2022, ao invés do
balanço de 2023. 

2. ENQUADRAMENTO LEGAL APLICÁVEL

A licitação segue o regime da Lei nº 8.666/1993, conforme estipulado no edital, uma vez que este certame ocorreu antes da implementação definitiva da Lei nº 14.133/2021 (Nova Lei de Licitações). A análise deve se concentrar nas disposições da Lei nº 8.666/1993, em conjunto com a Lei Complementar nº 123/2006, que regulamenta o tratamento diferenciado para microempresas e empresas de pequeno porte.

3. REFUTAÇÃO ÀS ALEGAÇÕES DO RECURSO

a) Sobre o Limite de Contratação para EPP

Alega a recorrente que Delano EPP não poderia se beneficiar da preferência de empate ficto, pois o valor do contrato ultrapassa o limite de R\$ 4.800.000,00 para empresas de pequeno porte.

CONTRARRAZÕES: O entendimento trazido pela Lei Complementar nº 123/2006 é que a condição de microempresa ou empresa de pequeno porte é aferida com base no faturamento anual. O art. 3º da LC 123/2006 especifica que a classificação de EPP considera a receita bruta anual da empresa. Importa destacar que, conforme o Acórdão TCU 1.819/2018, a concessão de benefícios a microempresas e EPPs não se limita ao valor dos contratos adjudicados, desde que, à época da licitação, a empresa esteja devidamente enquadrada como EPP.

Além disso, conforme entendimento consolidado pelo Acórdão nº 96/2020 - Plenário do TCU, a aplicação da LC 123/2006 não se limita aos contratos cujo valor seja inferior ao teto para enquadramento como EPP, desde que, na data da apresentação da proposta, a empresa esteja enquadrada nos limites previstos para receita bruta.

Disponível para consulta no site do TCU: Download do Acórdão nº 96/2020.

b) Sobre Contratos Anteriores e o Acúmulo de Valores

A recorrente alega que a Delano EPP já havia celebrado um contrato de grande valor anteriormente (Licitação 074/2023), somando os valores dos contratos e ultrapassando os limites estabelecidos para EPP.

CONTRARRAZÕES: Conforme o Acórdão nº 1.692/2019 - Plenário do TCU, o fato de a empresa firmar diversos contratos com a Administração Pública não é suficiente para impedir que continue a usufruir dos benefícios previstos na LC

123/2006, desde que o faturamento seja verificado no exercício fiscal em questão.

Esse acórdão reforça que o desenquadramento da empresa como EPP ocorre apenas após o início da execução contratual e não retroage para influenciar a licitação que foi realizada enquanto a empresa ainda se enquadrava como de pequeno porte.

Disponível para consulta no site do TCU: Download do Acórdão nº 1.692/2019.

c) Sobre a Capacidade Financeira e Solvência

A recorrente insinua que a empresa Delano EPP não teria capacidade financeira para executar um contrato de tal magnitude.

CONTRARRAZÕES: Os documentos financeiros apresentados por Delano, especialmente o Balanço Patrimonial de 2023, demonstram a solidez financeira da empresa, com ativos e liquidez suficientes para a execução do contrato. Além disso, qualquer questionamento quanto à capacidade financeira da empresa deveria ter sido feito durante a fase de habilitação, momento oportuno para a verificação da regularidade fiscal e financeira dos licitantes, conforme dispõe o art. 27 da Lei nº 8.666/1993.

4. PRECEDENTES E JURISPRUDÊNCIA ESPECÍFICA SOBRE O PRAZO PARA APRESENTAÇÃO DO BALANÇO PATRIMONIAL

A recorrente também levanta o ponto de que Delano EPP teria apresentado o balanço de 2022, em vez do balanço de 2023. No entanto, tal argumentação desconsidera que o prazo para apresentação do balanço de 2023, conforme as normas contábeis e tributárias, se encerra no último dia útil de maio do ano subsequente, conforme previsto no art. 5º da Instrução Normativa RFB nº 1.774/2017, que trata da Escrituração Contábil Digital (ECD).

a) Prazo Legal

Conforme o art. 1.078 do Código Civil, a apresentação do balanço patrimonial deve ocorrer até o final do quarto mês subsequente ao término do exercício social. Para empresas sujeitas à Escrituração Contábil Digital (SPED), esse prazo se estende até o último dia útil de maio do ano subsequente.

Este entendimento é reforçado pelo Acórdão nº 424/2018 - TCU, que afirmou:

"A empresa licitante tem o direito de apresentar o balanço patrimonial do exercício anterior até o final de maio do ano subsequente, em conformidade com a legislação fiscal e contábil aplicável. A exigência de balanços anteriores antes

do encerramento do prazo legal de entrega configura restrição indevida à competitividade no processo licitatório" (Acórdão nº 424/2018 - Plenário do TCU, relator Ministro Walton Alencar Rodrigues).

Disponível para consulta no site do TCU: Download do Acórdão nº 424/2018.

b) Jurisprudência do TCE-SP

O Tribunal de Contas do Estado de São Paulo (TCE-SP), em diversas decisões, ratifica o entendimento de que a entrega do balanço patrimonial referente ao exercício anterior pode ser feita até o final de maio do ano subsequente, desde que a empresa apresente o balanço do exercício imediatamente anterior dentro do prazo legal. Este entendimento foi firmado no Acórdão TC-012.815/026/2019:

"A exigência de balanço patrimonial referente ao exercício anterior ao término do prazo de entrega configura ilegalidade no processo de habilitação, uma vez que o prazo para entrega do balanço pode se estender até maio do ano subsequente" (Acórdão TC-012.815/026/2019, julgado em 15 de junho de 2019).

5. CONCLUSÃO

Em vista dos precedentes apresentados, fica claro que Delano EPP agiu em conformidade com a legislação vigente ao apresentar o balanço patrimonial de 2022 e a empresa mantém sua regularidade fiscal até o final de maio de 2024, prazo para a entrega do balanço de 2023.

Portanto, requer-se a manutenção da adjudicação a favor de Delano Cavalcanti Calixto EPP e a improcedência do recurso interposto.

Nestes Termos
Pede-se Deferimento.

Goiânia - GO, 26 de setembro de 2024.



Delano Cavalcanti Calixto
Representante legal

RECIBO DE ENTREGA DE ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL DIGITAL

IDENTIFICAÇÃO DO TITULAR DA ESCRITURAÇÃO

NIRE 52101198852	CNPJ 01.061.639/0001-40	
NOME EMPRESARIAL DELANO CAVALCANTI CALIXTO ME		

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 DIARIO	NÚMERO DO LIVRO 18
IDENTIFICAÇÃO DO ARQUIVO (HASH) 85.20.58.B1.CD.21.7B.CA.EE.54.7B.D2.03.54.B1.33.F8.CC.B3.47	

ESTE LIVRO FOI ASSINADO COM OS SEGUINTES CERTIFICADOS DIGITAIS:					
QUALIFICAÇÃO DO SIGNATARIO	CPF/CNPJ	NOME	Nº SÉRIE DO CERTIFICADO	VALIDADE	RESPONSÁVEL LEGAL
Outros	38932105120	MARIA TEREZA GOMES FERREIRA:38932105120	1287506143364449274	11/04/2024 a 11/04/2025	Sim
Contador	38932105120	MARIA TEREZA GOMES FERREIRA:38932105120	1287506143364449274	11/04/2024 a 11/04/2025	Não

NÚMERO DO RECIBO:

85.20.58.B1.CD.21.7B.CA.EE.54.7B.D2
.03.54.B1.33.F8.CC.B3.47-4

Escrituração recebida via Internet
pelo Agente Receptor SERPRO

em 19/06/2024 às 10:34:48

43.E0.FA.CF.A6.56.CB.EF
9E.9B.BA.6F.50.BE.37.DC

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:	DELANO CAVALCANTI CALIXTO ME		
Período da Escrituração:	01/01/2023 a 31/12/2023	CNPJ:	01.061.639/0001-40
Número de Ordem do Livro:	18		
Período Selecionado:	01 de Outubro de 2023 a 31 de Dezembro de 2023		

TERMO DE ABERTURA

Nome Empresarial	DELANO CAVALCANTI CALIXTO ME
NIRE	52101198852
CNPJ	01.061.639/0001-40
Número de Ordem	18
Natureza do Livro	LIVRO DIARIO
Município	GOIANIA
Data do arquivamento dos atos constitutivos	26/11/1984
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	5563

TERMO DE ENCERRAMENTO

Nome Empresarial	DELANO CAVALCANTI CALIXTO ME
Natureza do Livro	LIVRO DIARIO
Número de ordem	18
Quantidade total de linhas do arquivo digital	5563
Data de inicio	01/01/2023
Data de término	31/12/2023

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número 85.20.58.B1.CD.21.7B.CA.EE.54.7B.D2.03.54.B1.33.F8.CC.B3.47-4, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

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

BALANÇO PATRIMONIAL



Entidade:

DELANO CAVALCANTI CALIXTO ME

Período da Escrituração:

01/01/2023 a 31/12/2023

CNPJ:

01.061.639/0001-40

Número de Ordem do Livro:

18

Período Selecionado:

01 de Janeiro de 2023 a 31 de Março de 2023

Descrição	Nota	Saldo Inicial	Saldo Final
ATIVO		R\$ 4.355.730,73	R\$ 4.331.188,31
ATIVO CIRCULANTE		R\$ 4.261.747,11	R\$ 4.237.204,69
DISPONÍVEL		R\$ 3.669.124,82	R\$ 3.671.768,58
CAIXA GERAL		R\$ 3.678.585,14	R\$ 3.678.388,62
CAIXA		R\$ 3.678.585,14	R\$ 3.678.388,62
(-) BANCOS		R\$ (9.460,32)	R\$ (6.620,04)
(-) Banco Itaú SA		R\$ (9.460,32)	R\$ (6.620,04)
TÍTULOS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		R\$ 0,00	R\$ 0,00
Aplicação no Banco Itau		R\$ 0,00	R\$ 0,00
REALIZÁVEL - CURTO PRAZO		R\$ 592.622,29	R\$ 565.436,11
CLIENTES A RECEBER		R\$ 594.155,30	R\$ 566.969,12
(-) OBRAS ESTADUAIS / AGETOP		R\$ (3.169,39)	R\$ 0,00
(-) OBRAS DIVERSAS.		R\$ (191.116,61)	R\$ 0,00
(-) NIPPON KOEI LAC DO BRASIL LTDA		R\$ (498,15)	R\$ 0,00
COMPANHIA IMOBILIARIA DO ESTADO DO TOCAN		R\$ 13.621,20	R\$ 0,00
FUNDACAO GETULIO VARGAS		R\$ 111.491,30	R\$ 111.491,30
CMT ENGENHARIA LTDA		R\$ 1.799,99	R\$ 0,00
AGENCIA GOIANA DE TRANSPORTES E OBRAS -		R\$ 403.197,95	R\$ 400.028,56
PREFEITURA MUNICIPAL DE APARECIDA DE GOI		R\$ 5.574,26	R\$ 5.574,26
ONA SA ENGENHARIA COMERCIO E INDUSTRIA		R\$ 175.826,25	R\$ 0,00
NIPPON KOEI LAC DO BRASIL		R\$ 13.476,00	R\$ 0,00
ALBENGE ENGENHARIA INDUSTRIA E COMERCIO		R\$ 14.077,50	R\$ 0,00
SECRETARIA DE CIDADANIA E JUSTICA		R\$ 49.875,00	R\$ 49.875,00
(-) CRÉDITOS A RECUPERAR		R\$ (1.533,01)	R\$ (1.533,01)
(-) Impostos Federais Retidos		R\$ (1.533,01)	R\$ (1.533,01)
ATIVO PERMANENTE		R\$ 93.983,62	R\$ 93.983,62
IMOBILIZADO		R\$ 93.983,62	R\$ 93.983,62
BENS MÓVEIS		R\$ 11.451,02	R\$ 11.451,02
Moveis e equipamentos		R\$ 11.451,02	R\$ 11.451,02
Software e programas		R\$ 72.977,00	R\$ 72.977,00
Computadores , software e programas		R\$ 72.977,00	R\$ 72.977,00
VEÍCULOS		R\$ 120.868,00	R\$ 120.868,00
Veiculos		R\$ 120.868,00	R\$ 120.868,00
(-) (-) DEPRECIAÇÃO		R\$ (111.312,40)	R\$ (111.312,40)
(-) (-)DEPRECIAÇÃO DE BENS MÓVEIS		R\$ (6.413,21)	R\$ (6.413,21)
(-) (-)DEPRECIAÇÃO DE MÁQUINAS ACESSÓRIOS		R\$ (2.290,20)	R\$ (2.290,20)
(-) (-)DEPRECIAÇÃO DE COMPUTADORES PROGRAMAS DE COMPUTADORES		R\$ (30.088,19)	R\$ (30.088,19)
(-) (-)DEPRECIAÇÃO DE VEICULOS		R\$ (72.520,80)	R\$ (72.520,80)
PASSIVO		R\$ 4.355.730,73	R\$ 4.331.188,31
PASSIVO CIRCULANTE		R\$ 257.765,94	R\$ 267.458,68
EXIGÍVEL - CURTO PRAZO		R\$ 257.765,94	R\$ 267.458,68
FORNECEDORES		R\$ 31.270,82	R\$ 41.225,79
Diversos fornecedores		R\$ 31.270,82	R\$ 41.225,79
OBRIGAÇÕES SOCIAIS E TRABALHISTAS		R\$ 6.244,64	R\$ 7.460,68
INSS A RECOLHER		R\$ 6.201,96	R\$ 4.009,17
FGTS A RECOLHER		R\$ 3.451,51	R\$ 3.451,51
(-) SINDICATO A RECOLHER		R\$ (3.651,95)	R\$ 0,00
I R R F sobre a folha de pgto		R\$ 243,12	R\$ 0,00
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS		R\$ 220.250,48	R\$ 218.772,21
IRPJ a recolher		R\$ 63.945,54	R\$ 63.235,43
COFINS a recolher		R\$ 52.666,26	R\$ 52.577,58
CSLL a recolher		R\$ 50.751,98	R\$ 49.949,71
ISSQN a recolher		R\$ 45.040,44	R\$ 45.169,87
PIS a recolher		R\$ 10.429,81	R\$ 10.423,17
(-) Parcelamento Lei 11.941/2014		R\$ (2.583,55)	R\$ (2.583,55)
PASSIVO SEMICIRCULANTE DE FINANCIAMENTO		R\$ 338.602,02	R\$ 338.602,02
EXIGÍVEL - LONGO PRAZO		R\$ 338.602,02	R\$ 338.602,02
EMPRESTIMO E FINANCIAMENTOS		R\$ 338.602,02	R\$ 338.602,02
Emprestimo junto a entidade Bancaria		R\$ 338.602,02	R\$ 338.602,02
PATRIMÓNIO LÍQUIDO		R\$ 3.759.362,77	R\$ 3.725.127,61
CAPITAL PRÓPRIO		R\$ 3.759.362,77	R\$ 3.725.127,61
CAPITAL SOCIAL		R\$ 3.500.000,00	R\$ 3.500.000,00
DELANO CAVALCANTI CALIXTO		R\$ 3.500.000,00	R\$ 3.500.000,00
LUCROS ACUMULADOS		R\$ 259.362,77	R\$ 225.127,61
LUCRO OU PREJUIZOS ACUMULADOS		R\$ 167.860,07	R\$ 167.860,07
LUCRO OU PREJUIZO DO EXERCICIO		R\$ 91.502,70	R\$ 57.267,54

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número 85.20.58.B1.CD.21.7B.CA.EE.54.7B.D2.03.54.B1.33.F8.CC.B3.47-4, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

BALANÇO PATRIMONIAL



Entidade:	DELANO CAVALCANTI CALIXTO ME		
Período da Escrituração:	01/01/2023 a 31/12/2023	CNPJ:	01.061.639/0001-40
Número de Ordem do Livro:	18		
Período Selecionado:	01 de Abril de 2023 a 30 de Junho de 2023		

Descrição	Nota	Saldo Inicial	Saldo Final
ATIVO		R\$ 4.331.188,31	R\$ 4.299.833,35
ATIVO CIRCULANTE		R\$ 4.237.204,69	R\$ 4.205.849,73
DISPONÍVEL		R\$ 3.671.768,58	R\$ 3.640.413,62
CAIXA GERAL		R\$ 3.678.388,62	R\$ 3.652.746,83
CAIXA		R\$ 3.678.388,62	R\$ 3.652.746,83
(-) BANCOS		R\$ (6.620,04)	R\$ (12.333,21)
(-) Banco Itaú SA		R\$ (6.620,04)	R\$ (12.333,21)
TÍTULOS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		R\$ 0,00	R\$ 0,00
Aplicação no Banco Itau		R\$ 0,00	R\$ 0,00
REALIZÁVEL - CURTO PRAZO		R\$ 565.436,11	R\$ 565.436,11
CLIENTES A RECEBER		R\$ 566.969,12	R\$ 566.969,12
OBRAS ESTADUAIS / AGETOP		R\$ 0,00	R\$ 0,00
OBRAS DIVERSAS.		R\$ 0,00	R\$ 0,00
NIPPON KOEI LAC DO BRASIL LTDA		R\$ 0,00	R\$ 0,00
COMPANHIA IMOBILIARIA DO ESTADO DO TOCAN		R\$ 0,00	R\$ 0,00
FUNDACAO GETULIO VARGAS		R\$ 111.491,30	R\$ 111.491,30
CMT ENGENHARIA LTDA		R\$ 0,00	R\$ 0,00
AGENCIA GOIANA DE TRANSPORTES E OBRAS -		R\$ 400.028,56	R\$ 400.028,56
PREFEITURA MUNICIPAL DE APARECIDA DE GOI		R\$ 5.574,26	R\$ 5.574,26
ONA SA ENGENHARIA COMERCIO E INDUSTRIA		R\$ 0,00	R\$ 0,00
NIPPON KOEI LAC DO BRASIL		R\$ 0,00	R\$ 0,00
ALBENGE ENGENHARIA INDUSTRIA E COMERCIO		R\$ 0,00	R\$ 0,00
SECRETARIA DE CIDADANIA E JUSTICA		R\$ 49.875,00	R\$ 49.875,00
(-) CRÉDITOS A RECUPERAR		R\$ (1.533,01)	R\$ (1.533,01)
(-) Impostos Federais Retidos		R\$ (1.533,01)	R\$ (1.533,01)
ATIVO PERMANENTE		R\$ 93.983,62	R\$ 93.983,62
IMOBILIZADO		R\$ 93.983,62	R\$ 93.983,62
BENS MÓVEIS		R\$ 11.451,02	R\$ 11.451,02
Moveis e equipamentos		R\$ 11.451,02	R\$ 11.451,02
Software e programas		R\$ 72.977,00	R\$ 72.977,00
Computadores , software e programas		R\$ 72.977,00	R\$ 72.977,00
VEÍCULOS		R\$ 120.868,00	R\$ 120.868,00
Veiculos		R\$ 120.868,00	R\$ 120.868,00
(-) (-) DEPRECIAÇÃO		R\$ (111.312,40)	R\$ (111.312,40)
(-) (-)DEPRECIAÇÃO DE BENS MÓVEIS		R\$ (6.413,21)	R\$ (6.413,21)
(-) (-)DEPRECIAÇÃO DE MÁQUINAS ACESSÓRIOS		R\$ (2.290,20)	R\$ (2.290,20)
(-) (-)DEPRECIAÇÃO DE COMPUTADORES PROGRAMAS DE COMPUTADORES		R\$ (30.088,19)	R\$ (30.088,19)
(-) (-)DEPRECIAÇÃO DE VEICULOS		R\$ (72.520,80)	R\$ (72.520,80)
PASSIVO		R\$ 4.331.188,31	R\$ 4.299.833,35
PASSIVO CIRCULANTE		R\$ 267.458,68	R\$ 267.389,64
EXIGÍVEL - CURTO PRAZO		R\$ 267.458,68	R\$ 267.389,64
FORNECEDORES		R\$ 41.225,79	R\$ 46.805,79
Diversos fornecedores		R\$ 41.225,79	R\$ 46.805,79
OBRIGAÇÕES SOCIAIS E TRABALHISTAS		R\$ 7.460,68	R\$ 3.010,44
INSS A RECOLHER		R\$ 4.009,17	R\$ (441,07)
FGTS A RECOLHER		R\$ 3.451,51	R\$ 3.451,51
SINDICATO A RECOLHER		R\$ 0,00	R\$ 0,00
I R R F sobre a folha de pgto		R\$ 0,00	R\$ 0,00
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS		R\$ 218.772,21	R\$ 217.573,41
IRPJ a recolher		R\$ 63.235,43	R\$ 62.472,83
COFINS a recolher		R\$ 52.577,58	R\$ 52.577,58
CSLL a recolher		R\$ 49.949,71	R\$ 49.513,51
ISSQN a recolher		R\$ 45.169,87	R\$ 45.169,87
PIS a recolher		R\$ 10.423,17	R\$ 10.423,17
(-) Parcelamento Lei 11.941/2014		R\$ (2.583,55)	R\$ (2.583,55)
PASSIVO SEMICIRCULANTE DE FINANCIAMENTO		R\$ 338.602,02	R\$ 338.602,02
EXIGÍVEL - LONGO PRAZO		R\$ 338.602,02	R\$ 338.602,02
EMPRESTIMO E FINANCIAMENTOS		R\$ 338.602,02	R\$ 338.602,02
Emprestimo junto a entidade Bancaria		R\$ 338.602,02	R\$ 338.602,02
PATRIMÓNIO LÍQUIDO		R\$ 3.725.127,61	R\$ 3.693.841,69
CAPITAL PRÓPRIO		R\$ 3.725.127,61	R\$ 3.693.841,69
CAPITAL SOCIAL		R\$ 3.500.000,00	R\$ 3.500.000,00
DELANO CAVALCANTI CALIXTO		R\$ 3.500.000,00	R\$ 3.500.000,00
LUCROS ACUMULADOS		R\$ 225.127,61	R\$ 193.841,69
LUCRO OU PREJUIZOS ACUMULADOS		R\$ 167.860,07	R\$ 167.860,07
LUCRO OU PREJUIZO DO EXERCICIO		R\$ 57.267,54	R\$ 25.981,62

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número 85.20.58.B1.CD.21.7B.CA.EE.54.7B.D2.03.54.B1.33.F8.CC.B3.47-4, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

BALANÇO PATRIMONIAL



Entidade:

DELANO CAVALCANTI CALIXTO ME

Período da Escrituração:

01/01/2023 a 31/12/2023

CNPJ:

01.061.639/0001-40

Número de Ordem do Livro:

18

Período Selecionado:

01 de Julho de 2023 a 30 de Setembro de 2023

Descrição	Nota	Saldo Inicial	Saldo Final
ATIVO		R\$ 4.299.833,35	R\$ 4.379.536,47
ATIVO CIRCULANTE		R\$ 4.205.849,73	R\$ 4.285.552,85
DISPONÍVEL		R\$ 3.640.413,62	R\$ 3.720.116,74
CAIXA GERAL		R\$ 3.652.746,83	R\$ 3.476.524,42
CAIXA		R\$ 3.652.746,83	R\$ 3.476.524,42
(-) BANCOS		R\$ (12.333,21)	R\$ 10,00
(-) Banco Itaú SA		R\$ (12.333,21)	R\$ 10,00
TÍTULOS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		R\$ 0,00	R\$ 243.582,32
Aplicação no Banco Itau		R\$ 0,00	R\$ 243.582,32
REALIZÁVEL - CURTO PRAZO		R\$ 565.436,11	R\$ 565.436,11
CLIENTES A RECEBER		R\$ 566.969,12	R\$ 566.969,12
OBRAS ESTADUAIS / AGETOP		R\$ 0,00	R\$ 0,00
OBRAS DIVERSAS.		R\$ 0,00	R\$ 0,00
NIPPON KOEI LAC DO BRASIL LTDA		R\$ 0,00	R\$ 0,00
COMPANHIA IMOBILIARIA DO ESTADO DO TOCAN		R\$ 0,00	R\$ 0,00
FUNDACAO GETULIO VARGAS		R\$ 111.491,30	R\$ 111.491,30
CMT ENGENHARIA LTDA		R\$ 0,00	R\$ 0,00
AGENCIA GOIANA DE TRANSPORTES E OBRAS -		R\$ 400.028,56	R\$ 400.028,56
PREFEITURA MUNICIPAL DE APARECIDA DE GOI		R\$ 5.574,26	R\$ 5.574,26
ONA SA ENGENHARIA COMERCIO E INDUSTRIA		R\$ 0,00	R\$ 0,00
NIPPON KOEI LAC DO BRASIL		R\$ 0,00	R\$ 0,00
ALBENGE ENGENHARIA INDUSTRIA E COMERCIO		R\$ 0,00	R\$ 0,00
SECRETARIA DE CIDADANIA E JUSTICA		R\$ 49.875,00	R\$ 49.875,00
(-) CRÉDITOS A RECUPERAR		R\$ (1.533,01)	R\$ (1.533,01)
(-) Impostos Federais Retidos		R\$ (1.533,01)	R\$ (1.533,01)
ATIVO PERMANENTE		R\$ 93.983,62	R\$ 93.983,62
IMOBILIZADO		R\$ 93.983,62	R\$ 93.983,62
BENS MÓVEIS		R\$ 11.451,02	R\$ 11.451,02
Moveis e equipamentos		R\$ 11.451,02	R\$ 11.451,02
Software e programas		R\$ 72.977,00	R\$ 72.977,00
Computadores , software e programas		R\$ 72.977,00	R\$ 72.977,00
VEÍCULOS		R\$ 120.868,00	R\$ 120.868,00
Veiculos		R\$ 120.868,00	R\$ 120.868,00
(-) (-) DEPRECIAÇÃO		R\$ (111.312,40)	R\$ (111.312,40)
(-) (-)DEPRECIAÇÃO DE BENS MÓVEIS		R\$ (6.413,21)	R\$ (6.413,21)
(-) (-)DEPRECIAÇÃO DE MÁQUINAS ACESSÓRIOS		R\$ (2.290,20)	R\$ (2.290,20)
(-) (-)DEPRECIAÇÃO DE COMPUTADORES PROGRAMAS DE COMPUTADORES		R\$ (30.088,19)	R\$ (30.088,19)
(-) (-)DEPRECIAÇÃO DE VEICULOS		R\$ (72.520,80)	R\$ (72.520,80)
PASSIVO		R\$ 4.299.833,35	R\$ 4.379.536,47
PASSIVO CIRCULANTE		R\$ 267.389,64	R\$ 272.524,17
EXIGÍVEL - CURTO PRAZO		R\$ 267.389,64	R\$ 272.524,17
FORNECEDORES		R\$ 46.805,79	R\$ 52.385,79
Diversos fornecedores		R\$ 46.805,79	R\$ 52.385,79
OBRIGAÇÕES SOCIAIS E TRABALHISTAS		R\$ 3.010,44	R\$ (411,66)
(-) INSS A RECOLHER		R\$ (441,07)	R\$ (3.863,17)
FGTS A RECOLHER		R\$ 3.451,51	R\$ 3.451,51
SINDICATO A RECOLHER		R\$ 0,00	R\$ 0,00
I R R F sobre a folha de pgto		R\$ 0,00	R\$ 0,00
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS		R\$ 217.573,41	R\$ 220.550,04
IRPJ a recolher		R\$ 62.472,83	R\$ 64.456,72
COFINS a recolher		R\$ 52.577,58	R\$ 51.970,19
CSLL a recolher		R\$ 49.513,51	R\$ 50.066,38
ISSQN a recolher		R\$ 45.169,87	R\$ 46.223,14
PIS a recolher		R\$ 10.423,17	R\$ 10.417,16
(-) Parcelamento Lei 11.941/2014		R\$ (2.583,55)	R\$ (2.583,55)
PASSIVO SEMICIRCULANTE DE FINANCIAMENTO		R\$ 338.602,02	R\$ 338.602,02
EXIGÍVEL - LONGO PRAZO		R\$ 338.602,02	R\$ 338.602,02
EMPRESTIMO E FINANCIAMENTOS		R\$ 338.602,02	R\$ 338.602,02
Emprestimo junto a entidade Bancaria		R\$ 338.602,02	R\$ 338.602,02
PATRIMÓNIO LÍQUIDO		R\$ 3.693.841,69	R\$ 3.768.410,28
CAPITAL PRÓPRIO		R\$ 3.693.841,69	R\$ 3.768.410,28
CAPITAL SOCIAL		R\$ 3.500.000,00	R\$ 3.500.000,00
DELANO CAVALCANTI CALIXTO		R\$ 3.500.000,00	R\$ 3.500.000,00
LUCROS ACUMULADOS		R\$ 193.841,69	R\$ 268.410,28
LUCRO OU PREJUIZOS ACUMULADOS		R\$ 167.860,07	R\$ 167.860,07
LUCRO OU PREJUIZO DO EXERCICIO		R\$ 25.981,62	R\$ 100.550,21

BALANÇO PATRIMONIAL



Entidade:

DELANO CAVALCANTI CALIXTO ME

Período da Escrituração:

01/01/2023 a 31/12/2023

CNPJ:

01.061.639/0001-40

Número de Ordem do Livro:

18

Período Selecionado:

01 de Outubro de 2023 a 31 de Dezembro de 2023

Descrição	Nota	Saldo Inicial	Saldo Final
ATIVO		R\$ 4.379.536,47	R\$ 4.321.712,13
ATIVO CIRCULANTE		R\$ 4.285.552,85	R\$ 4.227.728,51
DISPONÍVEL		R\$ 3.720.116,74	R\$ 3.662.292,40
CAIXA GERAL		R\$ 3.476.524,42	R\$ 3.694.245,86
CAIXA		R\$ 3.476.524,42	R\$ 3.694.245,86
BANCOS		R\$ 10,00	R\$ (31.953,46)
Banco Itaú SA		R\$ 10,00	R\$ (31.953,46)
TÍTULOS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		R\$ 243.582,32	R\$ 0,00
Aplicação no Banco Itau		R\$ 243.582,32	R\$ 0,00
REALIZÁVEL - CURTO PRAZO		R\$ 565.436,11	R\$ 565.436,11
CLIENTES A RECEBER		R\$ 566.969,12	R\$ 566.969,12
OBRAS ESTADUAIS / AGETOP		R\$ 0,00	R\$ 0,00
OBRAS DIVERSAS.		R\$ 0,00	R\$ 0,00
NIPPON KOEI LAC DO BRASIL LTDA		R\$ 0,00	R\$ 0,00
COMPANHIA IMOBILIARIA DO ESTADO DO TOCAN		R\$ 0,00	R\$ 0,00
FUNDACAO GETULIO VARGAS		R\$ 111.491,30	R\$ 111.491,30
CMT ENGENHARIA LTDA		R\$ 0,00	R\$ 0,00
AGENCIA GOIANA DE TRANSPORTES E OBRAS -		R\$ 400.028,56	R\$ 400.028,56
PREFEITURA MUNICIPAL DE APARECIDA DE GOI		R\$ 5.574,26	R\$ 5.574,26
ONA SA ENGENHARIA COMERCIO E INDUSTRIA		R\$ 0,00	R\$ 0,00
NIPPON KOEI LAC DO BRASIL		R\$ 0,00	R\$ 0,00
ALBENGE ENGENHARIA INDUSTRIA E COMERCIO		R\$ 0,00	R\$ 0,00
SECRETARIA DE CIDADANIA E JUSTICA		R\$ 49.875,00	R\$ 49.875,00
(-) CRÉDITOS A RECUPERAR		R\$ (1.533,01)	R\$ (1.533,01)
(-) Impostos Federais Retidos		R\$ (1.533,01)	R\$ (1.533,01)
ATIVO PERMANENTE		R\$ 93.983,62	R\$ 93.983,62
IMOBILIZADO		R\$ 93.983,62	R\$ 93.983,62
BENS MÓVEIS		R\$ 11.451,02	R\$ 11.451,02
Moveis e equipamentos		R\$ 11.451,02	R\$ 11.451,02
Software e programas		R\$ 72.977,00	R\$ 72.977,00
Computadores , software e programas		R\$ 72.977,00	R\$ 72.977,00
VEÍCULOS		R\$ 120.868,00	R\$ 120.868,00
Veiculos		R\$ 120.868,00	R\$ 120.868,00
(-) (-) DEPRECIAÇÃO		R\$ (111.312,40)	R\$ (111.312,40)
(-) (-)DEPRECIAÇÃO DE BENS MÓVEIS		R\$ (6.413,21)	R\$ (6.413,21)
(-) (-)DEPRECIAÇÃO DE MÁQUINAS ACESSÓRIOS		R\$ (2.290,20)	R\$ (2.290,20)
(-) (-)DEPRECIAÇÃO DE COMPUTADORES PROGRAMAS DE COMPUTADORES		R\$ (30.088,19)	R\$ (30.088,19)
(-) (-)DEPRECIAÇÃO DE VEICULOS		R\$ (72.520,80)	R\$ (72.520,80)
PASSIVO		R\$ 4.379.536,47	R\$ 4.321.712,13
PASSIVO CIRCULANTE		R\$ 272.524,17	R\$ 254.078,01
EXIGÍVEL - CURTO PRAZO		R\$ 272.524,17	R\$ 254.078,01
FORNECEDORES		R\$ 52.385,79	R\$ 57.954,54
Diversos fornecedores		R\$ 52.385,79	R\$ 57.954,54
(-) OBRIGAÇÕES SOCIAIS E TRABALHISTAS		R\$ (411,66)	R\$ (3.924,06)
(-) INSS A RECOLHER		R\$ (3.863,17)	R\$ (7.375,57)
FGTS A RECOLHER		R\$ 3.451,51	R\$ 3.451,51
SINDICATO A RECOLHER		R\$ 0,00	R\$ 0,00
I R R F sobre a folha de pgto		R\$ 0,00	R\$ 0,00
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS		R\$ 220.550,04	R\$ 200.047,53
IRPJ a recolher		R\$ 64.456,72	R\$ 57.641,80
COFINS a recolher		R\$ 51.970,19	R\$ 51.560,96
CSLL a recolher		R\$ 50.066,38	R\$ 46.196,26
ISSQN a recolher		R\$ 46.223,14	R\$ 36.845,53
PIS a recolher		R\$ 10.417,16	R\$ 10.386,53
(-) Parcelamento Lei 11.941/2014		R\$ (2.583,55)	R\$ (2.583,55)
PASSIVO SEMICIRCULANTE DE FINANCIAMENTO		R\$ 338.602,02	R\$ 338.602,02
EXIGÍVEL - LONGO PRAZO		R\$ 338.602,02	R\$ 338.602,02
EMPRESTIMO E FINANCIAMENTOS		R\$ 338.602,02	R\$ 338.602,02
Emprestimo junto a entidade Bancaria		R\$ 338.602,02	R\$ 338.602,02
PATRIMÓNIO LÍQUIDO		R\$ 3.768.410,28	R\$ 3.729.032,10
CAPITAL PRÓPRIO		R\$ 3.768.410,28	R\$ 3.729.032,10
CAPITAL SOCIAL		R\$ 3.500.000,00	R\$ 3.500.000,00
DELANO CAVALCANTI CALIXTO		R\$ 3.500.000,00	R\$ 3.500.000,00
LUCROS ACUMULADOS		R\$ 268.410,28	R\$ 229.032,10
LUCRO OU PREJUIZOS ACUMULADOS		R\$ 167.860,07	R\$ 167.860,07
LUCRO OU PREJUIZO DO EXERCICIO		R\$ 100.550,21	R\$ 61.172,03

DEMONSTRAÇÃO DE LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS



Entidade: DELANO CAVALCANTI CALIXTO ME

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

CNP 01.061.639/0001-40

Número de Ordem do Livro: 18

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

Histórico	Código de Aglutinação das Contas de Patrimônio Líquido
	LUCRO OU PREJUÍZOS ACUMULADOS (R\$)
LUCRO OU PREJUÍZO DO EXERCÍCIO	91.502,70
LUCRO OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	167.860,07
LUCRO OU PREJUÍZO DO EXERCÍCIO	(-)34.235,16
PREJUÍZO APURADO NO EXERCÍCIO	225.127,61
Notas	

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número 85.20.58.B1.CD.21.7B.CA.EE.54.7B.D2.03.54.B1.33.F8.CC.B3.47-4, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

DEMONSTRAÇÃO DE LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS



Entidade: DELANO CAVALCANTI CALIXTO ME

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

CNP 01.061.639/0001-40

Número de Ordem do Livro: 18

Período Selecionado: 01 de Abril de 2023 a 30 de Junho de 2023

Histórico	Código de Aglutinação das Contas de Patrimônio Líquido
	LUCRO OU PREJUÍZOS ACUMULADOS (R\$)
LUCRO OU PREJUÍZO DO EXERCÍCIO	57.267,54
LUCRO OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	167.860,07
LUCRO OU PREJUÍZO DO EXERCÍCIO	(-)31.285,92
PREJUÍZO APURADO NO EXERCÍCIO	193.841,69
Notas	

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número 85.20.58.B1.CD.21.7B.CA.EE.54.7B.D2.03.54.B1.33.F8.CC.B3.47-4, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

DEMONSTRAÇÃO DE LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS



Entidade: DELANO CAVALCANTI CALIXTO ME

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

CNP 01.061.639/0001-40

Número de Ordem do Livro: 18

Período Selecionado: 01 de Julho de 2023 a 30 de Setembro de 2023

Histórico	Código de Aglutinação das Contas de Patrimônio Líquido
	LUCRO OU PREJUÍZOS ACUMULADOS (R\$)
LUCRO OU PREJUÍZO DO EXERCÍCIO	25.981,62
LUCRO OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	167.860,07
LUCRO OU PREJUÍZO DO EXERCÍCIO	74.568,59
PREJUÍZO APURADO NO EXERCÍCIO	268.410,28
Notas	

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número 85.20.58.B1.CD.21.7B.CA.EE.54.7B.D2.03.54.B1.33.F8.CC.B3.47-4, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

DEMONSTRAÇÃO DE LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS



Entidade: DELANO CAVALCANTI CALIXTO ME

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

CNP 01.061.639/0001-40

Número de Ordem do Livro: 18

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

Histórico	Código de Aglutinação das Contas de Patrimônio Líquido	
	LUCRO OU PREJUÍZOS ACUMULADOS (R\$)	
LUCRO OU PREJUÍZO DO EXERCÍCIO		100.550,21
LUCRO OU PREJUÍZOS ACUMULADOS		167.860,07
LUCRO OU PREJUÍZO DO EXERCÍCIO		(-)39.378,18
PREJUÍZO APURADO NO EXERCÍCIO		229.032,10
Notas		

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número 85.20.58.B1.CD.21.7B.CA.EE.54.7B.D2.03.54.B1.33.F8.CC.B3.47-4, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO



Entidade: DELANO CAVALCANTI CALIXTO ME

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

CNPJ: 01.061.639/0001-40

Número de Ordem do Livro: 18

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

Descrição	Nota	Saldo anterior	Saldo atual
RECEITAS		R\$ 0,05	R\$ 0,00
JUROS BANCÁRIOS		R\$ 0,05	R\$ 0,00
DEDUÇÃO DAS RECEITAS		R\$ 0,00	R\$ 0,00
(-) DESPESAS OPERACIONAIS		R\$ (25.924,28)	R\$ (34.235,16)
(-) LUZ		R\$ (1.675,35)	R\$ (5.775,82)
(-) Telefone		R\$ (2.178,64)	R\$ (981,11)
(-) Informatica e Materiais para escritorio		R\$ 0,00	R\$ (735,60)
(-) Despesas com fretes , correios e outros		R\$ 0,00	R\$ (69,16)
(-) Prestação de Serviços de Terceiros e Assistencia Tecnica		R\$ 0,00	R\$ (5.580,00)
(-) Veiculos, manutenção, combustivel		R\$ (4.486,00)	R\$ (218,53)
(-) Conservação , Limpeza e Alimentação		R\$ (2.421,25)	R\$ (3.334,25)
(-) Serviços diversos		R\$ (2.659,91)	R\$ (4.285,87)
(-) Despesas com Condominio, edificação e outros		R\$ (4.025,19)	R\$ (5.070,46)
(-) Juros e Multas		R\$ (1.073,56)	R\$ (772,61)
(-) Juros e despesas bancarias		R\$ (5.038,10)	R\$ (155,31)
(-) IOF		R\$ (176,59)	R\$ (6.416,47)
(-) Tarifas bancarias		R\$ (2.189,69)	R\$ (839,97)
RESULTADO OPERACIONAL		R\$ 0,00	R\$ 0,00
PROVISÃO PARA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL		R\$ 0,00	R\$ 0,00
RESULTADO ANTES DO IMPOSTO DE RENDA		R\$ 0,00	R\$ 0,00
PROVISAO PARA IMPOSTO DE RENDA		R\$ 0,00	R\$ 0,00
LUCRO APURADO NO EXERCICIO		R\$ 0,00	R\$ 0,00
(-) DEMONSTRATIVO DO PREJUIZO DO EXERCICIO		R\$ (25.924,23)	R\$ (34.235,16)

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número 85.20.58.B1.CD.21.7B.CA.EE.54.7B.D2.03.54.B1.33.F8.CC.B3.47-4, 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: DELANO CAVALCANTI CALIXTO ME

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

CNPJ: 01.061.639/0001-40

Número de Ordem do Livro: 18

Período Selecionado: 01 de Abril de 2023 a 30 de Junho de 2023

Descrição	Nota	Saldo anterior	Saldo atual
RECEITAS		R\$ 0,00	R\$ 0,12
JUROS BANCÁRIOS		R\$ 0,00	R\$ 0,12
DEDUÇÃO DAS RECEITAS		R\$ 0,00	R\$ 0,00
(-) DESPESAS OPERACIONAIS		R\$ (34.235,16)	R\$ (31.286,04)
(-) LUZ		R\$ (5.775,82)	R\$ (2.395,10)
(-) Telefone		R\$ (981,11)	R\$ (949,64)
Informatica e Materiais para escritorio		R\$ (735,60)	R\$ 0,00
(-) Despesas com fretes , correios e outros		R\$ (69,16)	R\$ (18,50)
(-) Prestação de Serviços de Terceiros e Assistencia Tecnica		R\$ (5.580,00)	R\$ (5.580,00)
(-) Periodicos , publicações e assinaturas		R\$ 0,00	R\$ (249,90)
Veiculos, manutenção, combustivel		R\$ (218,53)	R\$ 0,00
(-) Conservação , Limpeza e Alimentação		R\$ (3.334,25)	R\$ (613,95)
Serviços diversos		R\$ (4.285,87)	R\$ 0,00
(-) Taxas , emolumentos e certidoes negativas		R\$ 0,00	R\$ (67,00)
(-) Anuidade e taxas para o CREA		R\$ 0,00	R\$ (75,36)
(-) Despesas com Condominio, edificação e outros		R\$ (5.070,46)	R\$ (9.199,51)
(-) Tributos Municipais		R\$ 0,00	R\$ (4.943,23)
(-) Juros e Multas		R\$ (772,61)	R\$ (438,25)
(-) Juros e despesas bancarias		R\$ (155,31)	R\$ (155,31)
(-) IOF		R\$ (6.416,47)	R\$ (5.760,38)
(-) Tarifas bancarias		R\$ (839,97)	R\$ (839,91)
RESULTADO OPERACIONAL		R\$ 0,00	R\$ 0,00
PROVISÃO PARA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL		R\$ 0,00	R\$ 0,00
RESULTADO ANTES DO IMPOSTO DE RENDA		R\$ 0,00	R\$ 0,00
PROVISAO PARA IMPOSTO DE RENDA		R\$ 0,00	R\$ 0,00
LUCRO APURADO NO EXERCICIO		R\$ 0,00	R\$ 0,00
(-) DEMONSTRATIVO DO PREJUIZO DO EXERCICIO		R\$ (34.235,16)	R\$ (31.285,92)

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número 85.20.58.B1.CD.21.7B.CA.EE.54.7B.D2.03.54.B1.33.F8.CC.B3.47-4, 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: DELANO CAVALCANTI CALIXTO ME

Período da Escrituração: 01/01/2023 a 31/12/2023 CNPJ: 01.061.639/0001-40

Número de Ordem do Livro: 18

Período Selecionado: 01 de Julho de 2023 a 30 de Setembro de 2023

Descrição	Nota	Saldo anterior	Saldo atual
RECEITAS		R\$ 0,12	R\$ 155.202,71
OUTRAS RECEITAS DE OBRAS		R\$ 0,00	R\$ 155.200,00
JUROS BANCÁRIOS		R\$ 0,12	R\$ 2,71
(-) DEDUÇÃO DAS RECEITAS		R\$ 0,00	R\$ (13.424,80)
(-) ISSQN		R\$ 0,00	R\$ (7.760,00)
(-) COFINS		R\$ 0,00	R\$ (4.656,00)
(-) PIS		R\$ 0,00	R\$ (1.008,80)
(-) DESPESAS OPERACIONAIS		R\$ (31.286,04)	R\$ (55.289,96)
(-) LUZ		R\$ (2.395,10)	R\$ (7.244,42)
(-) Telefone		R\$ (949,64)	R\$ (1.598,00)
(-) Informatica e Materiais para escritorio		R\$ 0,00	R\$ (3.933,87)
Despesas com fretes , correios e outros		R\$ (18,50)	R\$ 0,00
(-) Prestação de Serviços de Terceiros e Assistencia Tecnica		R\$ (5.580,00)	R\$ (5.580,00)
Periodicos , publicações e assinaturas		R\$ (249,90)	R\$ 0,00
(-) Conservação , Limpeza e Alimentação		R\$ (613,95)	R\$ (133,00)
(-) Viagens , estadas e alimentos		R\$ 0,00	R\$ (1.455,00)
(-) Taxas , emolumentos e certidoes negativas		R\$ (67,00)	R\$ (4.210,63)
(-) Anuidade e taxas para o CREA		R\$ (75,36)	R\$ (1.868,19)
(-) Despesas com Condominio, edificação e outros		R\$ (9.199,51)	R\$ (21.543,49)
(-) Tributos Municipais		R\$ (4.943,23)	R\$ (242,90)
(-) Juros e Multas		R\$ (438,25)	R\$ (953,34)
(-) Juros e despesas bancarias		R\$ (155,31)	R\$ (155,31)
(-) IOF		R\$ (5.760,38)	R\$ (5.492,47)
(-) Tarifas bancarias		R\$ (839,91)	R\$ (879,34)
RESULTADO OPERACIONAL		R\$ 0,00	R\$ 0,00
(-) PROVISÃO PARA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL		R\$ 0,00	R\$ (4.469,76)
(-) CSLL		R\$ 0,00	R\$ (4.469,76)
RESULTADO ANTES DO IMPOSTO DE RENDA		R\$ 0,00	R\$ 0,00
(-) PROVISAO PARA IMPOSTO DE RENDA		R\$ 0,00	R\$ (7.449,60)
(-) IRPJ		R\$ 0,00	R\$ (7.449,60)
LUCRO APURADO NO EXERCICIO		R\$ 0,00	R\$ 0,00
DEMONSTRATIVO DO LUCRO DO PERIODO		R\$ (31.285,92)	R\$ 74.568,59

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número 85.20.58.B1.CD.21.7B.CA.EE.54.7B.D2.03.54.B1.33.F8.CC.B3.47-4, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

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

Versão 10.2.1 do Visualizador

Página 1 de 1

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO



Entidade: DELANO CAVALCANTI CALIXTO ME

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

CNPJ: 01.061.639/0001-40

Número de Ordem do Livro: 18

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

Descrição	Nota	Saldo anterior	Saldo atual
RECEITAS		R\$ 155.202,71	R\$ 14,79
OUTRAS RECEITAS DE OBRAS		R\$ 155.200,00	R\$ 0,00
JUROS BANCÁRIOS		R\$ 2,71	R\$ 14,79
DEDUÇÃO DAS RECEITAS		R\$ (13.424,80)	R\$ 0,00
ISSQN		R\$ (7.760,00)	R\$ 0,00
COFINS		R\$ (4.656,00)	R\$ 0,00
PIS		R\$ (1.008,80)	R\$ 0,00
(-) DESPESAS OPERACIONAIS		R\$ (55.289,96)	R\$ (39.392,97)
(-) LUZ		R\$ (7.244,42)	R\$ (2.273,10)
(-) Telefone		R\$ (1.598,00)	R\$ (1.079,11)
(-) Informatica e Materiais para escritorio		R\$ (3.933,87)	R\$ (940,50)
(-) Prestação de Serviços de Terceiros e Assistencia Tecnica		R\$ (5.580,00)	R\$ (5.580,00)
(-) Veiculos, manutenção, combustivel		R\$ 0,00	R\$ (569,03)
(-) Conservação , Limpeza e Alimentação		R\$ (133,00)	R\$ (4.277,43)
(-) Viagens , estadas e alimentos		R\$ (1.455,00)	R\$ (12.468,22)
Taxas , emolumentos e certidoes negativas		R\$ (4.210,63)	R\$ 0,00
(-) Anuidade e taxas para o CREA		R\$ (1.868,19)	R\$ (2.044,08)
(-) Despesas com Condominio, edificação e outros		R\$ (21.543,49)	R\$ (4.025,19)
Tributos Municipais		R\$ (242,90)	R\$ 0,00
(-) Juros e Multas		R\$ (953,34)	R\$ (2.599,25)
(-) Juros e despesas bancarias		R\$ (155,31)	R\$ (1.837,78)
(-) Fiança e Seguro		R\$ 0,00	R\$ (117,24)
(-) IOF		R\$ (5.492,47)	R\$ (957,84)
(-) Tarifas bancarias		R\$ (879,34)	R\$ (624,20)
RESULTADO OPERACIONAL		R\$ 0,00	R\$ 0,00
PROVISÃO PARA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL		R\$ (4.469,76)	R\$ 0,00
CSLL		R\$ (4.469,76)	R\$ 0,00
RESULTADO ANTES DO IMPOSTO DE RENDA		R\$ 0,00	R\$ 0,00
PROVISAO PARA IMPOSTO DE RENDA		R\$ (7.449,60)	R\$ 0,00
IRPJ		R\$ (7.449,60)	R\$ 0,00
LUCRO APURADO NO EXERCICIO		R\$ 0,00	R\$ 0,00
(-) DEMONSTRATIVO DO PREJUIZO DO EXERCICIO		R\$ 74.568,59	R\$ (39.378,18)

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número 85.20.58.B1.CD.21.7B.CA.EE.54.7B.D2.03.54.B1.33.F8.CC.B3.47-4, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

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

Versão 10.2.1 do Visualizador

Página 1 de 1