

COSAMPA CONSTRUÇÕES LTDA
C.N.P.J.(MF) Nº 03.006.548/0001-37

Rua Manoel Aguiar Pontes, 1354 - Bairro Boa Vista - Fortaleza/CE - CEP.: 60.867-695

ÍNDICES DE ESTRUTURA DE CAPITAL

1. Participação de Capital de Terceiros sobre Recursos Totais (Composição do Endividamento: Quantidade) = CT / PT

Nota: Quanto dos Recursos Totais da empresa originam-se de Capital de Terceiros.

Fórmula = $\frac{\text{Capital de Terceiros}}{\text{Passivo Total}} \times 100$	Capital de Terceiros (CT)	100.000.341,62
	Passivo Total (PT)	316.112.287,01
	CT / PL	31,63%

2. Dívidas de Curto Prazo sobre Capital de Terceiros (Composição do Endividamento: Qualidade) = PC / CT

Nota: Quanto do Capital de Terceiros da empresa será pago no Curto Prazo.

Fórmula = $\frac{\text{Passivo Circulante}}{\text{Capital de Terceiros}} \times 100$	Passivo Circulante (PC)	98.931.647,92
	Capital de Terceiros (CT)	100.000.341,62
	PC / CT	98,93%

3. Garantia do Capital Próprio ao Capital de Terceiros (Grau do Endividamento) = CT / PL

Nota: Quanto a empresa tomou de Capital de Terceiros para cada R\$ 100 de Capital Próprio.

Fórmula = $\frac{\text{Capital de Terceiros}}{\text{Patrimônio Líquido}} \times 100$	Capital de Terceiros (CT)	100.000.341,62
	Patrimônio Líquido (PL)	216.111.945,39
	CT / PL	46,27%

4. Imobilização do Patrimônio Líquido - AI / PL

Nota: Quantos Reais a empresa aplicou no Ativo Imobilizado para cada R\$ 100 de Patrimônio Líquido.

Fórmula = $\frac{\text{Ativo Imobilizado}}{\text{Patrimônio Líquido}} \times 100$	Ativo Imobilizado (AI)	46.886.175,75
	Patrimônio Líquido (PL)	216.111.945,39
	AI / PL	21,70%

5. Imobilização dos Recursos Não Correntes - AI / (PL + PNC)

Nota: Que percentual dos Recursos Não Correntes (PL+PNC) foi destinado ao Ativo Imobilizado.

Fórmula = $\frac{\text{Ativo Imobilizado}}{\text{Patrimônio Líquido} + \text{Passivo Não Circulante}} \times 100$	Ativo Imobilizado (AI)	46.886.175,75
	Patrimônio Líquido (PL)	216.111.945,39
	Passivo Não Circulante (PNC)	1.068.693,70
	AI / (PL + PNC)	21,59%

DECLARAÇÃO

Pelos índices acima demonstrados, declaro para os devidos fins que a empresa acima identificada, encontra-se em boa situação financeira.

Nota: Valores extraídos do Balanço Patrimonial do Ano 2024.

Fortaleza(CE), 04 de Fevereiro de 2025.

Eremita Frota Pontes Vieira
Contadora
CRC: 23408/O-6

Jânio Keilthon Teixeira Costa
Socio Administrador
CPF: 329.929.123-87



Junta Comercial do Estado do Ceará

Certifico registro sob o nº 7125300 em 27/03/2025 da Empresa COSAMPA CONSTRUÇÕES LTDA, CNPJ 03006548000137 e protocolo 250594099 - 24/03/2025. Autenticação: 1F28D66CE2E2469C669226737168E9441D93D42. Lenira Cardoso de Alencar Seraine - Secretária-Geral. Para validar este documento, acesse <http://www.jucec.ce.gov.br> e informe nº do protocolo 25/059.409-9 e o código de segurança wopM Esta cópia foi autenticada digitalmente e assinada em 27/03/2025 por Lenira Cardoso de Alencar Seraine Secretária-Geral.

LENIRA CARDOSO DE ALENCAR SERAINE
SECRETÁRIA-GERAL

COSAMPA CONSTRUÇÕES LTDA
C.N.P.J.(MF) Nº 03.006.548/0001-37

Rua Manoel Aguiar Pontes, 1354 - Bairro Boa Vista - Fortaleza/CE - CEP.: 60.867-695

ÍNDICES DE LIQUIDEZ

1. Capacidade de Pagamento a Longo Prazo (Liquidez Geral) - LG = (AC + ANC) / (PC + PNC)

Nota: Quanto a empresa possui para cada R\$ 1 de Dívida Total.

Fórmula = $\frac{\text{Ativo Circulante} + \text{Ativo Não Circulante}}{\text{Passivo Circulante} + \text{Passivo Não Circulante}}$	Ativo Circulante (AC)	267.454.843,71
	Ativo Não Circulante (ANC)	48.657.443,30
	Passivo Circulante (PC)	98.931.647,92
	Passivo Não Circulante (PNC)	1.068.693,70
	LG = (AC + ANC) / (PC + PNC)	3,16

2. Capacidade de Pagamento de Curto Prazo (Liquidez Corrente) - LC = AC / PC

Nota: Quanto a empresa possui de Ativo Circulante para R\$ 1 de Passivo Circulante.

Fórmula = $\frac{\text{Ativo Circulante}}{\text{Passivo Circulante}}$	Ativo Circulante (AC)	267.454.843,71
	Passivo Circulante (PC)	98.931.647,92
	LC = AC / PC	2,70

3. Capacidade de Pagamento de Curto Prazo excluindo-se os estoques (Liquidez Seca) - LS = (AC - EST) / PC

Nota: Quanto a empresa possui de Ativo Líquido para cada R\$ 1 de Passivo Circulante.

Fórmula = $\frac{\text{Ativo Circulante} - \text{Estoques}}{\text{Passivo Circulante}}$	Ativo Circulante (AC)	267.454.843,71
	Estoques (EST)	-
	Passivo Circulante (PC)	98.931.647,92
	LS = (AC - EST) / PC	2,70

ÍNDICE DE SOLVÊNCIA

1. Comprovação de Boa Situação Financeira (Solvência Geral) - SG = AT / (PC + PNC)

Nota: Expressa o grau de garantia que a empresa dispõe em Ativos Totais para o pagamento do total de suas dívidas.

Fórmula = $\frac{\text{Ativo Total}}{\text{Passivo Circulante} + \text{Passivo Não Circulante}}$	Ativo Total (AT)	316.112.287,01
	Passivo Circulante (PC)	98.931.647,92
	Passivo Não Circulante (PNC)	1.068.693,70
	SG = AT / (PC + PNC)	3,16

DECLARAÇÃO

Pelos índices acima demonstrados, declaro para os devidos fins que a empresa acima identificada, encontra-se em boa situação financeira.

Nota: Valores extraídos do Balanço Patrimonial do Ano 2024.

Fortaleza(CE), 04 de Fevereiro de 2025.

Eremita Frota Pontes Vieira
Contadora
CRC: 23408/O-6

Jânio Keilthon Teixeira Costa
Socio Administrador
CPF: 329.929.123-87



Junta Comercial do Estado do Ceará

Certifico registro sob o nº 7125300 em 27/03/2025 da Empresa COSAMPA CONSTRUÇÕES LTDA, CNPJ 03006548000137 e protocolo 250594099 - 24/03/2025. Autenticação: 1F28D66CE2E2469C669226737168E9441D93D42. Lenira Cardoso de Alencar Seraine - Secretária-Geral. Para validar este documento, acesse <http://www.jucec.ce.gov.br> e informe nº do protocolo 25/059.409-9 e o código de segurança wopM Esta cópia foi autenticada digitalmente e assinada em 27/03/2025 por Lenira Cardoso de Alencar Seraine Secretária-Geral.

LENIRA CARDOSO DE ALENCAR SERAINE
SECRETÁRIA-GERAL

COSAMPA CONSTRUÇÕES LTDA
C.N.P.J.(MF) Nº 03.006.548/0001-37

Rua Manoel Aguiar Pontes, 1354 - Bairro Boa Vista - Fortaleza/CE - CEP.: 60.867-695

ÍNDICE DE ENDIVIDAMENTO

1. Endividamento Total - ET = (PC + PNC) / AT

Nota: Mede o percentual de Participação do Capital de Terceiros em relação aos Recursos Totais da empresa.

$$\text{Fórmula} = \frac{\text{Passivo Circulante} + \text{Passivo Não Circulante}}{\text{Ativo Total}} \times 100$$

Passivo Circulante (PC)	98.931.647,92
Passivo Não Circulante (PNC)	1.068.693,70
Ativo Total (AT)	316.112.287,01
ET = (PC + PNC) / AT	31,63%

ÍNDICES DE RENTABILIDADE

1. Giro do Ativo - GA = RL / AT

Nota: Quanto a empresa vendeu para cada R\$ 1 de Investimento total.

$$\text{Fórmula} = \frac{\text{Receita Líquida}}{\text{Ativo Total}}$$

Receita Líquida (RL)	548.869.041,90
Ativo Total (AT)	316.112.287,01
GA = RL / AT	1,74

2. Margem Líquida - ML = LLE / RL

Nota: Mede o percentual de Lucro Líquido que a empresa conseguiu obter em relação às suas Vendas (Prestação dos Serviços).

$$\text{Fórmula} = \frac{\text{Lucro Líquido do Exercício}}{\text{Vendas Líquidas}} \times 100$$

Lucro Líquido do Exercício (LLE)	66.504.962,38
Receita Líquida (RL)	548.869.041,90
ML = LLE / RL	12,12%

3. Rentabilidade do Ativo - RA = LO / AT

Nota: Quanto a empresa obtém de Lucro para cada R\$ 100 de Investimento.

$$\text{Fórmula} = \frac{\text{Lucro Operacional}}{\text{Ativo Total}} \times 100$$

Lucro Operacional (LO)	37.696.137,74
Ativo Total (AT)	316.112.287,01
RA = LO / AT	11,92

4. Rentabilidade do Patrimônio Líquido - RPL = LLE / PL

Nota: Quanto a empresa obtém de Lucro para cada R\$ 100 de Capital Próprio investido (Remuneração do Capital Próprio).

$$\text{Fórmula} = \frac{\text{Lucro Líquido do Exercício}}{\text{Patrimônio Líquido}} \times 100$$

Lucro Líquido do Exercício (LLE)	66.504.962,38
Patrimônio Líquido (PL)	216.111.945,39
RPL = LLE / PL	30,77

DECLARAÇÃO

Pelos índices acima demonstrados, declaro para os devidos fins que a empresa acima identificada, encontra-se em boa situação financeira.

Nota: Valores extraídos do Balanço Patrimonial do Ano 2024.

Fortaleza(CE), 04 de Fevereiro de 2025.

Eremita Frota Pontes Vieira
Contadora
CRC: 23408/O-6

Jânio Keilthon Teixeira Costa
Socio Administrador
CPF: 329.929.123-87



Junta Comercial do Estado do Ceará

Certifico registro sob o nº 7125300 em 27/03/2025 da Empresa COSAMPA CONSTRUÇÕES LTDA, CNPJ 03006548000137 e protocolo 250594099 - 24/03/2025. Autenticação: 1F28D66CE2E2469C669226737168E9441D93D42. Lenira Cardoso de Alencar Seraine - Secretária-Geral. Para validar este documento, acesse <http://www.jucec.ce.gov.br> e informe nº do protocolo 25/059.409-9 e o código de segurança wopM Esta cópia foi autenticada digitalmente e assinada em 27/03/2025 por Lenira Cardoso de Alencar Seraine Secretária-Geral.

LENIRA CARDOSO DE ALENCAR SERAINE
SECRETÁRIA-GERAL

ÍNDICE DE ALAVANCAGEM

1. Dívida Líquida - DL = (PC + PNC) - DISP

Nota: Mostra se o que a empresa tem em caixa é suficiente para liquidar as suas dívidas em um determinado momento.

Fórmula = $\frac{\text{Passivo Circulante} + \text{Passivo Não Circulante} - \text{Disponibilidade}}{\text{Disponibilidade}}$

Passivo Circulante (PC)	98.931.647,92
Passivo Não Circulante (PNC)	1.068.693,70
Disponibilidade	138.255.005,89
DL = (PC + PNC) - DISP	-R\$ 38.254.664,27

OBS: O valor aponta que a empresa consegue pagar suas dívidas de curto e longo prazo com os o valor disponível em caixa. A dívida líquida negativa mostra que as disponibilidades da empresa são maiores que suas dívidas com terceiros.

2. EBITDA

Nota: Remete ao lucro antes de juros, impostos, depreciação e amortização

Para o EBITDA ser considerado bom, ele deve estar acima de zero, isto é, ser positivo.

Fórmula = $\frac{\text{Resultado Operacional} + \text{Depreciação} + \text{Amortização}}{\text{Depreciação} + \text{Amortização}}$

Resultado Operacional (RO)	75.232.051,96
Depreciação e Amortização	6.197.785,31
EBITDA	R\$ 81.429.837,27

OBS: O valor aponta que a empresa consegue gerar caixa "apenas" com suas atividades principais, não dependendo de operações financeiras.

3. Dívida Líquida / EBITDA

Nota: Demonstra em quanto anos a empresa conseguiria pagar a sua dívida líquida considerando somente a própria geração de caixa.

Um índice entre 1 ano a 2 anos, é considerado mais saudável financeiramente pelo mercado, indicando uma boa gestão financeira da empresa.

Fórmula = $\frac{\text{Dívida Líquida}}{\text{EBITDA}} \times 100$

Dívida Líquida	-R\$ 38.254.664,27
EBITDA	R\$ 81.429.837,27
RA = LO / AT	(46,98)

OBS: O calculo indica que a empresa esta pagando suas dividas em dias, pois o resutando esta abaixo de 1 ano

DECLARAÇÃO

Pelos índices acima demonstrados, declaro para os devidos fins que a empresa acima identificada, encontra-se em boa

Nota: Valores extraídos do Balanço Patrimonial do Ano 2024.

Fortaleza(CE), 04 de Fevereiro de 2025.

Eremita Frota Pontes Vieira
Contadora
CRC: 23408/O-6

Jânio Keilthon Teixeira Costa
Socio Administrador
CPF: 329.929.123-87



Junta Comercial do Estado do Ceará

Certifico registro sob o nº 7125300 em 27/03/2025 da Empresa COSAMPA CONSTRUÇÕES LTDA, CNPJ 03006548000137 e protocolo 250594099 - 24/03/2025. Autenticação: 1F28D66CE2E2469C669226737168E9441D93D42. Lenira Cardoso de Alencar Seraine - Secretária-Geral. Para validar este documento, acesse <http://www.jucec.ce.gov.br> e informe nº do protocolo 25/059.409-9 e o código de segurança wopM Esta cópia foi autenticada digitalmente e assinada em 27/03/2025 por Lenira Cardoso de Alencar Seraine Secretária-Geral.

LENIRA CARDOSO DE ALENCAR SERAINE
SECRETÁRIA-GERAL