

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Saldo Atual
ATIVO	
ATIVO CIRCULANTE	92.698.094,70
DISPONÍVEL	4.984.529,96
FUNDO FIXO DE CAIXA	412.892,48
BANCOS CONTA MOVIMENTO	3.299.579,66
APLICAÇÕES FINANCEIRAS LIQUIDEZ IMEDIATA	1.272.057,82
CLIENTES	78.302.498,20
DUPLICATAS A RECEBER	78.302.498,20
OUTROS CRÉDITOS	9.086.950,09
CREDITOS A RECEBER	17.914,76
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	5.830.791,63
ADIANTAMENTO A EMPREGADOS	2.408,19
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	3.234.935,51
CAUÇÕES	900,00
DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	324.116,45
DESPESAS DE MESES SEGUINTES	324.116,45
ATIVO NÃO CIRCULANTE	314.102.033,59
REALIZAVEL A LONGO PRAZO	103.178.548,13
DEPÓSITOS JUDICIAIS	23.651,94
CREDITOS A TERCEIROS E COLIGADAS	70.919.783,41
CREDITOS COM CONSORCIOS	32.235.112,78
INVESTIMENTOS	3.714.887,00
PARTICIPAÇÕES EM SOCIEDADES	3.714.887,00
IMOBILIZADO	207.188.598,46
IMÓVEIS	4.814.006,00
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	2.351.741,25
MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	181.686.525,24
VEÍCULOS	226.742.696,96
OUTROS IMOBILIZADOS A INGRESSAR	235.103,96
SOFTWARE	4.371,48
(-) DEPRECIAÇÕES, AMORT. E EXAUS. ACUMUL	(208.645.846,43)
INTANGÍVEL	20.000,00
ATIVOS INTANGÍVEIS	20.000,00
TOTAL ATIVO	406.800.128,29

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Saldo Atual
PASSIVO	
PASSIVO CIRCULANTE	70.781.646,99
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	3.968.290,02
EMPRÉSTIMOS	3.968.290,02
FORNECEDORES	27.127.490,85
FORNECEDORES	27.127.490,85
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	6.963.360,84
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	6.963.360,84
OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA	10.143.229,25
OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	3.691.178,61
OBRIGAÇÕES SOCIAIS	851.461,94
PROVISÕES	5.600.588,70
OUTRAS OBRIGAÇÕES	22.579.276,03
ADIANTEMENTOS DE CLIENTES	964.210,36
OUTRAS OBRIGAÇÕES	264.284,25
DEFICIT DE CONSORCIO	20.200.251,83
IMPOSTOS S/ CONSORCIO EIT	1.150.529,59
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	110.219.464,82
PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	110.219.464,82
EMPRÉSTIMOS	29.178.419,09
EMPRÉSTIMOS ESTRANGEIROS	5.301.689,16
FINANCIAMENTOS	68.278.144,20
OBRIGAÇÕES COM TERCEIROS E COLIGADAS	7.052.818,08
TRIBUTOS EM PARCELAMENTO	408.394,29
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	225.799.016,48
CAPITAL SOCIAL	100.000.000,00
CAPITAL SUBSCRITO	100.000.000,00
RESERVAS	100.339.714,61
RESERVAS DE LUCROS	100.339.714,61
LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	25.459.301,87
LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	25.459.301,87
TOTAL PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	406.800.128,29

SAO LUIS, 31 de Dezembro de 2024

FERNANDO ANTONIO LEITAO CAVALCANTE
SOCIO ADMINISTRADOR
CPF: 080.548.513-91

ADRIANO DE ANDRADE BERNARDO
Reg. no CRC - MA sob o No. MA-010281/O-4
CPF: 529.383.603-04

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2024

Descrição	Saldo Atual
RECEITA BRUTA	547.634.370,00
DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(37.284.128,16)
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	510.350.241,84
CUSTOS	(198.400.066,26)
CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS	(198.400.066,26)
LUCRO BRUTO	311.950.175,58
RECEITAS/DESPESAS OPERACIONAIS	(277.062.503,13)
DESPESAS COM PESSOAL	(83.121.039,26)
ALUGUEIS E ARRENDAMENTOS	(159.242,00)
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	(4.977.046,68)
DESPESAS GERAIS	(165.919.301,88)
DESPESAS FINANCEIRAS	(24.063.034,28)
RECEITAS FINANCEIRAS	479.031,33
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	698.129,64
RESULTADO OPERACIONAL	34.887.672,45
RESULTADO NÃO OPERACIONAL	2.201.012,27
RECEITAS NÃO OPERACIONAIS	2.201.012,27
RESULTADO ANTES DO IRPJ E CSLL	37.088.684,72
PROVISÕES PARA IRPJ E CSLL	(11.629.382,85)
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	25.459.301,87

SAO LUIS, 31 de Dezembro de 2024

FERNANDO ANTONIO LEITAO CAVALCANTE
SOCIO ADMINISTRADOR
CPF: 080.548.513-91

ADRIANO DE ANDRADE BERNARDO
Reg. no CRC - MA sob o No. MA-010281/O-4
CPF: 529.383.603-04

COEFICIENTES DE ANÁLISES EM 31/12/2024

Coeficiente	Fórmula	Valor	Resultado
Índice de Liquidez Geral	Ativo Circulante + Realizável Longo Prazo	92.698.094,70 + 103.178.548,13	1,08
	Passivo Circulante + Passivo Não-Circulante	70.781.646,99 + 110.219.464,82	
Índice de Liquidez Corrente	Ativo Circulante	92.698.094,70	1,31
	Passivo Circulante	70.781.646,99	
Índice de Solvência Geral	Ativo	406.800.128,29	2,25
	Passivo Circulante + Passivo Não-Circulante	70.781.646,99 + 110.219.464,82	
Índice de Endividamento Geral	Passivo Circulante + Passivo Não-Circulante	70.781.646,99 + 110.219.464,82	0,44
	Passivo Total	406.800.128,29	
Grau de Endividamento	Passivo Circulante + Passivo Não-Circulante	70.781.646,99 + 110.219.464,82	0,44
	Ativo	406.800.128,29	

FERNANDO ANTONIO LEITAO CAVALCANTE
SOCIO ADMINISTRADOR
CPF: 080.548.513-91

ADRIANO DE ANDRADE BERNARDO
Reg. no CRC - MA sob o No. MA-010281/O-4
CPF: 529.383.603-04



ASSINATURA ELETRÔNICA

Certificamos que o ato da empresa EDECONSIL CONSTRUÇÕES E LOCAÇÕES LTDA consta assinado digitalmente por:

IDENTIFICAÇÃO DO(S) ASSINANTE(S)	
CPF/CNPJ	Nome
08054851391	
52938360304	

RECIBO DE ENTREGA DE ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL DIGITAL

IDENTIFICAÇÃO DO TITULAR DA ESCRITURAÇÃO		
NIRE 21200039161	CNPJ 07.073.042/0001-00	
NOME EMPRESARIAL EDECONSIL CONSTRUCOES E LOCACOES LTDA		

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	NÚMERO DO LIVRO 38
IDENTIFICAÇÃO DO ARQUIVO (HASH) A8.EE.0B.FA.27.1D.25.9C.10.FF.DB.71.A9.7D.6F.5A.A8.ED.CE.B4	
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
Pessoa Jurídica (e-CNPJ ou e-PJ)	07073042000100	EDECONSIL CONSTRUCOES E LOCACOES LTDA:07073042000100	141211238994063798 9	07/11/2024 a 07/11/2025	Sim
Contador	52938360304	ADRIANO DE ANDRADE BERNARDO:5293836030 4	223079851129850929 5	13/06/2024 a 13/06/2025	Não

NÚMERO DO RECIBO:
A8.EE.0B.FA.27.1D.25.9C.10.FF.DB.71
.A9.7D.6F.5A.A8.ED.CE.B4-3

Escrituração recebida via Internet
pelo Agente Receptor SERPRO

em 12/05/2025 às 13:19:52

1D.3D.4C.BE.2F.7D.EA.13
63.F4.AE.E3.EF.F1.CD.33

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:	EDECONSIL CONSTRUÇOES E LOCACOES LTDA		
Período da Escrituração:	01/01/2024 a 31/12/2024	CNPJ:	07.073.042/0001-00
Número de Ordem do Livro:	38		
Período Selecionado:	01 de janeiro de 2024 a 31 de dezembro de 2024		

TERMO DE ABERTURA

Nome Empresarial	EDECONSIL CONSTRUÇOES E LOCACOES LTDA
NIRE	21200039161
CNPJ	07.073.042/0001-00
Número de Ordem	38
Natureza do Livro	Livro Diário
Município	SAO LUIS
Data do arquivamento dos atos constitutivos	03/06/1982
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	449714

TERMO DE ENCERRAMENTO

Nome Empresarial	EDECONSIL CONSTRUÇOES E LOCACOES LTDA
Natureza do Livro	Livro Diário
Número de ordem	38
Quantidade total de linhas do arquivo digital	449714
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 A8.EE.0B.FA.27.1D.25.9C.10.FF.DB.71.A9.7D.6F.5A.A8.ED.CE.B4-3, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

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

Empresa: **EDECONSIL CONSTRUÇÕES E LOCAÇÕES LTDA** Página: **0001**

CNPJ: **07.073.042/0001-00**

Insc. Junta Comercial: **21200039161** Data: **03/06/1982**

EDECONSIL CONSTRUÇÕES E LOCAÇÕES LTDA
07.073.042/0001-00
RUA JOSE SARNEY, 500, JARDIM SAO CRISTOVAO, SAO LUIS/MA, CEP 65055-300
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
ANO 2024
(Valores expressos em milhares)

NOTA 1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A **EDECONSIL CONSTRUÇÕES E LOCAÇÕES LTDA**, empresa constituída em 03 de junho de 1982, inscrita no CNPJ nº. 07.073.042/0001-00, situada na rodovia Rua Jose Sarney, 500, Jardim São Cristóvão, na cidade de São Luís, no estado do Maranhão, é uma prestadora de serviços tendo por objeto a atuação na área de construção civil, com caráter principal na construção de rodovias e ferrovias, sinalização e obras de terraplanagem.

A entidade foi constituída por prazo indeterminado, tendo como sócios administradores o Sr. Fernando Antônio Leitão Cavalcante, empresário, inscrito no CPF sob nº 080.548.513-91, detentor de 65 % do capital social da empresa e Sr. Jose Thomaz Cavalcante Filho, empresário, inscrito no CPF sob nº 149.134.533-00, detentor de 35 % do capital social da empresa, totalizando R\$ 100.000.000,00 (cem milhões de reais).

A empresa utiliza o modelo de tributação taxada como LUCRO REAL para apurações dos impostos devidos no exercício, mas especificadamente apuração trimestral, dividindo assim o exercício social em 4 (quatro) trimestres.

No atual exercício, houve um implemento nos investimentos em renovação da frota de imobilizados (veículos e maquinários) da empresa, visando uma melhora nos serviços prestados e mais eficiência e desenvolvimento nas atividades operacionais da entidade.

Empresa: **EDECONSIL CONSTRUÇÕES E LOCAÇÕES LTDA** Página: **0002**

CNPJ: **07.073.042/0001-00**

Insc. Junta Comercial: **21200039161** Data: **03/06/1982**

NOTA 2 - BASES DE PREPARAÇÃO E APRESENTAÇÃO DAS DEMOSTRAÇÕES CONTÁBEIS.

As demonstrações contábeis foram elaboradas e estão sendo apresentadas em milhares de reais, de acordo com as práticas contábeis emanadas pela Legislação Societária Brasileira – Lei – 6.404/76 com alterações dadas pela Lei 11.638/07, o novo código civil Brasileiro, Normas Brasileiras de contabilidade e Princípios Contábeis geralmente aceitos (descritos na nota 03).

EDECONSIL CONSTRUÇÕES E LOCAÇÕES LTDA mantém um sistema de escrituração uniforme dos seus atos e fatos administrativos, por meio de processo eletrônico. Os registros contábeis contem o número de identificação dos lançamentos relacionados ao respectivo documento de origem externa ou interna ou, na sua falta, em elementos que comprovem ou evidenciem fatos e a prática de atos administrativos.

A documentação contábil da **EDECONSIL CONSTRUÇÕES E LOCAÇÕES LTDA** é composta por todos os documentos, livros, papéis, registros e outras peças, que apoiam ou compõem a escrituração contábil. A documentação contábil é hábil, revestida das características intrínsecas ou extrínsecas essenciais, definidas na legislação, na técnica-contábil ou aceitas pelos “usos e costumes”.

NOTA 3 - PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS ADOTADAS

a) **Caixa e Equivalentes de Caixa:** Conforme determina a Resolução do CFC No. 1.296/10 (NBC –TG 03) – Demonstração do Fluxo de Caixa e Resolução do CFC No. 1.376/11 (NBC TG 26) – Apresentação Demonstrações Contábeis, os valores contabilizados neste subgrupo representam moeda em caixa e depósitos à vista em conta bancária, bem como os recursos que possuem as mesmas características de liquidez de caixa e de disponibilidade imediata ou até 90 (noventa) dias e que estão sujeitos a insignificante risco de mudança de valor.

Empresa: **EDECONSIL CONSTRUÇÕES E LOCAÇÕES LTDA** Página: **0003**

CNPJ: **07.073.042/0001-00**

Insc. Junta Comercial: **21200039161** Data: **03/06/1982**

b) **Aplicações de Liquidez Imediata:** As aplicações financeiras estão demonstradas pelos valores originais aplicados, acrescidos dos rendimentos pró-rata até a data do balanço.

c) **Ativo circulante – Contas a Receber de Clientes:** As contas a receber de clientes são registradas pelo valor faturado.

d) **Créditos Tributários e Previdenciários:** Registra o valor dos créditos relativos à recuperação de impostos ou recuperação de encargos a serem futuramente compensados.

e) **Outros Créditos:** Registra o valor a receber originários de depósitos judiciais e operações com empresas do grupo.

f) **Adiantamentos a Terceiros:** Registra as parcelas já pagas pelo direito a serviços a serem recebidos por terceiros.

g) **Imobilizado:** Os ativos imobilizados são registrados pelo custo de aquisição ou construção, deduzido da depreciação calculada pelo método linear com base nas taxas mencionadas na Nota 8 e leva em consideração vida útil e utilização dos bens (Resolução CFC No. 1.177/09 (NBC – TG 27)). Outros gastos são capitalizados apenas quando há um aumento nos benefícios econômicos desse item do imobilizado. Qualquer outro tipo de gasto é reconhecido no resultado como despesa quando incorrido.

h) **Passivo Circulante e Não Circulante:** Os passivos circulantes e não circulantes são demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos incorridos até a data do balanço patrimonial. Quando aplicável, os passivos circulantes e não circulantes são registrados com base em taxas de juros que refletem o prazo, a moeda e o risco de cada transação.

i) **Prazos:** Os ativos realizáveis e os passivos exigíveis até o encerramento do exercício seguinte são classificados como circulantes.

j) **Obrigações Fiscais e Tributárias:** São registrados nessa rubrica os tributos a pagar pela entidade, sejam eles tributos próprios ou retidos na fonte.

Empresa: **EDECONSIL CONSTRUÇÕES E LOCAÇÕES LTDA** Página: **0004**

CNPJ: **07.073.042/0001-00**

Insc. Junta Comercial: **21200039161** Data: **03/06/1982**

l) **Obrigações Previdenciárias e Trabalhistas:** São registrados nessa rubrica os encargos sobre folha de pagamento a pagar, bem como, os encargos retidos a pagar.

m) **Fornecedores a pagar:** São registrados nessa conta contábil os valores a pagar para terceiros, seja sobre bens ou serviços.

n) **Despesas e as Receitas:** Estão apropriadas obedecendo ao regime de competência.

r) **Apuração do Resultado:** O resultado foi apurado segundo o Regime de Competência. As receitas de prestação de serviços são mensuradas pelo valor justo (acordado em contrato - valores recebidos ou a receber) e reconhecidas quando for provável que benefícios econômicos futuros fluam e assim possam ser confiavelmente mensurados. Os rendimentos e encargos incidentes sobre os Ativos e Passivos e suas realizações estão reconhecidas no resultado.

s) **Estimativas contábeis:** A elaboração das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil requer que a Administração use de julgamento na determinação e no registro de estimativas contábeis. Ativos e passivos sujeitos a essas estimativas e premissas incluem o valor residual do Ativo imobilizado, Provisão para Devedores Duvidosos, Provisão para Desvalorização de Estoques, Provisão para Contingências e Ativos e Passivos relacionados a benefícios a empregados. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores diferentes dos estimados, em razão de imprecisões inerentes ao processo da sua determinação.

NOTA 4 – ATIVO CIRCULANTE (DISPONÍVEL)

	2023	2024
Caixa Geral	215	0
Fundo fixo de caixa	422	412
Bancos conta movimento	11.469	3.299
Aplicações Financeiras	1.897	1.272
	14.003	4.983

Empresa: **EDECONSIL CONSTRUÇÕES E LOCAÇÕES LTDA** Página: **0005**

CNPJ: **07.073.042/0001-00**

Insc. Junta Comercial: **21200039161** Data: **03/06/1982**

O saldo do disponível contempla os numerários em caixa geral, dinheiro em espécie disponível nas dependências da empresa que asseguram o cumprimento das obrigações de curto prazo, com o objetivo de otimizar a rentabilidade sem comprometer a liquidez. Saldo em bancos e investimentos de aplicações de liquidez imediata, baixo risco de variação no valor de mercado e vencimentos não superior a um ano.

No saldo do disponível, encontram-se, além dos numerários da empresa, os valores disponibilizados para os fundos fixos das obras executadas pela entidade, sendo estes classificados com os devidos responsáveis, com prestações de contas e registros devidamente contabilizados.

NOTA 5 – ATIVO CIRCULANTE (CLIENTES)

	2023	2024
Clientes - Serviços Prestados	91.228	78.302
	91.228	78.302

O saldo das duplicatas a receber é composto pelos valores a receber das notas fiscais de serviços prestados (100%). No atual exercício, houve o recebimento de valores de clientes de anos anteriores, resultando na diminuição de valores a pendente de liquidação.

A empresa atua no ramo de construção de rodovias, ou seja, obras nos âmbitos municipal, estadual e/ou federal, portanto, seus maiores clientes são os respectivos governos e entidades de administração pública, compondo assim conforme a relação abaixo dos valores a receber:

- Órgãos e entidades municipais, com cerca de 0%* dos valores a receber;
- Órgãos e entidades estaduais, com cerca de 56,84%* dos valores a receber;
- Órgãos e entidades federais, com cerca de 1%* dos valores a receber;
- Empresas privadas com cerca de 42,16%* dos valores a receber.

(*) O montante total (100%) considerado para encontrar os valores formam o valor a ser liquidado (R\$ 91.228) registrados nas demonstrações da entidade.

Empresa: **EDECONSIL CONSTRUÇÕES E LOCAÇÕES LTDA** Página: **0006**CNPJ: **07.073.042/0001-00**Insc. Junta Comercial: **21200039161** Data: **03/06/1982****NOTA 6 – ATIVO CIRCULANTE (OUTROS CRÉDITOS)**

	2023	2024
Créditos a Receber	17	17
Adiantamento a Fornecedores	2.892	5.830
Tributos a Recuperar/Compensar	3.161	3.234
	6.070	9.081

O saldo de créditos a receber são valores de empréstimos de terceiros compostos pelas transferências entre as empresas coligadas (empresas que são geridas pelo mesmo sócio e/ou grupo econômico da **EDECONSIL CONSTRUÇÕES E LOCAÇÕES LTDA**), sendo empresas que atuam em outros ramos de atividade.

Os valores registrados em adiantamento a fornecedores são relativos aos saldos que a entidade possui para com terceiros para compra e/ou prestação de serviços na execução das operações da empresa. Todos os valores foram revisados pela administração financeira e contabilizados de maneira que os vencimentos serão no exercício seguinte, conforme forem necessários com os avanços das obras feitas pela empresa.

Os tributos a recuperar/compensar são valores de crédito superiores aos débitos de uma empresa após o cálculo do balanço patrimonial, que podem ser usados como desconto no pagamento dos próximos impostos. Eles existem quando a empresa paga um mesmo imposto mais de uma vez, e portanto, gera um saldo a ser recuperado. E a compensação se dá devido a sua atividade de construção.

Empresa: **EDECONSIL CONSTRUÇÕES E LOCAÇÕES LTDA** Página: **0007**

CNPJ: **07.073.042/0001-00**

Insc. Junta Comercial: **21200039161** Data: **03/06/1982**

NOTA 7 – ATIVO NÃO CIRCULANTE (REALIZÁVEL A LONGO PRAZO)

	2023	2024
Depósitos Judiciais	23	23
Empréstimos a terceiros	50.487	70.919
Créditos com Consórcios	6.928	32.235
	57.438	103.177

Os saldos que compõem esse grupo são dos depósitos judiciais, os empréstimos entre empresas e/ou pessoas físicas a receber pela entidade e valores de empresas consorciadas.

Os empréstimos de terceiros são compostos pelas transferências entre as empresas coligadas (empresas que são geridas pelo mesmo sócio e/ou grupo econômico da **EDECONSIL CONSTRUÇÕES E LOCAÇÕES LTDA**), sendo empresas que atuam em outros ramos de atividade.

No subgrupo de créditos com consorcio, a empresa evidenciava os valores totais de aporte e desaporte repassados ou recebidos pelas empresas consorciadas.

NOTA 8 – ATIVO NÃO CIRCULANTE (IMOBILIZADO E INTANGÍVEL)

	2023	2024
Imóveis	4.814	4.814
Móveis e Utensílios	1.771	2.351
Máquinas, equipamentos e ferramentas	145.284	181.686
Veículos	195.068	226.742
Outras imobilizados a Ingressar	128	235
Software	4	4
(-) Depreciação Acumulada	(185.100)	(208.645)
	161.969	207.187

Empresa: **EDECONSIL CONSTRUÇÕES E LOCAÇÕES LTDA** Página: **0008**

CNPJ: **07.073.042/0001-00**

Insc. Junta Comercial: **21200039161** Data: **03/06/1982**

	2023	2024
Ativos Intangíveis	20	20
	20	20

Os ativos Imobilizados e Intangíveis são contabilizados pelo custo de aquisição ou construção, deduzidos da depreciação do período, originando o valor líquido contábil. Estão divididos em subgrupos caracterizados por tipo, compondo certo de 43% do total do ativo da entidade, sendo eles: imóveis, móveis e utensílios, máquinas e equipamentos, veículos e outros imobilizados a ingressar (consórcios adquiridos e não contemplados).

No atual exercício, a empresa teve um processo de renovação da frota de veículos e máquinas, visando a melhora nos serviços prestados, utilizando empréstimos e financiamento, para aquisição de novos maquinários.

A Administração avaliou a existência de eventos ou mudanças nas circunstâncias econômicas, operacionais ou tecnológicas, e não identificou evidências que poderiam indicar deterioração ou perda de valor dos itens que compõem o ativo imobilizado.

As principais taxas anuais de depreciação por item, de acordo com a Receita Federal são as seguintes:

Taxa anual de Depreciação (depreciação linear):

- Máquinas, equipamentos e Instalações: 10%.
- Móveis e Utensílios 10%.
- Outras Imobilizações: 10%.
- Veículos: 20%.
- Sistemas de Computadores e de Processamento de Dados: 20%.

Empresa: **EDECONSIL CONSTRUÇÕES E LOCAÇÕES LTDA** Página: **0009**

CNPJ: **07.073.042/0001-00**

Insc. Junta Comercial: **21200039161** Data: **03/06/1982**

NOTA 9 – PASSIVO CIRCULANTE (OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO)

	2023	2024
Empréstimos	2.098	3.968
Fornecedores	26.994	27.127
Obrigações Trabalhistas e Sociais	8.217	10.143
Obrigações Tributárias	6.460	6.963
Outras Obrigações passivo circulante	5.570	22.579
	49.339	70.780

Este grupo está composto pelo seu valor nominal, original e representa o saldo credor de fornecedores em geral, com vencimentos até o próximo exercício, obrigações sociais (contribuições e encargos sociais), empregatícias (salários, gratificações e direitos dos colaboradores), tributárias (impostos e parcelamentos) e outras obrigações (composta por dividendos, consórcios contemplados a pagar e cheques já emitidos ainda não compensados). O valor do passivo circulante, ao final do exercício de 2024, é de R\$ 70.781.646,99 (setenta milhões e setecentos e oitenta e um mil e seiscentos e quarenta e seis reais e noventa e nove centavos).

NOTA 10 – PASSIVO NÃO CIRCULANTE (EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS)

	2023	2024
Empréstimos	15.544	29.178
Empréstimo estrangeiros	10.079	5.301
Financiamentos	72.590	68.278
	98.213	102.757

Os valores dos empréstimos e financiamentos em instituições de caráter financeiros estão contabilizados neste subgrupo, expressando os valores que faltam para sanar essas dívidas adquiridas para investimentos da entidade, priorizando a renovação da frota de veículos e máquinas, para serem quitados nos exercícios futuros.

Empresa: **EDECONSIL CONSTRUÇÕES E LOCAÇÕES LTDA** Página: **00010**

CNPJ: **07.073.042/0001-00**

Insc. Junta Comercial: **21200039161** Data: **03/06/1982**

NOTA 11 – PASSIVO NÃO CIRCULANTE (OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS)

	2023	2024
Parcelamentos Tributárias	812	408
	812	408

Os valores que são registrados neste subgrupo parcelamentos tributários são formados por tributos federais oriundos de débitos de exercícios anteriores, amparados pela lei nº 12.996/2014.

NOTA 12 – PASSIVO NÃO CIRCULANTE (OUTRAS OBRIGAÇÕES)

	2023	2024
Outras obrigações passivo não circulante	6.854	7.052
	6.854	7.052

O saldo de outras obrigações é composto por empréstimos a terceiros transferências entre as empresas coligadas (empresas que são geridas pelo mesmo sócio e/ou grupo econômico da **EDECONSIL CONSTRUÇÕES E LOCAÇÕES LTDA**), sendo empresas que atuam em outros ramos de atividade.

NOTA 13 – PATRIMÔNIO LÍQUIDO

	2023	2024
Capital Social	62.033	100.000
Reserva de lucro	92.591	100.339
Lucros ou Prejuízos Acumulados	23.615	25.459
	178.239	225.798

O patrimônio líquido é apresentado em valores atualizados e compreende o Capital Social, acrescido do resultado do exercício período, os ajustes de avaliação patrimonial considerados, enquanto não computados no resultado do exercício em obediência ao regime de competência, as contrapartidas de aumentos ou diminuições de valor atribuído a

Empresa: **EDECONSIL CONSTRUÇÕES E LOCAÇÕES LTDA** Página: **00011**

CNPJ: **07.073.042/0001-00**

Insc. Junta Comercial: **21200039161** Data: **03/06/1982**

elementos do ativo e do passivo, em decorrência da sua avaliação e preço de mercado. Conforme Lei 6.404, artigo 186, foram escriturados no Patrimônio Líquido, na conta Ajustes de Exercícios Anteriores os saldos decorrentes de efeitos provocados por erro imputável a exercício anterior ou mudança de critérios contábeis que vinham sendo utilizados pela **EDECONSIL CONSTRUÇÕES E LOCAÇÕES LTDA**.

O Patrimônio Líquido da empresa, no ano de 2024, é representado por R\$ 225.799.016,48 (duzentos e vinte e cinco milhões e setecentos e noventa e nove mil e dezesseis reais e quarenta e oito centavos), sendo desde R\$ 100.000.000,00 (cem milhões de reais) relativos ao capital social, divididos em cotas de capital entre os sócios Fernando Antonio Leitão Cavalcante e Jose Thomaz Cavalcante Filho.

A reserva de lucro é composta pelos lucros e dividendos acumulados que serão distribuídos futuramente além dos valores de contratos executados, porém não foram realizadas medições de notas bem como os respectivos recebimentos uma vez que fora utilizado em função do orçamento do Estado do Maranhão.

Na rubrica “Ajuste de Exercícios Anteriores”, a entidade reconheceu, os efeitos da reavaliação sobre seus ativos fixos e propriedade para investimento, tendo sido o saldo revisado e analisado, tanto pela contabilidade quanto pela administração, nos exercícios de 2022 e anteriores, pela depreciação, ocasionando ajustes necessários para melhor mensuração das demonstrações contábeis da empresa.

NOTA 14 – RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA

	2023	2024
Serviços Prestados	382.611	547.634
Alugueis de máquinas/equipamentos	20.171	0
	402.782	547.634
(-) Deduções da receita	(26.498)	(37.284)
	376.284	510.350

Empresa: **EDECONSIL CONSTRUÇÕES E LOCAÇÕES LTDA** Página: **00012**

CNPJ: **07.073.042/0001-00**

Insc. Junta Comercial: **21200039161** Data: **03/06/1982**

Dentre a principal atividade da empresa, serviços de construção e pavimentação, os clientes são divididos em órgãos públicos nos âmbitos municipais, estaduais e federais, conforme abaixo:

- Órgãos e entidades municipais, com cerca de 17,63%* dos valores a receber;
- Órgãos e entidades estaduais, com cerca de 39,36%* dos valores a receber;
- Órgãos e entidades federais, com cerca de 15,41%* dos valores a receber
- Empresas privadas com cerca de 27,60%* dos valores a receber.

(*) O montante total (100%) considerado para encontrar os valores foram o valor total das receitas (R\$ 402.782) registrados nas demonstrações da entidade do ano de 2023.

NOTA 15 – CUSTOS OPERACIONAIS

	2023	2024
Custos dos serviços prestados	138.883	198.400
	138.883	198.400

Custo dos serviços prestados são os valores de qualquer gasto ou saída de caixa que está diretamente relacionado à produção dos produtos ou serviços.

NOTA 16 – DESPESAS OPERACIONAIS

	2023	2024
Despesas Trabalhistas	70.795	83.121
Alugueis e arrendamentos	13	159
Despesas Gerais	106.194	165.846
Despesas Tributárias	16.247	16.606
	193.249	265.732

Empresa: **EDECONSIL CONSTRUÇÕES E LOCAÇÕES LTDA** Página: **00013**

CNPJ: **07.073.042/0001-00**

Insc. Junta Comercial: **21200039161** Data: **03/06/1982**

NOTA 17 – RECEITAS (DESPESAS) FINANCEIRAS LÍQUIDAS

	2023	2024
RECEITA FINANCEIRA		
Receita Aplicações Financeiras	15	328
Descontos Obtidos	4	144
Variação monetária ativas		5
	19	477
DESPESA FINANCEIRA		
Juros e Multas Passivas	(794)	(1.173)
Tarifas Bancárias	(108)	(203)
IOF	(146)	(124)
Encargos Financeiros	(27)	(37)
Juros s/ Empréstimos e Financiamentos	(9.513)	(11.323)
Variações Cambiais	(10)	(210)
Juros s/ Capital Próprio	(10.000)	(10.400)
	(20.598)	(23.470)

NOTA 18 – OUTRAS RECEITAS / DESPESAS (FATOS EXTRAORDINÁRIOS)

	2023	2024
Ganhos/perdas sinistro com imobilizado	16	2.024
Venda do Ativo Imobilizado		176
Processo 2º vara itapecuru	30	
	46	2.200
Custo do Ativo imobilizado		0
	46	2.200

Conforme a Resolução 1.152/09 que aprova NBC TG 13 e 1.157/09 que aprova CTG 02 e a Medida Provisória No. 449/08 (atual Lei 11.941/09) as receitas e despesas não operacionais foram classificadas no Grupo “Outras Receitas / Despesas” no grupo não operacional.

Neste grupo encontram-se os valores das vendas de imobilizados da empresa, assim como os custos (valor de aquisição deduzido pela depreciação linear até a data da referida venda), resultando assim no ganho e/ou perda das operações.

Empresa: **EDECONSIL CONSTRUÇÕES E LOCAÇÕES LTDA** Página: **00014**

CNPJ: **07.073.042/0001-00**

Insc. Junta Comercial: **21200039161** Data: **03/06/1982**

NOTA 19 – RESULTADO DO EXERCÍCIO

O lucro do exercício de 2024, no valor de R\$ 25.459.301,87 (vinte e cinco milhões e quatrocentos e cinquenta e nove mil e trezentos e um reais e oitenta e sete centavos), que corresponde a 4,64% do faturamento bruto da empresa no exercício de 2024 e, por sua vez, este foi incorporado ao Patrimônio Líquido em conformidade com as exigências legais, estatutárias e a Resolução 1.409/12 que aprovou a ITG 2002.

NOTA 20 – EVENTOS SUBSEQUENTES

Sócio administrador declara a inexistência de fatos ocorridos subsequentemente à data de encerramento do exercício que venham a ter efeito relevante sobre a situação patrimonial ou financeira da empresa ou que possam provocar efeitos sobre seus resultados futuros.

São Luís, 31 de dezembro de 2024.

FERNANDO ANTONIO LEITAO CAVALCANTE
Sócio Administrador

Adriano de Andrade Bernardo Contador
CRC-MA 10281

C.N.P.J 07.073.042/0001-00
Endereço:Rua JOSE SARNEY, 500, JARDIM SAO CRISTOVAO, SAO LUIS/MA, CEP 65055-300
Período: 01/01/2024 - 31/12/2024
Insc. Junta Comercial: 21200039161 Data: 03/06/1982

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

	PATIAL REALIZZ AUTORIZADO	RESERVAS DE LUCROS					VAS CONTAS DE	ROS OU PREJUJI ACUMULADOS	Total
		Capital Social	Reserva Legal	Reserva p/ Dividendos	Reserva p/ Contingência	Reservas de Lucros a Realizar			
Saldo em 31/12/2023	62.033.000,00	12.400.847,82	19.224.000,00	10.000.000,00	37.967.000,00	13.000.000,00		23.615.181,61	178.240.029,43
Ajustes de Exercícios Anteriores					59.296.058,97		(51.071.904,82)		8.224.154,15
Aumento de Capital	37.967.000,00	(12.400.847,82)	(2.566.152,18)	(10.000.000,00)		875.531,03			13.875.531,03
Lucros ou Prejuízos acumulados					(27.456.723,21)		51.071.904,82	1.844.120,26	25.459.301,87
Saldo em 31/12/2024	100.000.000,00	0,00	16.657.847,82	0,00	69.806.335,76	13.875.531,03	0,00	25.459.301,87	225.799.016,48

SAO LUIS, 31 de Dezembro de 2024

FERNANDO ANTONIO LEITAO CAVALCANTE

SOCIO ADMINISTRADOR

CPF: 080.548.513-91

ADRIANO DE ANDRADE BERNARDO

Reg. no CRC - MA sob o No. MA-010281/0-4

CPF: 529.383.603-04

DEMONSTRAÇÃO DOS LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS

Discriminação	Valor
LUCROS/PREJUÍZOS	
Saldo Anterior de Lucros Acumulados	23.615.181,61
Ajustes Credores de Períodos-base Anteriores	0,00
Reversão de Reservas	0,00
Outros Recursos	0,00
Lucro Líquido do Ano	25.459.301,87
(-)Saldo Anterior de Prejuízo Acumulados	0,00
(-)Ajustes Devedores de Períodos-base Anteriores	0,00
(-)Prejuízo Líquido do Ano	0,00
TOTAL	49.074.483,48
DESTINAÇÕES	
Transferências para Reservas	(23.615.181,61)
Dividendos ou Lucros Distribuídos, Pagos ou Creditados	0,00
Parcela dos Lucros Incorporados ao Capital	0,00
Outras Destinações	0,00
TOTAL	(23.615.181,61)
LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	25.459.301,87

SAO LUIS, 16 de Maio de 2025

FERNANDO ANTONIO LEITAO CAVALCANTE
SOCIO ADMINISTRADOR
CPF: 080.548.513-91

ADRIANO DE ANDRADE BERNARDO
Reg. no CRC - MA sob o No. MA-010281/O-4
CPF: 529.383.603-04

Empresa: EDECONSIL CONSTRUÇOES E LOCACOES LTDA
C.N.P.J.: 07.073.042/0001-00
Endereço: Rua JOSE SARNEY, 500, JARDIM SAO CRISTOVAO, SAO LUIS/MA, CEP
Período: 01/01/2024 - 31/12/2024 Insc. Junta Comercial: 21200039161

Página: 0017

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO EM
31 DE DEZEMBRO DE 2024**

ATIVIDADES OPERACIONAIS

Resultado do período	25.459.301,87
Depreciação e amortização	26.532.231,01
Ajuste de Exercícios Anteriores	8.224.154,15
LUCRO OPERACIONAL BRUTO ANTES DAS MUDANÇAS NO CAPITAL DE GIRO	<u>60.215.687,03</u>
(Aumento) Redução em Clientes	12.926.060,50
(Aumento) Redução em Adiantamento a empregados	(2.408,19)
(Aumento) Redução em Adiantamento a fornecedores	(2.937.911,57)
(Aumento) Redução em Tributos a recuperar/compensar	(73.888,44)
(Aumento) Redução em Cartões pagos antecipadamente	(324.116,45)
(Aumento) Redução em Contas a receber e outros	(45.738.890,80)
Aumento (Redução) em fornecedores	133.047,23
Aumento (Redução) em Obrigações trabalhistas	166.886,02
Aumento (Redução) em Obrigações Previdenciárias e Sociais	200.216,34
Aumento (Redução) em Obrigações Tributárias	502.698,16
Aumento (Redução) em Parcelamentos Tributários	(404.467,21)
Aumento (Redução) em contas a pagar	17.207.225,39
Aumento (Redução) em provisões	1.558.684,19
CAIXA PROVENIENTE DAS OPERAÇÕES	<u>43.428.822,20</u>
FLUXO DE CAIXA ANTES DOS ITENS EXTRAORDINÁRIOS	<u>43.428.822,20</u>
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	43.428.822,20

ATIVIDADES DE INVESTIMENTO

(Aumento) Redução em Investimentos	(390.000,00)
(Aumento) Redução no Imobilizado	(69.362.746,67)
Custos depreciações por vendas de ativos permanentes	(2.986.467,76)
CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	<u>(72.739.214,43)</u>

ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO

Empréstimos e financiamentos	6.413.766,63
Reservas Diversas	13.875.531,03
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	<u>20.289.297,66</u>

Redução nas Disponibilidades	(9.021.094,57)
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	14.005.624,53
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	4.984.529,96
SAO LUIS, 31 de Dezembro de 2024	

FERNANDO ANTONIO LEITAO CAVALCANTE
SOCIO ADMINISTRADOR
CPF: 080.548.513-91

ADRIANO DE ANDRADE BERNARDO
Reg. no CRC - MA sob o No. MA-
CPF: 529.383.603-04



ASSINATURA ELETRÔNICA

Certificamos que o ato da empresa EDECONSIL CONSTRUÇÕES E LOCAÇÕES LTDA consta assinado digitalmente por:

IDENTIFICAÇÃO DO(S) ASSINANTE(S)	
CPF/CNPJ	Nome
08054851391	
52938360304	