

## TERMOS DE ABERTURA E ENCERRAMENTO



Entidade:	COMERCIAL E CONSTRUTORA FENIX LTDA		
Período da Escrituração:	01/01/2022 a 31/12/2022	CNPJ:	73.041.188/0001-90
Número de Ordem do Livro:	27		
Período Selecionado:	01 de Janeiro de 2022 a 31 de Dezembro de 2022		

## TERMO DE ABERTURA

Nome Empresarial	COMERCIAL E CONSTRUTORA FENIX LTDA
NIRE	35601573896
CNPJ	73.041.188/0001-90
Número de Ordem	27
Natureza do Livro	Livro Diário Geral
Município	Caieiras
Data do arquivamento dos atos constitutivos	10/11/2016
Data de arquivamento do ato de conversão de sociedade simples em sociedade empresária	
Data de encerramento do exercício social	31/12/2022
Quantidade total de linhas do arquivo digital	38239

## TERMO DE ENCERRAMENTO

Nome Empresarial	COMERCIAL E CONSTRUTORA FENIX LTDA
Natureza do Livro	Livro Diário Geral
Número de ordem	27
Quantidade total de linhas do arquivo digital	38239
Data de início	01/01/2022
Data de término	31/12/2022

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número 20.3C.2C.7F.64.2E.D8.D5.A4.75.76.98.CA.C3.B3.E6.87.34.95.DA-0, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

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

BALANÇO PATRIMONIAL




Entidade:	COMERCIAL E CONSTRUTORA FENIX LTDA		
Período da Escrituração:	01/01/2022 a 31/12/2022	CNPJ:	73.041.188/0001-90
Número de Ordem do Livro:	27		
Período Selecionado:	01 de Janeiro de 2022 a 31 de Dezembro de 2022		

Descrição	Nota	Saldo Inicial	Saldo Final
ATIVO		R\$ 56.836.143,57	R\$ 65.356.719,14
ATIVO CIRCULANTE		R\$ 25.198.541,70	R\$ 32.523.777,75
DISPONÍVEL		R\$ 21.510,84	R\$ 4.755,82
CAIXA		R\$ 14.210,00	R\$ 3.150,99
Caixa Financeiro		R\$ 4.210,00	R\$ 3.150,99
Caixa Elias		R\$ 2.000,00	R\$ 0,00
Caixa Murys		R\$ 2.000,00	R\$ 0,00
Caixa Oficina		R\$ 1.000,00	R\$ 0,00
Caixa Obra		R\$ 5.000,00	R\$ 0,00
BANCO CONTA MOVIMENTO		R\$ 7.300,84	R\$ 1.604,83
Caixa Economica Federal - 402-9		R\$ 1.218,06	R\$ 181,69
Banco Itau SA - 22.339-6		R\$ 1.979,12	R\$ 279,77
Banco do Brasil - 37456-3		R\$ 3.175,09	R\$ 214,80
Inter - 2757052-5		R\$ 928,57	R\$ 928,57
CLIENTES DIVERSOS		R\$ 1.651.903,56	R\$ 4.280.761,57
CLIENTES		R\$ 1.651.903,56	R\$ 4.280.761,57
Consortorio Construtor Viracopos		R\$ 40.377,42	R\$ 40.377,42
Clientes Diversos		R\$ 265.827,20	R\$ 158.199,51
D.E.R - Paraiba		R\$ 9.804,61	R\$ 9.804,61
Prefeitura de Cabedelo		R\$ 195.070,76	R\$ 616.250,48
Prefeitura de João Pessoa		R\$ 0,00	R\$ 110.504,40
Prefeitura de Embu das Artes		R\$ 147.221,15	R\$ 134.983,65
Prefeitura de Francisco Morato		R\$ 26.039,62	R\$ 26.039,62
Consórcio BR050		R\$ 25.548,22	R\$ 25.548,22
Hopi Hari - Erosão		R\$ 942.014,58	R\$ 0,00
DER-SP - Piracaia		R\$ 0,00	R\$ 11.230,90
Unicamp		R\$ 0,00	R\$ 1.114.740,79
Caldas Brandão		R\$ 0,00	R\$ 2.033.081,97
CREDORES FISCAIS		R\$ 870.369,15	R\$ 879.902,19
IMPOSTOS A RECUPERAR / COMPENSAR		R\$ 870.369,15	R\$ 879.902,19
Imposto de Renda Retido na Fonte		R\$ 16.602,23	R\$ 16.602,23
INSS a Compensar		R\$ 349.037,85	R\$ 349.037,85
ISS Retido s/ Faturamento		R\$ 504.729,07	R\$ 514.262,11
DESPESAS ANTECIPADAS		R\$ 22.654.758,15	R\$ 27.358.358,17
ADIANTAMENTO A FORNECEDORES		R\$ 22.654.758,15	R\$ 27.358.358,17
Ede Terraplenagem Ltda		R\$ 1.029.411,50	R\$ 0,00
Amepe Desenvolvimento Urbano		R\$ 11.877.005,97	R\$ 12.569.295,44
Technova		R\$ 5.218.121,14	R\$ 0,00
Exetecnica		R\$ 364.400,98	R\$ 0,00
Contratos Diversos		R\$ 6.984.732,20	R\$ 0,00
(-) Secular		R\$ (4.181.707,02)	R\$ 3.485.959,35
Abou Jaoude Engenharia Ltda		R\$ 1.362.793,38	R\$ 11.303.103,38
ATIVO NÃO CIRCULANTE		R\$ 8.510.173,21	R\$ 9.663.119,16
ATIVO IMOBILIZADO		R\$ 7.476.912,87	R\$ 8.632.158,82
IMOBILIZADO		R\$ 19.385.715,11	R\$ 21.958.041,76
Móveis e Utensílios		R\$ 37.201,21	R\$ 37.201,21
Máquinas e Equipamentos		R\$ 13.779.139,44	R\$ 16.562.190,42
Veículos		R\$ 2.967.855,85	R\$ 2.757.131,52
Imóveis		R\$ 2.083.989,76	R\$ 2.083.989,76
Terrenos		R\$ 517.528,85	R\$ 517.528,85
(-) (-) DEPRECIAÇÃO		R\$ (11.908.802,24)	R\$ (13.325.882,94)
(-) Depreciação de Móveis e Utensílios		R\$ (35.672,29)	R\$ (37.201,21)
(-) Depreciação de Máquinas e Equipamentos		R\$ (9.153.636,27)	R\$ (10.531.550,21)
(-) Depreciação de Veículos		R\$ (2.719.493,68)	R\$ (2.757.131,52)
CAUÇÃO		R\$ 1.033.260,34	R\$ 1.030.960,34
CAUÇÃO DE OBRA		R\$ 1.033.260,34	R\$ 1.030.960,34
Caução de Obra Serv Nac		R\$ 1.033.260,34	R\$ 1.030.960,34
OUTROS CRÉDITOS A LONGO PRAZO		R\$ 23.127.428,66	R\$ 23.169.822,23
OUTROS CRÉDITOS A LONGO PRAZO		R\$ 23.127.428,66	R\$ 23.169.822,23
OUTROS CRÉDITOS A LONGO PRAZO		R\$ 23.127.428,66	R\$ 23.169.822,23
Adiantamento a Fornecedores		R\$ 22.963.666,76	R\$ 22.963.666,76
Bloqueios Judiciais		R\$ 163.761,90	R\$ 206.155,47
PASSIVO		R\$ 56.836.143,57	R\$ 65.356.719,14
PASSIVO CIRCULANTE		R\$ 13.199.080,28	R\$ 17.186.187,75
OBRIGAÇÕES DE CURTO PRAZO		R\$ 13.199.080,28	R\$ 17.186.187,75
OBRIGAÇÕES FISCAIS E SOCIAIS		R\$ 10.854.261,41	R\$ 13.799.859,05
Pis a Recolher		R\$ 1.053.471,80	R\$ 1.398.564,53
Cofins a Recolher		R\$ 4.862.180,80	R\$ 6.496.119,34
IRPJ a Recolher		R\$ 2.724.281,42	R\$ 3.769.167,55
CSLL a Recolher		R\$ 1.525.022,67	R\$ 2.113.240,55
ISS a Recolher		R\$ 666.537,64	R\$ 0,00
INSS Retido na Fonte a Recolher		R\$ 22.767,08	R\$ 22.767,08
IMPOSTOS PARCELADOS		R\$ 449.822,89	R\$ 494.743,08
IRPJ a Recolher - Parcelamento - CP		R\$ 78.700,92	R\$ 78.700,92
CSLL a Recolher - Parcelamento - CP		R\$ 44.689,32	R\$ 44.689,32
PERT - Programa Especial de Regularização Tributária Demais Débitos		R\$ 157.711,92	R\$ 157.711,92
(-) Parcelamento Previdenciário Simplificado		R\$ (31.877,97)	R\$ 13.483,71
PERT - Programa Especial de Regularização Tributária Procuradoria		R\$ 132.943,78	R\$ 132.943,78
PERT - Programa Especial de Regularização Tributária Previdenciária		R\$ 34.130,76	R\$ 34.130,76
Prefeitura Jandira		R\$ 33.524,16	R\$ 33.082,67
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS		R\$ 112.610,00	R\$ 143.019,39
Salários a Pagar		R\$ 112.610,00	R\$ 143.019,39
OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS E SOCIAIS		R\$ 1.520.929,84	R\$ 1.915.164,71
INSS a Recolher		R\$ 1.497.959,71	R\$ 1.838.105,18
FGTS a Depositar		R\$ 16.110,52	R\$ 30.378,98
IRRF sobre Salários a Recolher		R\$ 6.859,61	R\$ 46.680,55
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		R\$ 261.456,14	R\$ 833.401,52
Financiamento de Máquinas e Veículos		R\$ 261.456,14	R\$ 833.401,52
PASSIVO NÃO CIRCULANTE		R\$ 4.330.064,32	R\$ 4.967.344,29
OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO		R\$ 4.330.064,32	R\$ 4.967.344,29
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		R\$ 93.783,78	R\$ 1.325.834,76
(-) Contratos de Mutuos Diversos		R\$ (40.000,00)	R\$ 0,00
Exetecnica Engenharia		R\$ 40.000,00	R\$ 0,00
Financiamento de Maquinas e Veiculos		R\$ 93.783,78	R\$ 1.325.834,76
IMPOSTOS PARCELADOS		R\$ 4.236.280,54	R\$ 3.641.509,53
IRPJ a Recolher - Parcelamento - LP		R\$ 157.577,08	R\$ 60.126,63
CSLL a Recolher - Parcelamento - LP		R\$ 89.478,28	R\$ 39.542,63
PERT - Programa Especial de Regularização Tributária - Demais Débitos		R\$ 3.081.832,01	R\$ 2.842.507,18
Parcelamento Previdenciario Simplificado		R\$ 51.070,01	R\$ 0,00
PERT - Programa Especial de Regularização Tributária - Procuradoria		R\$ 546.434,35	R\$ 426.928,37
PERT - Programa Especial de Regularização Tributária - Previdenciario		R\$ 254.945,12	R\$ 217.461,03
Prefeitura de Jandira		R\$ 54.943,69	R\$ 54.943,69
PATRIMONIO LÍQUIDO		R\$ 39.306.998,97	R\$ 43.203.187,10
PATRIMONONIO LÍQUIDO		R\$ 39.306.998,97	R\$ 43.203.187,10
CAPITAL SOCIAL		R\$ 7.000.000,00	R\$ 7.000.000,00
Capital Subscrito		R\$ 7.000.000,00	R\$ 7.000.000,00
LUCROS ACUMULADOS		R\$ 32.306.998,97	R\$ 36.203.187,10
Resultado Acumulado		R\$ 37.306.998,97	R\$ 36.203.187,10
(-) Lucro ou Prejuízo do Exercício		R\$ (5.000.000,00)	R\$ 0,00

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número 20.3C.2C.7F.64.2E.D8.D5.A4.75.76.98.CA.C3.B3.E6.87.34.95.DA-0, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO



Entidade:

COMERCIAL E CONSTRUTORA FENIX LTDA

Período da Escrituração:

01/01/2022 a 31/12/2022

CNPJ:

73.041.188/0001-90

Número de Ordem do Livro:

27

Período Selecionado:

01 de Janeiro de 2022 a 31 de Dezembro de 2022

Descrição	Nota	Saldo anterior	Saldo atual
RECEITA DE SERVIÇOS PRESTADOS		R\$ 12.340.971,11	R\$ 58.214.964,65
RECEITA DE SERVIÇOS PRESTADOS		R\$ 12.340.971,11	R\$ 58.214.964,65
Receita de Serviços Prestados de Terraplenagem		R\$ 11.984.495,38	R\$ 58.214.964,65
Receita de Locação de Maq e Equipamentos		R\$ 356.475,73	R\$ 0,00
(-) IMPOSTOS SOBRE FATURAMENTO		R\$ (784.610,19)	R\$ (2.071.639,84)
(-) IMPOSTOS SOBRE FATURAMENTO		R\$ (784.610,19)	R\$ (2.071.639,84)
(-) Pis sobre Faturamento		R\$ (85.251,81)	R\$ (345.092,73)
(-) Cofins sobre Faturamento		R\$ (393.469,91)	R\$ (1.633.938,54)
(-) Iss sobre Faturamento		R\$ (305.888,47)	R\$ (92.608,57)
(-) CUSTO NA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS		R\$ (7.625.734,69)	R\$ (43.186.156,55)
(-) CUSTO NA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS		R\$ (4.288.378,59)	R\$ (38.368.496,58)
(-) Materiais Aplicados		R\$ (1.684.206,35)	R\$ (24.581.764,22)
(-) Aluguel		R\$ (0,00)	R\$ (82.217,59)
(-) Água		R\$ (32.101,02)	R\$ (29.188,26)
(-) Energia Elétrica		R\$ (95.230,05)	R\$ (18.604,11)
(-) Telefone		R\$ (767,04)	R\$ (0,00)
(-) Combustível		R\$ (669.158,48)	R\$ (1.969.882,06)
(-) Locação de Máquinas e Equipamentos		R\$ (174.602,68)	R\$ (35.245,83)
(-) Manutenção de Máquinas e Equipamentos		R\$ (686.386,74)	R\$ (1.234.490,19)
(-) Manutenção Especializada de Máquinas		R\$ (265,00)	R\$ (0,00)
(-) Veículos		R\$ (1.580,00)	R\$ (0,00)
(-) Fretes e Carretos		R\$ (129,40)	R\$ (242.060,43)
(-) Serviços Prestados PJ		R\$ (314.158,29)	R\$ (9.254.533,64)
(-) Serviços Prestados PF		R\$ (504.550,88)	R\$ (619.483,80)
(-) Seguros		R\$ (0,00)	R\$ (255.511,76)
(-) Impostos e Taxas		R\$ (20.381,97)	R\$ (0,00)
(-) Legais		R\$ (78.540,62)	R\$ (0,00)
(-) EPI Eq Proteção Individual		R\$ (26.320,07)	R\$ (45.514,69)
(-) CUSTO COM PESSOAL		R\$ (3.337.356,10)	R\$ (4.817.659,97)
(-) Salário		R\$ (1.976.093,93)	R\$ (1.047.207,35)
(-) Férias		R\$ (205.252,80)	R\$ (1.825.221,66)
(-) 13º Salário		R\$ (341.201,74)	R\$ (491.190,17)
(-) Inss		R\$ (519.171,09)	R\$ (792.146,00)
(-) Fgts		R\$ (172.467,53)	R\$ (196.313,74)
(-) Cursos		R\$ (7.582,24)	R\$ (9.474,34)
(-) Vale Transporte		R\$ (20.359,18)	R\$ (22.080,85)
(-) Hora Extra		R\$ (7.195,59)	R\$ (56.478,32)
(-) Adicional Noturno		R\$ (555,47)	R\$ (1.129,12)
(-) Alimentação		R\$ (87.476,53)	R\$ (376.418,42)
(-) DESPESAS DIVERSAS		R\$ (2.953.629,31)	R\$ (4.459.019,31)
(-) DESPESAS COM PESSOAL		R\$ (116.972,48)	R\$ (158.400,73)
(-) Pró-Labore		R\$ (104.364,04)	R\$ (153.729,60)
(-) Assistencia Médica		R\$ (12.608,44)	R\$ (4.671,13)
(-) DESPESAS GERAIS		R\$ (2.687.605,36)	R\$ (4.116.275,98)
(-) Aluguel		R\$ (94.486,07)	R\$ (107.000,00)
(-) Telefone		R\$ (21.745,27)	R\$ (20.163,17)
(-) Estacionamento		R\$ (107,62)	R\$ (0,00)
(-) Pedágios		R\$ (61.425,94)	R\$ (167.597,08)
(-) Copa, Cozinha e Limpeza		R\$ (8.585,43)	R\$ (16.388,15)
(-) Viagens e Estadias		R\$ (4.466,07)	R\$ (8.209,56)
(-) Material de Escritório		R\$ (7.675,11)	R\$ (7.422,21)
(-) Serviços Prestados PJ		R\$ (12.520,00)	R\$ (16.518,91)
(-) Serviços Prestados PF		R\$ (5.196,48)	R\$ (40.300,00)
(-) Manutenção e Conservação		R\$ (16.849,24)	R\$ (1.219,27)
(-) Veículos		R\$ (151.900,00)	R\$ (15.255,70)
(-) Seguros		R\$ (172.222,70)	R\$ (0,00)
(-) Correios		R\$ (1.854,50)	R\$ (736,95)
(-) Associações		R\$ (4.179,13)	R\$ (4.521,59)
(-) Fretes e Carretos		R\$ (94.391,97)	R\$ (0,00)
(-) Despesas Comerciais		R\$ (749.770,22)	R\$ (2.218.506,73)
(-) Despesas Cartoriais		R\$ (5.204,54)	R\$ (2.369,02)
(-) Depreciação		R\$ (1.218.466,35)	R\$ (1.417.080,70)
(-) Brindes		R\$ (4.094,61)	R\$ (6.025,12)
(-) Despesas Diversas		R\$ (8.309,78)	R\$ (6.004,26)
(-) Assinaturas		R\$ (37.466,33)	R\$ (30.422,72)
(-) Gas		R\$ (6.688,00)	R\$ (6.479,84)
(-) Mobiliário		R\$ (0,00)	R\$ (24.055,00)
(-) DESPESAS TRIBUTÁRIAS		R\$ (0,00)	R\$ (184.342,60)
(-) Taxas e Emolumentos		R\$ (0,00)	R\$ (77.005,02)
(-) Iptu		R\$ (0,00)	R\$ (22.022,94)
(-) Ipva		R\$ (0,00)	R\$ (85.184,04)
(-) Iof		R\$ (0,00)	R\$ (130,60)
RESULTADO NA VENDA DE ATIVOS		R\$ 0,00	R\$ 75.275,68
RESULTADO NA VENDA DE ATIVOS		R\$ 0,00	R\$ 75.275,68
Receita com Venda de Ativos		R\$ 0,00	R\$ 286.000,00
(-) Custo com Venda de Ativos		R\$ (0,00)	R\$ (210.724,32)
RECEITAS FINANCEIRAS		R\$ 0,00	R\$ 0,65
RECEITAS FINANCEIRAS		R\$ 0,00	R\$ 0,65
Receita Sobre Aplicação Financeira		R\$ 0,00	R\$ 0,65
(-) DESPESAS NÃO OPERACIONAIS		R\$ (0,00)	R\$ (23.726,90)
(-) DESPESAS FINANCEIRAS		R\$ (0,00)	R\$ (23.726,90)
(-) Tarifas Bancárias		R\$ (0,00)	R\$ (9.404,88)
(-) Multas Tributárias		R\$ (0,00)	R\$ (203,65)
(-) Multas de Trânsito		R\$ (0,00)	R\$ (14.118,37)
(-) IMPOSTOS SOBRE O LUCRO		R\$ (0,00)	R\$ (1.653.510,25)
(-) IMPOSTOS SOBRE O LUCRO		R\$ (0,00)	R\$ (1.653.510,25)
(-) Contribuição Social Sobre o Lucro		R\$ (0,00)	R\$ (588.217,88)
(-) Imposto de Renda Sobre o Lucro		R\$ (0,00)	R\$ (1.065.292,37)
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO		R\$ 0,00	R\$ 6.896.188,13

# DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO



Entidade: COMERCIAL E CONSTRUTORA FENIX LTDA

Período da Escrituração: 01/01/2022 a 31/12/2022 CNP 73.041.188/0001-90

Número de Ordem do Livro: 27

Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2022 a 31 de Dezembro de 2022

Histórico	Código de Aglutinação das Contas de Patrimônio Líquido			Total (R\$)
	Capital Subscrito (R\$)	Resultado Acumulado (R\$)	Lucro ou Prejuízo do Exercício (R\$)	
Saldo Inicial em 01.01.2022	7.000.000,00	37.306.998,97	(-)5.000.000,00	39.306.998,97
RESULTADO DO EXERCÍCIO		(-)1.103.811,87	5.000.000,00	3.896.188,13
Saldo Final em 31.12.2022	7.000.000,00	36.203.187,10	0,00	43.203.187,10
Notas				

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número 20.3C.2C.7F.64.2E.D8.D5.A4.75.76.98.CA.C3.B3.E6.87.34.95.DA-0, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.



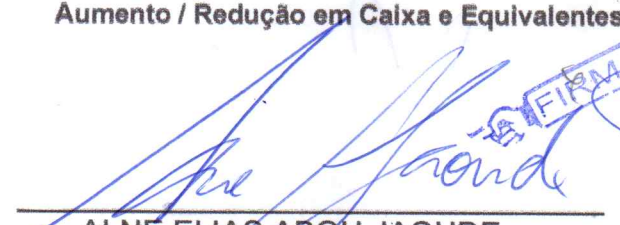


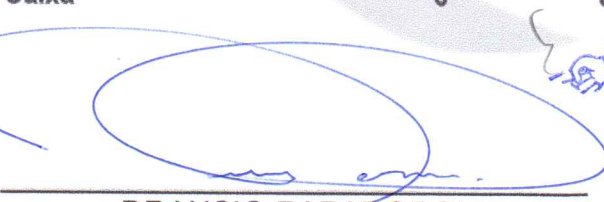
CONSTRUFENIX

**COMERCIAL E CONSTRUTORA FENIX LTDA**  
CNPJ 73.041.188/0001-90

**DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO**

	2021	2022
<b>Fluxos de Caixa das Atividades Operacionais</b>		
Resultado Líquido do Exercício	1.299.219	6.896.188
Ajustes de Resultado às Disponibilidades Geradas pelas Atividades Operacionais	1.466.352	1.417.081
Resultado Líquido do Exercício Ajustado às Disp.Geradas Atividades Operacionais	2.765.571	8.313.269
<b>Variação nos Ativos Circulantes</b>	-250.670	-7.341.991
Clientes	1.868.651	-2.628.858
Impostos a Recuperar	-130.137	-9.533
Adiantamento a Fornecedores, Adiantamentos e Estoques	-1.989.184	-4.703.600
<b>Variação nos Passivos Circulantes</b>	576.675	3.987.108
Obrigações Trabalhistas e Tributárias	1.549.220	3.415.163
Empréstimos	-972.545	571.945
<b>Situação do Capital de Giro</b>	3.091.575	4.958.386
<b>Fluxo de Caixa das Atividades de Investimentos</b>		
Imobilizado	-1.529	-2.572.327
Caução	0	2.300
Adiantamentos	0	-42.394
<b>Caixa Líquido proveniente das atividades de Investimentos</b>	-1.529	-2.612.420
<b>Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento</b>		
Empréstimos	-1.840.859	1.232.051
Impostos Parcelados	-577.571	-594.772
(-) Pagamentos de Lucros ao Sócios	-1.000.000	-3.000.000
<b>Caixa Líquido proveniente das Atividades de Financiamentos</b>	-3.418.430	-2.362.721
<b>Fluxo de Caixa Líquido</b>	-328.384	-16.755
<b>Demonstração do aumento (redução) em caixa e equivalentes de caixa</b>		
	328.384	16.755
No Início do Exercício	349.895	21.511
No Fim do Exercício	21.511	4.756
<b>Aumento / Redução em Caixa e Equivalentes de Caixa</b>	0	0

  
ALNE ELIAS ABOU JAOUDE  
PROPRIETÁRIO  
CPF 050.312.398-67

  
DRAUSIO PAPADOPOLI  
CONTADOR  
CRC SP 250748/O-0

COMERCIAL E CONSTRUTORA FENIX LTDA

COMERCIAL E CONSTRUTORA FENIX LTDA

CNPJ 13.041.188/0001-90

# Demonstrações dos Fluxos de Caixa - Método Indireto

2023	2021	
8.888.188	1.388.218	Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais
1.417.081	1.466.325	Resultado Líquido do Exercício
8.318.269	2.365.271	Ajustes de Resultado às Disponibilidades Geradas pelas Atividades Operacionais
-7.347.891	-250.670	Resultado Líquido do Exercício Ajustado às Disp. Geradas Atividades Operacionais
-2.628.828	1.868.621	Variação nos Ativos Circulantes
-8.283	-130.137	Clientes
-4.703.600	-1.989.184	Impostos a Receber
3.887.108	876.678	Adiantamento a Fornecedores, Adiantamentos e Reservas
3.412.188	1.249.220	Variação nos Passivos Circulantes
271.942	-922.242	Obrigações Trabalhistas e Tributárias
4.888.388	3.081.678	Empréstimos
		Situação do Capital de Giro
-2.272.327	-1.229	Fluxo de Caixa das Atividades de Investimentos
2.300	0	Imobilizado
-42.394	0	Caixa
-2.612.420	-1.628	Adiantamentos
		Caixa Líquido proveniente das atividades de investimentos
1.232.021	-1.840.829	Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento
-294.775	-272.271	Emprestimos
-8.000.000	-1.000.000	Impostos Parcelados
-2.365.721	-3.418.430	(-) Pagamentos de Lucros aos Sócios
-18.766	-328.384	Caixa Líquido proveniente das Atividades de Financiamento
18.766	328.384	Fluxo de Caixa Líquido
21.211	349.825	Demonstração do aumento (redução) em caixa e equivalentes de caixa
4.756	21.211	Caixa
0	0	No início do Exercício
		No fim do Exercício
		Aumento / Redução em caixa e equivalentes de caixa

Oficial de Reg. Civil das Pes. Naturais e Tabelião de Notas  
Rua Brasil, nº115 - Centro - Caieiras - SP  
Rodolfo Soria de Souza - Oficial e Tabelião Interino  
Reconheço por semelhança 02 firmas com Valor econômico de  
ALME ELIAS ABDO JACQUE e DRAUSIO PAPADOPOULI e dou fé.  
\*\*\*\*\*  
Caieiras-SP, 24 de maio de 2023  
Em testemunho da verdade,  
LUCAS FRANCISCO DE OLIVEIRA - Escrevente  
Valor 24,80 Cart. 0175 Guia: 115







CONSTRU FENIX

## COMERCIAL E CONSTRUTORA FENIX LTDA

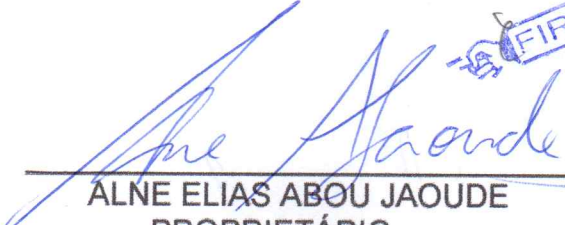
CNPJ 73.041.188/0001-90


### ÍNDICES

		2021		2022	
<b>Liquidez Corrente (LC)</b>					
LC =	$\frac{AC}{PC}$	25.198.542		32.523.778	
		13.199.080	<b>1,91</b>	17.186.188	<b>1,89</b>
<b>Liquidez Geral (LG)</b>					
LG =	$\frac{AC + RLP}{Exigível Total}$	48.325.970		55.693.600	
		17.529.145	<b>2,76</b>	22.153.532	<b>2,51</b>
<b>Solvencia Geral (SG)</b>					
SG =	$\frac{AT}{PC + ELP}$	56.836.144		65.356.719	
		17.529.145	<b>3,24</b>	22.153.532	<b>2,95</b>
<b>Grau de Endividamento (GE)</b>					
GE =	$\frac{PC + ELP}{AT}$	17.529.145		22.153.532	
		56.836.144	<b>0,31</b>	65.356.719	<b>0,34</b>

Onde:

AC =	Ativo Circulante
ANC =	Ativo Não Circulante
RLP =	Realizável a Longo Prazo
AI =	Ativo Imobilizado
AT =	Ativo Total
PC =	Passivo Circulante
PNC =	Passivo Não Circulante
ELP =	Exigível a Longo Prazo
PL =	Patrimônio Líquido
PT =	Passivo Total

  
ALNE ELIAS ABOU JAOUDE  
PROPRIETÁRIO  
CPF 050.312.398-67

  
DRAUSIO PAPADOPOLI  
CONTADOR  
CRC SP 250748/O-0



COMERCIAL E CONSTRUTORA FENIX LTDA  
CNPJ 23.041.188/0001-80

ÍNDICES

Liquidez Corrente (LC)		Liquidez Geral (LG)		Solvência Geral (SG)		Grau de Endividamento (GE)	
LC =		LG =		SG =		GE =	
AC	PC	AC + RLP	Exigível Total	AT	PC + ELP	PC + ELP	AT
25.188.842	13.199.080	48.325.970	17.829.145	56.838.144	17.829.145	17.829.145	56.838.144
1.91		2.76		3.24		0.31	
32.823.778	17.189.188	55.693.800	22.153.532	62.358.719	22.153.532	22.153.532	62.358.719
1.89		2.51		2.98		0.34	

- Ordem
- AC = Ativo Circulante
  - ANC = Ativo Não Circulante
  - RLP = Realizável a Longo Prazo
  - AI = Ativo Imobilizado
  - AT = Ativo Total
  - PC = Passivo Circulante
  - PNC = Passivo Não Circulante
  - ELP = Exigível a Longo Prazo
  - PL = Patrimônio Líquido
  - PJ = Passivo Total

Oficial de Reg. Civil das Pes. Naturais e Tabela de Notas  
Rua Brasil, nº115 - Centro - Caieiras - SP  
Rodolfo Soria de Souza - Oficial e Tabelião Interino  
Reconheço por semelhança 02 firmas com Valor econômico de  
ALNE ELÍAS ABOU JACUDE e DRAUSIO PAPADOPOLI e dou fe  
\*\*\*\*\*  
Caieiras-SP, 24 de maio de 2023  
Em testemunho da verdade  
LUCAS FRANCISCO DE OLIVEIRA - Escrevente  
Valor 24,80 Cart. 0175 Guia: 115

Válido somente com o Selo de Autenticidade





**COMERCIAL E CONSTRUTORA FENIX LTDA**  
CNPJ 73.041.188/0001-90**Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras 2022**  
(Valores em Reais)**1. Contexto Operacional**

A Comercial e Construtora Fênix Ltda é uma empresa individual de responsabilidade limitada, que desde 1993 atua na área de obras de infraestrutura urbana e rodoviária, com sede atualmente registrada à Rua Danilo Valbuza, 615 - Laranjeiras - Caieiras - SP.

**2. Apresentação das Demonstrações Financeiras**

As demonstrações financeiras consolidadas encerradas em 31 de Dezembro de 2022 foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, que compreendem os pronunciamentos, interpretações e orientações dos Comitês de Pronunciamentos Contábeis "CPC", com ênfase ao CPC 17 R1, que disserta sobre Contratos de Construção. A administração avaliou sua capacidade de continuar operando normalmente e declara que possui recursos e suporte financeiro necessário, para continuar seus negócios no futuro. Adicionalmente a administração não tem o conhecimento de nenhuma incerteza material que possa gerar dúvidas significantes sobre a sua capacidade de continuar operando. Portanto, as demonstrações financeiras foram preparadas com base neste princípio.

**3. Resumo das Principais Práticas Contábeis****a) Caixas e Bancos**

Referem-se ao saldo de caixa em dinheiro e depósitos em contas correntes e aplicações de curto prazo.

	2021	2022
Caixa	14.210	3.151
Bancos Conta Movimento	7.301	1.605

**b) Clientes**

Refere-se contas a receber de clientes relativos à prestação de serviços

	2021	2022
Clientes	1.651.904	4.280.762

**c) Impostos a Recuperar**

Referem-se a créditos tributários de IMPOSTO DE RENDA, INSS e ISS

	2021	2022
Créditos Fiscais	870.369	879.902

#### d) Adiantamentos a Fornecedores

Refere-se a antecipações de pagamentos a fornecedores de serviços

	2021	2022
Adiantamento A Fornecedores	22.654.758	27.358.358

#### e) Adiantamento a Fornecedores a Longo Prazo

Refere-se a adiantamentos feitos a fornecedores em parcerias para serviços prestados a longo prazo

	2021	2022
Adiantamento a Fornecedores	22.963.667	22.963.667

#### f) Imobilizado

Demonstrado ao custo histórico de aquisição ou construção, deduzindo da depreciação acumulada, calculada pelo método linear, tomando-se por base a vida útil dos bens.

	CUSTO		DEPRECIAÇÃO		LÍQUIDO	
	2021	2022	2021	2022	2021	2022
Móveis e Utensílios	37.201	37.201	-35.672	-37.201	1.529	0
Máquinas e Equipamentos	13.779.139	16.562.190	-9.153.636	-10.531.550	4.625.503	6.030.640
Veículos	2.967.856	2.757.131	-2.757.131	-2.757.131	210.724	0
Imóveis	2.083.990	2.083.990			2.083.990	2.083.990
Terrenos	517.529	517.529			517.529	517.529

#### g) Instituições Financeiras de Curto Prazo

Financiamentos contraídos junto ao Sistema Financeiro Nacional para aquisição de equipamentos

	2021	2022
Empréstimos e Financiamentos	261.456	833.401

#### h) Instituições Financeiras de Longo Prazo

Financiamentos contraídos junto ao Sistema Financeiro Nacional para aquisição de equipamentos

	2021	2022
Empréstimos e Financiamentos	93.784	1.325.835





CONSTRUFENIX

**i) Tributação Federal (Pis, Cofins, Irapj e Csl)**

A tributação foi calculada conforme recebimentos (baseado em caixa), conforme IN SRF 104/98 - Art.1º.

**j) Capital Social**

O capital social é de R\$.7.000.000 (Sete milhões de Reais), dividido em 70.000 (setenta mil) quotas com o valor nominal de R\$.100,00 (Cem Reais) pertencentes a Alne Elias Abou Jaoude.



ALNE ELIAS ABOU JAOUDE  
PROPRIETÁRIO  
CPF 050.312.398-67



DRAUSIO PAPADOPOLI  
CONTADOR  
CRC SP 250748/O-0





1) Tribuição Federal (PIS, COFINS, IPI e CEE)

A tributação foi calculada conforme recebimentos (passado em caixa), conforme IN SRF 104/98 - Art. 1º.

2) Capital Social

O capital social é de R\$ 7.000.000 (Sete milhões de Reais), dividido em 70.000 (setenta mil) quotas com o valor nominal de R\$ 100,00 (Cem Reais) pertencentes a Aline Elias Abou Jaoude.

DRAUSIO PAPADOPOLI  
CONTADOR  
CRC SP 25074810-0

ALINE ELIAS ABOU JAOUDE  
PROPRIETÁRIO  
CPF 050.312.398-67

Oficial de Reg. Civil das Pes. Naturais e Tabelião de Notas  
Rua Brasil, nº115 - Centro - Caieiras - SP  
Rodolfo Soria de Souza - Oficial e Tabelião Interino  
Reconheço por semelhança 02 firmas com Valor econômico de  
ALINE ELIAS ABOU JAOUDE e DRAUSIO PAPADOPOLI e dou fe.\*\*\*\*\*  
\*\*\*\*\*  
Caieiras-SP, 24 de maio de 2023  
Em testemunho da verdade.  
LUCAS FRANCISCO DE OLIVEIRA - Escrevente  
Valor 24,80 Cart. 0175 Guias 115

Validade somente com o Selo de Autenticação



RECIBO DE ENTREGA DE ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL DIGITAL

IDENTIFICAÇÃO DO TITULAR DA ESCRITURAÇÃO

NIRE 35601573896	CNPJ 73.041.188/0001-90	
NOME EMPRESARIAL COMERCIAL E CONSTRUTORA FENIX LTDA		

IDENTIFICAÇÃO DA ESCRITURAÇÃO

FORMA DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL Livro Diário (Completo - sem escrituração Auxiliar)	PERÍODO DA ESCRITURAÇÃO 01/01/2022 a 31/12/2022
NATUREZA DO LIVRO Livro Diário Geral	NÚMERO DO LIVRO 27
IDENTIFICAÇÃO DO ARQUIVO (HASH) 20.3C.2C.7F.64.2E.D8.D5.A4.75.76.98.CA.C3.B3.E6.87.34.95.DA	

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)	73041188000190	COMERCIAL E CONSTRUTORA FENIX LTDA:73041188000190	7621886183263131106	11/05/2023 a 10/05/2024	Não
Administrador	05031239867	ALNE ELIAS ABOU JAOUDE:05031239867	682417043662777037	07/06/2022 a 07/06/2023	Sim
Contador	13684934836	DRAUSIO PAPADOPOLI:13684934	136665560977905254975300325737897303997	08/03/2023 a 07/03/2026	Não

NÚMERO DO RECIBO:  
20.3C.2C.7F.64.2E.D8.D5.A4.75.76.98.  
CA.C3.B3.E6.87.34.95.DA-0

Escrituração recebida via Internet  
pelo Agente Receptor SERPRO

em 17/05/2023 às 17:40:21

CC.89.2A.8A.D7.E0.25.58  
E4.B4.4B.B6.84.82.46.85

## SITUAÇÃO DO ARQUIVO DA ESCRITURAÇÃO



Nome Empresarial: COMERCIAL E CONSTRUTORA FENIX LTDA

CNPJ: 73.041.188/0001-90 Nire: 35601573896 Scp:

Período da Escrituração: 01/01/2022 a 31/12/2022

Forma de Escrituração Contábil: Livro Diário (Completo - sem escrituração Auxiliar)

Natureza do Livro: Livro Diário Geral

Identificação do arquivo(hash): 20.3C.2C.7F.64.2E.D8.D5.A4.75.76.98.CA.C3.B3.E6.87.34.95.DA-

Consulta Realizada em: 17/05/2023 14:45:05

### Resultado da Verificação

A escrituração visualizada é a mesma que se encontra na base de dados do SPED.

### Situação Atual

#### Escrituração com NIRE AUTENTICADA

A escrituração encontra-se na base de dados do Sped e considera-se autenticada nos termos do Decreto nº 1.800/1996, com a alteração dada pelo Decreto nº 8.683/2016. O recibo de entrega constitui a comprovação da autenticação, nos termos do art. 39-B da Lei nº 8.934/1994, sendo dispensada qualquer outra autenticação (art.39-A da Lei nº 8.934/1994).