

RECIBO DE ENTREGA DE ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL DIGITAL

IDENTIFICAÇÃO DO TITULAR DA ESCRITURAÇÃO

NIRE 21200717682	CNPJ 12.463.759/0001-90	
NOME EMPRESARIAL CONSTRUMASTER CONSTRUCOES E LOCACAO DE MAQUINAS LTDA		

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 Diário	NÚMERO DO LIVRO 5
IDENTIFICAÇÃO DO ARQUIVO (HASH) AE.48.06.FA.2F.EF.6B.F9.9E.4D.E5.7E.DB.A0.FA.07.4C.08.F5.DA	

ESTE LIVRO FOI ASSINADO COM OS SEGUINTES CERTIFICADOS DIGITAIS:					
QUALIFICAÇÃO DO SIGNATARIO	CPF/CNPJ	NOME	Nº SÉRIE DO CERTIFICADO	VALIDADE	RESPONSÁVEL LEGAL
Contador	00281370354	RAFAEL MIRANDA DE FIGUEIREDO:00281370354	7071815802135049537	03/01/2023 a 03/01/2026	Não
Pessoa Jurídica (e-CNPJ ou e-PJ)	12463759000190	CONSTRUMASTER CONSTRUCOES E LOCACAO DE MAQUINAS L:12463759000190	8950652310342939731	12/03/2024 a 12/03/2025	Sim
Contador/Contabilista Responsável Pelo Termo de Verificação para Fins de Substituição da ECD	00281370354	RAFAEL MIRANDA DE FIGUEIREDO:00281370354	7071815802135049537	03/01/2023 a 03/01/2026	-

NÚMERO DO RECIBO:
AE.48.06.FA.2F.EF.6B.F9.9E.4D.E5.7E.
DB.A0.FA.07.4C.08.F5.DA-6

Escrituração recebida via Internet
pelo Agente Receptor SERPRO

em 20/08/2024 às 16:57:14

7B.26.D3.BE.51.DC.23.0A
76.51.34.5F.DE.EC.32.59

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:	CONSTRUMASTER CONSTRUÇOES E LOCACAO DE MAQUINAS LTDA		
Período da Escrituração:	01/01/2023 a 31/12/2023	CNPJ:	12.463.759/0001-90
Número de Ordem do Livro:	5		

TERMO DE ABERTURA

Nome Empresarial	CONSTRUMASTER CONSTRUÇOES E LOCACAO DE MAQUINAS LTDA
NIRE	21200717682
CNPJ	12.463.759/0001-90
Número de Ordem	5
Natureza do Livro	Livro Diário
Município	SAO LUIS
Data do arquivamento dos atos constitutivos	30/08/2010
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	20990

TERMO DE ENCERRAMENTO

Nome Empresarial	CONSTRUMASTER CONSTRUÇOES E LOCACAO DE MAQUINAS LTDA
Natureza do Livro	Livro Diário
Número de ordem	5
Quantidade total de linhas do arquivo digital	20990
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 AE.48.06.FA.2F.EF.6B.F9.9E.4D.E5.7E.DB.A0.FA.07.4C.08.F5.DA-6, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

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

BALANÇO PATRIMONIAL




Entidade:	CONSTRUMASTER CONSTRUCOES E LOCACAO DE MAQUINAS LTDA		
Período da Escrituração:	01/01/2023 a 31/12/2023	CNPJ:	12.463.759/0001-90
Número de Ordem do Livro:	5		
Período Selecionado:	01 de Janeiro de 2023 a 31 de Dezembro de 2023		

Descrição	Nota	Saldo Inicial	Saldo Final
ATIVO		R\$ 36.013.366,77	R\$ 44.536.533,56
ATIVO CIRCULANTE		R\$ 29.489.000,27	R\$ 38.443.878,01
DISPONÍVEL		R\$ 49.366,57	R\$ 106.441,66
CAIXA		R\$ 0,00	R\$ 0,00
CAIXA GERAL		R\$ 0,00	R\$ 0,00
BANCOS CONTA MOVIMENTO		R\$ 48.966,57	R\$ 99,79
BANCO DO BRASIL - C.C 29258-3		R\$ 48.966,57	R\$ 0,00
BANCO DO BRASIL - C.C 52928-1		R\$ 0,00	R\$ 0,00
Banco Safra		R\$ 0,00	R\$ 99,79
APLICAÇÕES FINANCEIRAS LIQUIDEZ IMEDIATA		R\$ 400,00	R\$ 106.341,87
APLICACAO BB-52928-1		R\$ 0,00	R\$ 54.145,86
APLICACAO BB-29258-3		R\$ 0,00	R\$ 34,00
BB GIRO		R\$ 0,00	R\$ 44.911,10
TITULO CAPITALIZAÇÃO Ourocap PM		R\$ 400,00	R\$ 7.250,91
CLIENTES		R\$ 8.343.424,13	R\$ 441.184,57
DUPLICATAS A RECEBER		R\$ 8.343.424,13	R\$ 441.184,57
DEPARTAMENTO NACIONAL DE OBRAS CONTRA AS SECAS		R\$ 7.445.125,44	R\$ 0,00
SECRETARIA DE INFRA ESTRUTURA		R\$ 898.298,69	R\$ 441.117,39
COMPANHIA DE DESENVOLVIMENTO DOS VALES DO SAO FRANCISCO E DO PARNAIBA		R\$ 0,00	R\$ 67,18
OUTROS CRÉDITOS		R\$ 21.096.209,57	R\$ 37.896.251,78
ADIANTAMENTO A EMPREGADOS		R\$ 0,00	R\$ 0,00
ADIANTAMENTO DE SALÁRIO		R\$ 0,00	R\$ 0,00
EMPRÉSTIMO A SOCIO		R\$ 21.096.209,57	R\$ 37.896.251,78
ANTONIO CALISTO		R\$ 21.096.209,57	R\$ 37.896.251,78
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR		R\$ 0,00	R\$ 0,00
IRRF A RECUPERAR		R\$ 0,00	R\$ 0,00
CONTRIBUIÇÃO SOCIAL RETIDO A COMPENSAR		R\$ 0,00	R\$ 0,00
COFINS RETIDO A COMPENSAR		R\$ 0,00	R\$ 0,00
PIS RETIDO A COMPENSAR		R\$ 0,00	R\$ 0,00
INSS A COMPENSAR		R\$ 0,00	R\$ 0,00
ISS A RECUPERAR		R\$ 0,00	R\$ 0,00
ATIVO NÃO-CIRCULANTE		R\$ 6.524.366,50	R\$ 6.092.655,55
OUTROS CRÉDITOS		R\$ 114.433,38	R\$ 319.893,56
DEPÓSITOS JUDICIAIS		R\$ 114.433,38	R\$ 319.893,56
DEP.JUDICIAL		R\$ 114.433,38	R\$ 319.893,56
INVESTIMENTOS		R\$ 70.044,38	R\$ 86.498,17
OUTROS INVESTIMENTOS PERMANENTES		R\$ 70.044,38	R\$ 86.498,17
BB CONSORCIO		R\$ 70.044,38	R\$ 86.498,17
IMOBILIZADO		R\$ 6.339.888,74	R\$ 5.686.263,82
IMÓVEIS		R\$ 0,00	R\$ 300.000,00
EDIFICAÇÕES		R\$ 0,00	R\$ 300.000,00
MÓVEIS E UTENSÍLIOS		R\$ 50.000,00	R\$ 50.000,00
MÓVEIS E UTENSÍLIOS		R\$ 50.000,00	R\$ 50.000,00
MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS		R\$ 5.295.000,00	R\$ 5.295.000,00
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS		R\$ 5.295.000,00	R\$ 5.295.000,00
VEÍCULOS		R\$ 1.875.000,00	R\$ 1.875.000,00
VEÍCULOS		R\$ 1.875.000,00	R\$ 1.875.000,00
(-) (-) DEPRECIAÇÕES, AMORT. E EXAUS. ACUMUL		R\$ (880.111,26)	R\$ (1.833.736,18)
(-) DEPRECIAÇÕES DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS		R\$ 0,00	R\$ (14.999,76)
(-) (-) DEPRECIAÇÕES		R\$ (880.111,26)	R\$ 0,00
(-) DEPRECIAÇÕES DE VEÍCULOS		R\$ 0,00	R\$ (774.999,84)
DEPRECIAÇÃO DE MAQUINAS E EQUIPAMENTOS		R\$ 0,00	R\$ (1.043.736,58)
PASSIVO		R\$ 36.013.366,77	R\$ 44.536.533,56
PASSIVO CIRCULANTE		R\$ 8.010.606,88	R\$ 11.846.177,22
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		R\$ 49.922,45	R\$ 48.023,80
FINANCIAMENTOS		R\$ 49.922,45	R\$ 48.023,80
BB GIRO EMPRESA AGENCIA 4445-8		R\$ 49.922,45	R\$ 48.023,80
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS		R\$ 1.698.655,38	R\$ 3.768.451,69
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER		R\$ 1.698.655,38	R\$ 3.768.451,69
ISS A RECOLHER		R\$ 88.290,30	R\$ 0,00
IMPOSTO DE RENDA A RECOLHER		R\$ 1.107.169,70	R\$ 2.650.108,56
CONTRIBUIÇÃO SOCIAL A RECOLHER		R\$ 352.903,63	R\$ 851.331,63
IRRF A RECOLHER		R\$ 56.791,76	R\$ 77.271,70
PIS A RECOLHER		R\$ 16.582,20	R\$ 8.632,18
COFINS A RECOLHER		R\$ 76.533,22	R\$ 39.840,79
CONTRIBUIÇÃO SINDICAL A RECOLHER		R\$ 384,57	R\$ 141.266,83
OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA		R\$ 1.717.465,06	R\$ 774.686,27
OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL		R\$ 864.073,52	R\$ 216.145,61
SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR		R\$ 864.073,52	R\$ 171.574,60
PRÓ-LABORE A PAGAR		R\$ 0,00	R\$ 6.086,24
RESCISAO A PAGAR		R\$ 0,00	R\$ 0,00
13º A PAGAR		R\$ 0,00	R\$ 0,00
FERIAS A PAGAR		R\$ 0,00	R\$ 38.484,77
OBRIGAÇÕES SOCIAIS		R\$ 432.594,55	R\$ 558.540,66
INSS A RECOLHER		R\$ 347.376,91	R\$ 535.576,47
FGTS A RECOLHER		R\$ 85.217,64	R\$ 22.964,19
PROVISÕES		R\$ 420.796,99	R\$ 0,00
PROVISÕES PARA FÉRIAS		R\$ 322.275,52	R\$ 0,00
INSS SOBRE PROVISÕES PARA FÉRIAS		R\$ 72.745,29	R\$ 0,00
FGTS SOBRE PROVISÕES PARA FÉRIAS		R\$ 25.776,18	R\$ 0,00
OUTRAS OBRIGAÇÕES		R\$ 4.544.563,99	R\$ 7.255.015,46
PARCELAMENTOS		R\$ 4.544.563,99	R\$ 7.255.015,46
PARCELAMENTO TRIBUTOS FEDERAIS		R\$ 4.226.663,90	R\$ 6.902.902,03
PARCELAMENTO PREVIDENCIARIO		R\$ 317.900,09	R\$ 352.113,43
DIVIDENDOS, PART. E JURO SOBRE O CAPITAL		R\$ 0,00	R\$ 0,00
DIVIDENDOS		R\$ 0,00	R\$ 0,00
DIVIDENDOS A PAGAR		R\$ 0,00	R\$ 0,00
PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		R\$ 0,00	R\$ 0,00
PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO		R\$ 0,00	R\$ 0,00
CREDORES DIVERSOS		R\$ 0,00	R\$ 0,00
AC V E CONSTRUCOES		R\$ 0,00	R\$ 0,00
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		R\$ 28.002.759,89	R\$ 32.690.356,34
CAPITAL SOCIAL		R\$ 4.500.000,00	R\$ 10.000.000,00
CAPITAL SUBSCRITO		R\$ 4.500.000,00	R\$ 10.000.000,00
CAPITAL SOCIAL		R\$ 4.500.000,00	R\$ 10.000.000,00
LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS		R\$ 23.502.759,89	R\$ 22.690.356,34
LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS		R\$ 23.502.759,89	R\$ 22.690.356,34
LUCROS ACUMULADOS		R\$ 24.838.543,54	R\$ 22.690.356,34
(-) (-) PREJUÍZOS ACUMULADOS		R\$ (1.335.783,65)	R\$ 0,00
LUCRO ACUMULADO DO EXERCÍCIO		R\$ 0,00	R\$ 0,00

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número AE.48.06.FA.2F.EF.6B.F9.9E.4D.E5.7E.DB.A0.FA.07.4C.08.F5.DA-6, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO



Entidade:

CONSTRUMASTER CONSTRUCOES E LOCACAO DE MAQUINAS LTDA

Período da Escrituração:

01/01/2023 a 31/12/2023

CNPJ:

12.463.759/0001-90

Número de Ordem do Livro:

5

Período Selecionado:

01 de Janeiro de 2023 a 31 de Dezembro de 2023

Descrição	Nota	Saldo anterior	Saldo atual
RECEITA BRUTA		R\$ 56.938.276,39	R\$ 50.521.900,91
RECEITA COM OBRAS		R\$ 56.938.276,39	R\$ 50.521.900,91
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA		R\$ (9.696.800,59)	R\$ (9.181.054,85)
(-) (-) ISS		R\$ (1.716.962,20)	R\$ (1.515.657,04)
(-) (-) COFINS		R\$ (1.708.148,30)	R\$ (1.662.192,46)
(-) (-) PIS		R\$ (370.435,34)	R\$ (396.367,90)
(-) (-) CONTRIBUIÇÃO SOCIAL		R\$ (1.514.536,11)	R\$ (1.490.515,80)
(-) (-) IMPOSTO DE RENDA		R\$ (4.386.718,64)	R\$ (4.116.321,65)
(-) CUSTOS		R\$ (0,00)	R\$ (785.273,09)
(-) SALÁRIOS E ORDENADOS		R\$ (0,00)	R\$ (785.273,09)
RECEITA LÍQUIDA		R\$ 47.241.475,80	R\$ 40.555.572,97
LUCRO BRUTO		R\$ 47.241.475,80	R\$ 40.555.572,97
(-) DESPESAS OPERACIONAIS		R\$ (13.211.270,69)	R\$ (18.884.113,24)
(-) DESPESAS COM PESSOAL		R\$ (13.211.270,69)	R\$ (18.884.113,24)
(-) SALÁRIOS E ORDENADOS		R\$ (8.160.193,52)	R\$ (9.241.212,51)
(-) PRÓ-LABORE		R\$ (48.000,00)	R\$ (96.000,00)
(-) 13º SALÁRIO		R\$ (513.790,20)	R\$ (1.322.726,04)
(-) FÉRIAS		R\$ (624.452,69)	R\$ (832.706,98)
(-) INSS		R\$ (2.856.772,61)	R\$ (3.280.003,37)
(-) FGTS		R\$ (714.460,13)	R\$ (1.408.753,88)
(-) INDENIZAÇÕES E AVISO PRÉVIO		R\$ (0,00)	R\$ (1.227.672,95)
(-) ASSISTÊNCIA MÉDICA		R\$ (25.611,92)	R\$ (29.587,08)
(-) VALE TRANSPORTE		R\$ (52.883,43)	R\$ (15.834,64)
(-) DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO		R\$ (215.106,19)	R\$ (1.416.380,32)
(-) IRRF		R\$ (0,00)	R\$ (13.235,47)
(-) DESPESAS GERAIS		R\$ (9.741.748,58)	R\$ (13.822.477,72)
(-) COMBUSTIVEL		R\$ (0,00)	R\$ (19.455,07)
(-) IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES		R\$ (32.003,15)	R\$ (199.076,99)
(-) IPTU		R\$ (3.379,89)	R\$ (10.201,55)
(-) IPVA		R\$ (4.698,56)	R\$ (8.782,35)
(-) TAXAS		R\$ (21.746,27)	R\$ (97.674,49)
(-) MULTAS		R\$ (2.014,31)	R\$ (80.058,39)
(-) ICMS		R\$ (164,08)	R\$ (2.360,21)
(-) ENERGIA ELÉTRICA		R\$ (19.614,01)	R\$ (34.773,72)
(-) ÁGUA		R\$ (610,00)	R\$ (16.203,89)
(-) TELEFONE E INTERNET		R\$ (5.790,86)	R\$ (14.615,79)
(-) DESPESAS COM VIAGENS E ESTADAS		R\$ (270,00)	R\$ (916.324,80)
(-) MATERIAL DE ESCRITÓRIO		R\$ (5.982,15)	R\$ (12.422,23)
(-) HONORARIOS CONTABEIS		R\$ (0,00)	R\$ (8.800,00)
(-) SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS		R\$ (1.808.691,89)	R\$ (8.851.072,43)
(-) DEPRECIAÇÕES E AMORTIZAÇÕES		R\$ (0,00)	R\$ (953.624,92)
(-) DESPESAS LEGAIS E JUDICIAIS		R\$ (63.496,01)	R\$ (63.737,49)
(-) SEGURO		R\$ (20.117,62)	R\$ (27.286,88)
(-) SISTEMA		R\$ (27.659,21)	R\$ (19.797,39)
(-) DESPESAS COM OBRAS		R\$ (698.138,56)	R\$ (1.106.926,80)
(-) MANUTENÇÃO DE VEÍCULOS		R\$ (107.235,56)	R\$ (54.296,17)
(-) DESPESA COM LICITACAO		R\$ (2.912,76)	R\$ (7.203,88)
(-) SERVICOS PRESTADOS POR PESSOA FISICA		R\$ (2.204.026,73)	R\$ (462,00)
(-) HONORARIOS ADVOCATICIOS		R\$ (86.522,00)	R\$ (117.938,84)
(-) COMBUSTÍVEL		R\$ (96.468,89)	R\$ (212.871,84)
(-) LOCACAO		R\$ (2.485.026,69)	R\$ (592.077,30)
(-) MATERIAL DE USO E CONSUMO		R\$ (58.952,00)	R\$ (1.564,08)
(-) SERVIÇOS DESIGN GRAFICO		R\$ (0,00)	R\$ (65.508,07)
(-) FRETES E CARRETOS		R\$ (61.525,18)	R\$ (92.386,74)
(-) MANUTENÇÃO E REPARO MAQUINAS E EQUIPAMENTOS		R\$ (96.586,36)	R\$ (338.254,78)
(-) ALUGUÉIS DE IMÓVEIS		R\$ (42.573,75)	R\$ (93.438,88)
(-) DESPESAS DIVERSAS		R\$ (163.869,42)	R\$ (2.356,74)
(-) DESPESAS FINANCEIRAS		R\$ (189.973,31)	R\$ (126.280,47)
(-) DESPESAS FINANCEIRAS		R\$ (189.973,31)	R\$ (126.280,47)
(-) JUROS PASSIVOS		R\$ (6.471,70)	R\$ (27.570,77)
(-) JUROS E MULTA DE MORA		R\$ (4.291,07)	R\$ (73.334,42)
(-) TARIFA BANCARIA		R\$ (24.782,99)	R\$ (25.375,28)
RESULTADO OPERACIONAL		R\$ 24.098.640,64	R\$ 7.722.701,54
RESULTADO ANTES DO IR E CSL		R\$ 24.098.640,64	R\$ 7.722.701,54
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO		R\$ 24.098.640,64	R\$ 7.722.701,54



CONSTRUMASTER CONSTRUÇÕES E LOCAÇÕES DE MAQUINAS LTDA
CNPJ: 12.463.759/0001-90
NIRE: 21200717682
ENDEREÇO: RUA DA AMIZADE, N° 06, BAIRRO TURU, CEP: 06.065-560, SÃO LUIS-MA

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31/12/2023

ATIVO			PASSIVO		
	2023	2022		2023	2022
ATIVO			PASSIVO		
CIRCULANTE	38.443.878,01	29.489.000,27	CIRCULANTE	11.846.177,22	8.010.606,88
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	106.441,66	49.366,57	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	48.023,80	49.922,45
BANCOS C/MOVIMENTO	99,79	48.966,57	TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES	3.768.451,69	1.698.655,38
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	106.341,87	400,00	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	774.686,27	1.717.465,06
CLIENTES	441.184,57	8.343.424,13	PARCELAMENTOS	7.255.015,46	4.544.563,99
OUTROS CRÉDITOS	37.896.251,78	21.096.209,57			
EMPRESTIMO A SÓCIO	37.896.251,78	21.096.209,57			
NÃO CIRCULANTE	6.092.655,55	6.524.366,50	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	32.690.356,34	28.002.759,89
DEPOSITO JUDICIAL	319.893,56	114.433,38			
INVESTIMENTOS	86.498,17	70.044,38	CAPITAL SOCIAL	10.000.000,00	4.500.000,00
IMOBILIZADO	7.520.000,00	7.220.000,00	LUCROS ACUMULADOS	22.690.356,34	23.502.759,89
DEPR. AMORT. E EXAUSTÃO ACUM.	-1.833.736,18	-880.111,26			
TOTAL DO ATIVO	44.536.533,56	36.013.366,77	TOTAL (PASSIVO + P. LÍQUIDO)	44.536.533,56	36.013.366,77

Documento assinado digitalmente



ANTONIO CALISTO VIEIRA NETO
Data: 20/08/2024 13:19:58-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

ANTONIO CALISTO VIEIRA NETO
CPF: 801.560.373-00
SÓCIO ADMINISTRADOR

RAFAEL MIRANDA DE FIGUEIREDO:00281370354
Assinado de forma digital por
RAFAEL MIRANDA DE FIGUEIREDO:00281370354
Dados: 2024.08.16 10:33:56 -03'00'

RAFAEL MIRANDA DE FIGUEIREDO
CRC-CE 20880/0-7
CONTADOR



CONSTRUMASTER CONSTRUÇÕES E LOCAÇÕES DE MAQUINAS LTDA

CNPJ: 12.463.759/0001-90

NIRE: 21200717682

ENDEREÇO: RUA DA AMIZADE, Nº 06, BAIRRO TURU, CEP: 06.065-560, SÃO LUIS-MA

DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADO DO PERÍODO (DRE)

PERÍODO: 01/01/2023 a 31/12/2023

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
RECEITA BRUTA	50.521.900,91	56.938.276,39
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA	(3.574.217,40)	(3.795.545,84)
RECEITA LÍQUIDA	46.947.683,51	53.142.730,55
DESPESAS OPERACIONAIS	(33.618.144,52)	(23.142.835,16)
(-) DESPESAS GERAIS E ADMINISTRATIVAS	(13.822.477,72)	(9.741.748,58)
(-) DESPESAS COM PESSOAL	(19.669.386,33)	(13.211.270,69)
(-) DESPESAS FINANCEIRAS	(126.280,47)	(189.973,31)
(+) OUTRAS RECEITAS DIVERSAS	0,00	157,42
LUCRO ANTES DA CONT.SOCIAL	13.329.538,99	29.999.895,39
(-) PROVISÃO CONT.SOCIAL	(1.490.515,80)	(1.514.536,11)
(-) PROVISÃO IRPJ	(4.116.321,65)	(4.386.718,64)
LUCRO EXERCÍCIO	7.722.701,54	24.098.640,64



Documento assinado digitalmente

ANTONIO CALISTO VIEIRA NETO

Data: 20/08/2024 12:16:19-0300

Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

CONSTRUMASTER CONSTRUÇÕES E LOCAÇÕES DE MAQUINAS LTDA

ANTONIO CALISTO VIEIRA NETO

CPF: 801.560.373-00

SÓCIO ADMINISTRADOR

**RAFAEL MIRANDA DE
FIGUEIREDO:002813
70354**

Assinado de forma digital por

RAFAEL MIRANDA DE

FIGUEIREDO:00281370354

Dados: 2024.08.16 10:34:34 -03'00'

RAFAEL MIRANDA DE FIGUEIREDO

CRC-CE 20880/0-7

CONTADOR



CONSTRUMASTER CONSTRUÇÕES E LOCAÇÕES DE MAQUINAS LTDA

CNPJ: 12.463.759/0001-90

NIRE: 21200717682

ENDEREÇO: RUA DA AMIZADE, Nº 06, BAIRRO TURU, CEP: 06.065-560, SÃO LUIS-MA

DEMONSTRAÇÕES DO RESULTADO ABRANGENTE (DRA)

PERIODO: 01/01/2023 a 31/12/2023

	2023	2022
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	7.722.701,54	24.098.640,64
(-) OUTROS RESULTADOS ABRANGENTES	0,00	0,00
LUCRO ABRANGENTE DO EXERCÍCIO	7.722.701,54	24.098.640,64



Documento assinado digitalmente
ANTONIO CALISTO VIEIRA NETO
Data: 20/08/2024 12:16:19-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

CONSTRUMASTER CONSTRUÇÕES E LOCAÇÕES DE MAQUINAS LTDA
ANTONIO CALISTO VIEIRA NETO
CPF: 801.560.373-00
SÓCIO ADMINISTRADOR

**RAFAEL MIRANDA DE
FIGUEIREDO:0028137
0354**

Assinado de forma digital por
RAFAEL MIRANDA DE
FIGUEIREDO:00281370354
Dados: 2024.08.16 10:37:07
-03'00'

RAFAEL MIRANDA DE FIGUEIREDO
CRC-CE 20880/0-7
CONTADOR

CONSTRUMASTER CONSTRUÇÕES E LOCAÇÕES DE MAQUINAS LTDA

CNPJ: 12.463.759/0001-90

NIRE: 21200717682

ENDEREÇO: RUA DA AMIZADE, Nº 06, BAIRRO TURU, CEP: 06.065-560, SÃO LUIS-MA


Demonstrações das mutações do patrimônio líquido

Exercício em 31 de dezembro de 2023

(Valores expressos em milhares de Reais - R\$)



	Capital Social Integralizado	Lucros ou Prejuízos Acumulados	Total
Saldo em 31 de dezembro 2021	4.500.000	7.404.119	11.904.119
Resultado do Exercício	-	24.098.641	24.098.641
Distribuição de Lucros	-	-8.000.000	-8.000.000
Saldo em 31 de dezembro 2022	4.500.000	23.502.760	28.002.760
Resultado do Exercício	-	7.722.702	7.722.702
Distribuição de Lucros	-	-8.535.106	-8.535.106
Integralização de Capital	5.500.000	-	5.500.000
Saldo em 31 de dezembro 2023	10.000.000	22.690.356	32.690.356

Documento assinado digitalmente
 **ANTONIO CALISTO VIEIRA NETO**
Data: 20/08/2024 12:16:19-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

CONSTRUMASTER CONSTRUÇÕES E LOCAÇÕES DE MAQUINAS LTDA
ANTONIO CALISTO VIEIRA NETO
CPF: 801.560.373-00
SÓCIO

Assinado de forma digital por RAFAEL
MIRANDA DE
FIGUEIREDO:00281370354
Dados: 2024.08.16 10:37:35 -03'00'
RAFAEL MIRANDA DE
FIGUEIREDO:00281370354
RAFAEL MIRANDA DE FIGUEIREDO
CRC-CE 20880/0-7
CONTADOR



DESCRIÇÃO	2023	2022
I - ATIVIDADES OPERACIONAIS	(5.124.574)	(139.406)
(+) Lucro do Período + Ajustes	141.221	16.538.696
(+) Lucro do Período	7.722.702	24.098.641
(+) Depreciações	953.625	440.055
(-) Distribuição de Lucros	(8.535.106)	(8.000.000)
Aumento/(Diminuição) do Passivo Circulante	3.837.469	7.692.441
Tributos e Contribuições	2.069.796	1.693.779
Obrigações Trabalhistas	(942.779)	1.454.099
Parcelamentos	2.710.451	4.544.564
(Aumento)/Diminuição do Ativo Circulante	(9.103.263)	(24.370.543)
Cliente	7.902.240	(8.343.424)
Outros Creditos	(16.800.042)	(15.952.640)
Depositos Judiciais	(205.460)	(74.478)
II - ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(316.454)	(22.145)
(-)Aplicações no Imobilizado/Intangível	(300.000)	-
(-)Aplicações em Investimentos	(16.454)	(22.145)
III - ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	5.498.101	(217.776)
Empréstimos e Financiamentos	(1.899)	(217.776)
Integralização de Capital	5.500.000	-
(=) TOTAL DA VARIAÇÃO DO DISPONÍVEL (I + II + III)	57.075	(379.327)
SALDO INICIAL DO DISPONÍVEL	49.367	428.693
SALDO FINAL DO DISPONÍVEL	106.442	49.367
AUMENTO/(DIMINUIÇÃO) DO DISPONÍVEL	57.075	(379.327)

RAFAEL MIRANDA DE FIGUEIREDO:00281370354
Assinado de forma digital por RAFAEL MIRANDA DE FIGUEIREDO:00281370354
Dados: 2024.08.16 10:38:22 -03'00'

CONSTRUMASTER CONSTRUÇÕES E LOCAÇÕES DE MAQUINAS LTDA
ANTONIO CALISTO VIEIRA NETO
CPF: 801.560.373-00
SÓCIO ADMINISTRADOR

RAFAEL MIRANDA DE FIGUEIREDO
CRC-CE 20880/0-7
CONTADOR



CONSTRUMASTER CONSTRUÇÕES E LOCAÇÕES DE MAQUINAS LTDA
CNPJ 12.463.759/0001-90

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023.

Contexto operacional

A CONSTRUMASTER CONSTRUÇÕES E LOCAÇÃO DE MAQUINAS LTDA é uma sociedade empresaria limitada, com sede administrativa na Rua da Amizade, nº 06, Bairro Turu, CEP 65.065-560, São Luís-MA., com início das atividades em 30 de agosto de 2010.

Apresentação das informações

As demonstrações contábeis da empresa para o exercício findo em 31 de dezembro de 2023 foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, que incluem as disposições contidas na lei das Sociedades por Ações – Lei 6.404/76, alterada pelas Leis 11.638/07 e 11.941/09 e os pronunciamentos, interpretações e orientações do Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC).

Políticas contábeis

O exercício social abrange os dados e documentos fornecidos de 01 de janeiro de 2023 a 31 de dezembro de 2023.

A moeda funcional da Empresa é o Real, mesma moeda de preparação e apresentação das demonstrações contábeis da empresa.

Receitas:

São apuradas por meio de notas fiscais de serviços, emitidas no período de 01 de janeiro de 2023 a 31 de dezembro de 2023.

Custos e Despesas:

Tem como base as notas fiscais, recibos e guias de pagamentos (DARF'S, GPS, DAS), em conformidade com as exigências legais.

Direitos e Obrigações:

Os direitos e obrigações da empresa estão de acordo com seus efetivos valores reais.

**Apuração de Resultado:**

O resultado de receitas, custos e despesas é apurado de acordo com o regime de competência, preceituando no art.9º da resolução CFC nº 750, de 29 de dezembro de 1993, que dispõe sobre os princípios fundamentais de contabilidade – (PFC).

Banco conta movimento:

Nessa conta são registrados os recursos depositados em conta corrente de livre movimentação. As contas de livre movimentação são as cotas bancárias cujo saldo pode ser sacado imediatamente pelo cliente, no todo ou em parte. São as contas que a empresa usa para fins de compras (com cheque ou cartão), venda (recebimentos de compras parceladas) e empréstimos.

Clientes a Receber:

A empresa finda ao ano com um valor a receber de R\$ 441.184,57, provenientes das vendas de serviços realizados e não recebidos até 31 de dezembro 2023.

Empréstimo a sócio:

Valor a receber a curto prazo, referente a empréstimos as socio da empresa, estando disponível para empresa assim que houver necessidade de recursos. No início do ano o saldo era de R\$ 21.096.209,57 e encerrou o ano com saldo de R\$ 37.896.251,78.

Imobilizado:

Registrado ao custo de aquisição, deduzido da depreciação acumulada. A depreciação acumulada é calculada com base na taxa que leva em consideração a vida útil efetiva dos bens. Sendo tais evidências identificadas, e o valor contábil líquido exceder o valor recuperável, é constituída provisão para provisão para desvalorização, ajustando o valor contábil líquido ao valor recuperável. Essas perdas serão lançadas no resultado do exercício, quando identificados.

Empréstimos e Financiamentos:

A empresa conta com um passivo, relacionado a empréstimos e financiamentos, no valor de R\$ 48.023,80, junto a instituição financeira do Banco do Brasil.

Obrigações Tributárias:

Os tributos são pagamentos obrigatórios, previstos em lei, com base em um fato gerador, no caso dos impostos, taxas e contribuição de melhoria. Este fato é justamente alguma situação, a partir da qual, o contribuinte passa a ter que pagar o tributo.

Obrigações Trabalhistas:

A empresa finda o ano com obrigações trabalhistas no valor de R\$ 774.686,27.

Outras Obrigações:

A empresa tem parcelamentos no montante de R\$ 7.255.015,46.

Patrimônio Líquido:

Capital Social

O capital social em 31 de dezembro de 2023, perfaz o montante de R\$ 10.000.000,00 (dez milhões e quinhentos mil reais), totalmente integralizado pelo titular da empresa.

Reserva de Lucros:

O Patrimônio Líquido é a soma do capital social e os Lucros Acumulados, que em 2023 foi de 22.690.356,34, totalizando o Patrimônio Líquido no montante de R\$ 32.690.356,34.

Demonstração dos Fluxos de Caixa

A demonstração do fluxo de caixa foi preparada pelo método indireto e está apresentada de acordo com o pronunciamento contábil CPC 03 (R2).

Eventos Subsequentes

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



Documento assinado digitalmente

ANTONIO CALISTO VIEIRA NETO

Data: 20/08/2024 12:16:19-0300

Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

RAFAEL MIRANDA DE
FIGUEIREDO:0028137
0354

Assinado de forma digital por

RAFAEL MIRANDA DE

FIGUEIREDO:00281370354

Dados: 2024.08.16 10:38:57 -03'00'

CONSTRUMASTER CONSTRUÇÕES E LOCAÇÕES DE MAQUINAS LTDA

ANTONIO CALISTO VIEIRA NETO

CPF: 801.560.373-00

SÓCIO ADMINISTRADOR

RAFAEL MIRANDA DE FIGUEIREDO

CRC-CE 20880/D-7

CONTADOR



CONSTRUMASTER CONSTRUÇÕES E LOCAÇÕES DE MAQUINAS LTDA
CNPJ: 12.463.759/0001-90
NIRE: 21200717682
ENDEREÇO: RUA DA AMIZADE, Nº 06, BAIRRO TURU, CEP: 06.065-560, SÃO LUIS-MA
ÍNDICES DE CAPACIDADE ECONÔMICA E FINANCEIRA
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 EM R\$ (REAIS)

ÍNDICE DE LIQUIDEZ CORRENTE		2023		2022
Ativo Circulante	38.443.878,01	3,25	29.489.000,27	3,68
Passivo Circulante	11.846.177,22		8.010.606,88	
ÍNDICE DE LIQUIDEZ GERAL				
Ativo Circulante + Ativo Realizável a Longo Prazo	38.763.771,57	3,27	29.603.433,65	3,70
Passivo Circulante + Passivo Não Circulante	11.846.177,22		8.010.606,88	
PARTICIPAÇÃO DE CAPITAL DE TERCEIROS SOBRE RECURSOS TOTAIS				
Exigível Total	11.846.177,22	0,27	8.010.606,88	0,22
Exigível Total + Patrimônio Líquido	44.536.533,56		36.013.366,77	
GRAU DE ENDIVIDAMENTO				
Exigível Total	11.846.177,22	0,36	8.010.606,88	0,29
Patrimônio Líquido	32.690.356,34		28.002.759,89	
ENDIVIDAMENTO TOTAL				
Exigível Total	11.846.177,22	0,27	8.010.606,88	0,22
Ativo Total	44.536.533,56		36.013.366,77	
SOLVÊNCIA GERAL				
Ativo Total	44.536.533,56	3,76	36.013.366,77	4,50
Passivo Circulante Total	11.846.177,22		8.010.606,88	



Documento assinado digitalmente
ANTONIO CALISTO VIEIRA NETO
Data: 20/08/2024 12:19:12-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

CONSTRUMASTER CONSTRUÇÕES E LOCAÇÕES DE MAQUINAS LTDA
ANTONIO CALISTO VIEIRA NETO
CPF: 801.560.373-00
SÓCIO ADMINISTRADOR

RAFAEL MIRANDA DE
FIGUEIREDO:0028137
0354

Assinado de forma digital por
RAFAEL MIRANDA DE
FIGUEIREDO:00281370354
Dados: 2024.08.16 10:39:25 -03'00'

RAFAEL MIRANDA DE FIGUEIREDO
CRC-CE 20880/0-7
CONTADOR

TERMOS DE ABERTURA E ENCERRAMENTO



Entidade:	CONSTRUMASTER CONSTRUÇOES E LOCACAO DE MAQUINAS LTDA		
Período da Escrituração:	01/01/2023 a 31/12/2023	CNPJ:	12.463.759/0001-90
Número de Ordem do Livro:	5		

TERMO DE ABERTURA

Nome Empresarial	CONSTRUMASTER CONSTRUÇOES E LOCACAO DE MAQUINAS LTDA
NIRE	21200717682
CNPJ	12.463.759/0001-90
Número de Ordem	5
Natureza do Livro	Livro Diário
Município	SAO LUIS
Data do arquivamento dos atos constitutivos	30/08/2010
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	20990

TERMO DE ENCERRAMENTO

Nome Empresarial	CONSTRUMASTER CONSTRUÇOES E LOCACAO DE MAQUINAS LTDA
Natureza do Livro	Livro Diário
Número de ordem	5
Quantidade total de linhas do arquivo digital	20990
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 AE.48.06.FA.2F.EF.6B.F9.9E.4D.E5.7E.DB.A0.FA.07.4C.08.F5.DA-6, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

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