

SERVITIUM EIRELI

Construção de edifícios, Serviços de engenharia, obras de terraplanagem

00.558.943/0001-34

Demonstrações Contábeis Relativo ao Período de:

01 de Janeiro 2023 a 31 de Dezembro 2023

Conteúdo:

Demonstração de Resultado e Desempenho do Período

Balancete Patrimonial Acumulado no Período

Demonstração do Lucro ou prejuízo acumulado

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

Demonstração do Fluxo de Caixa

Análise Econômico Financeira

Notas Explicativas

Carta de Responsabilidade da Administração

EMPRESA: **SERVITIUM EIRELI**
 ATIVIDADE ECONÔMICA: **Construção de edifícios, Serviços de engenharia, obras de terraplanagem**
 C.N.P.J.: **00.558.943/0001-34 NIRE 2660001470-8 (26/12/2012)**

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO E DESEMPENHO		01 de Janeiro 2023 a 31 de Dezembro 2023			
		31/12/2023	%	31/12/2022	%
Receitas de Serviços		77.263.038,08		71.422.410,86	
Outras Rendas Operacionais		56.627,68		87,50	
(-) Dedução da Receita Bruta		5.517.571,87		4.043.041,76	
Impostos s/ Vendas		5.517.571,87		4.043.041,76	
RECEITA LÍQUIDA OPERACIONAL		71.802.093,89	100,00	67.379.456,70	100,00
(-) Custos Operacionais		58.102.353,61	80,92	54.376.552,26	80,70
Custos dos Serviços		58.102.353,61	80,92	54.376.552,26	80,70
LUCRO BRUTO		13.699.740,28	19,08	13.002.904,44	19,30
(-) Despesas Operacionais		6.379.830,98	8,89	6.116.332,38	9,08
Despesas com Pessoal e Encargos		3.641.000,74	5,07	4.076.287,25	6,05
Despesas Administrativas Gerais		2.735.476,12	3,81	2.028.710,15	3,01
Outras Despesas Operacionais		2.554,12	0,00	11.334,98	0,02
MARGEM EBITDA /LAJIDA		7.319.909,30	10,19	6.886.572,06	10,22
Depreciações e Amortizações		1.352.057,71	1,88	904.721,05	1,34
MARGEM EBIT / LAJIR		5.967.851,59	8,31	5.981.851,01	8,88
Resultados Financeiros		1.739.256,44	2,42	2.333.064,27	3,46
Receitas Financeiras		1.569,63	0,00	7.734,97	0,01
Despesas financeiras		1.740.826,07	2,42	2.340.796,24	3,47
RESULTADO OPERACIONAL		4.228.595,15	5,89	3.648.786,74	5,42
(-) Impostos sobre o Lucro		2.165.089,58	3,02	2.460.301,75	3,65
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO		2.063.505,56	2,87	1.188.484,99	1,76

SERVITIUM LTDA
 Assinado de forma digital por
 SERVITIUM LTDA
 Dados:
 2024.07.01
 11:19:58 -03'00'
SERVITIUM EIRELI
 Érika Virginia Mendes Alves
 CPF: 908.157.634-15/ RG 3998101 SSP-PE

Racila (PE) 31 de dezembro 2023
 JOSE AUGUSTO DE CASTRO MARINHO
 FILHO:13465317491
 Assinado de forma digital por
 JOSE AUGUSTO DE CASTRO
 MARINHO FILHO:13465317491
 Dados: 2024.07.01 18:52:51 -03'00'
José Augusto de Castro Marinho Filho
 Contador CRC-PE 013002/O-2
 CPF 134.653.174-91/ RG 1040792 SSP-PE

EMPRESA: **SERVITIUM EIRELI**
 ATIVIDADE ECONÔMICA: **Construção de edifícios, Serviços de engenharia, obras de terraplanagem**
 C.N.P.J.: **08.558.943/0001-34 NIRE 2660001470-5 (26/12/2012)**

BALANÇO PATRIMONIAL 01 de Janeiro 2023 a 31 de Dezembro 2023

	31/12/2023		31/12/2022	
ATIVO	47.170.296,60	%	37.376.421,63	%
CIRCULANTE	31.488.163,40	66,75	25.007.084,40	66,91
Disponibilidades	3.128.535,77	6,63	2.472.084,33	6,61
Bancos c/ Movimento	3.095.272,43	6,56	1.580.686,75	4,23
Aplicação Financeira	33.266,34	0,07	891.377,58	2,38
CREDITOS	27.767.168,47	58,87	21.942.563,91	58,71
Duplicatas a Receber	24.133.205,67	51,16	21.907.119,66	58,61
Adiantamentos	144.040,63	0,31	940,38	0,00
Impostos a Recuperar	3.489.922,17	7,40	34.503,87	0,09
Estoques:	592.456,16	1,26	592.456,16	1,59
Armazenado	592.456,16	1,26	592.456,16	1,59
ATIVO NÃO CIRCULANTE	15.682.133,20	33,25	12.369.337,23	33,09
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	1.539.781,05	3,26	899.925,12	2,41
Créditos Celigados e Controlados	95.429,56	0,20	95.429,56	0,26
Depósitos Judiciais	1.444.351,49	3,06	804.495,56	2,15
ATIVO IMOBILIZADO	14.142.352,15	29,98	11.469.412,11	30,69
INVESTIMENTOS	3.171.987,34	6,72	2.603.779,34	6,97
Consórcios	3.027.904,20	6,42	2.425.036,00	6,49
Títulos de Capitalização	144.083,14	0,31	178.743,34	0,48
BENS DE OPERAÇÃO	10.970.364,81	23,26	8.865.632,77	23,72
Maquinas e Equipamentos	3.666.714,04	7,77	3.375.623,02	9,03
Móveis e Utensílios	76.056,72	0,16	76.056,72	0,20
Veículos de Uso	25.114.293,91	53,24	21.951.185,96	58,73
Equipamentos de Informático	32.756,93	0,07	30.166,15	0,08
(-) Depreciações/Amortizações Acumuladas	(17.919.456,79)	-37,99	(16.567.399,08)	-44,33
TOTAL DO ATIVO	47.170.296,60	100,00	37.376.421,63	100,00

SERVITIUM Assinado de forma digital por **SERVITIUM**
M LTDA LTDA
 Dados: 2024.07.01 11:20:33 -03'00'

SERVITIUM EIRELI
 Enka Virginia Mendes Alves
 CPF: 908.157.694-15/ RG 3998101 SSP-PE

Recife (PE) 31 de dezembro 2023

JOSE AUGUSTO DE CASTRO MARINHO Assinado de forma digital por
 JOSE AUGUSTO DE CASTRO
 MARINHO FILHO (13465317491)
 FILHO (13465317491) Data: 2024.07.01 10:53:09 -03'00'

José Augusto de Castro Marinho Filho
 Contador CRC-PE 013002/O-2
 CPF 134.653.174-91/ RG 1040792 SSP-PE

EMPRESA: **SERVITIUM EIRELI**
 ATIVIDADE ECONÔMICA: **Construção de edifícios, Serviços de engenharia, obras de terraplanagem**
 C.N.P.J: **00.558.943/0001-34 NIRE 2689001470-5 (26/12/2012)**

BALANÇO PATRIMONIAL		01 de Janeiro 2023 a 31 de Dezembro 2023			
	31/12/2023		31/12/2023		
PASSIVO	47.170.296,60	%	37.376.421,63	%	
CIRCULANTE	10.136.901,68	21,48	8.238.352,96	22,04	
FORNECEDORES	698.716,31	1,48	1.146.762,70	3,07	
Fornecedores	698.716,31	1,48	1.146.762,70	3,07	
INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS	1.540.018,46	3,26	1.012.952,47	2,71	
Financ. Curto Prazo - Sistema Financeiro Nacional	722.589,77	1,53	615.152,90	1,65	
Financ. do Ativo Imobilizado	817.428,69		397.799,57		
OBRIGAÇÕES SOCIAIS E TRABALHISTAS	5.137.391,71	10,89	2.558.275,16	6,84	
Ordenados e Salários a Pagar	2.985.660,32	6,29	1.640.691,63	4,39	
Encargos Sociais	2.155.231,39	4,58	717.583,53	1,92	
Pro-Labore a Pagar	12.500,00	0,03	0,00	0,00	
OBRIGAÇÕES FISCAIS	2.760.775,18	5,85	3.520.362,63	9,42	
Impostos e Contribuições	1.537.126,89	3,26	2.962.967,84	7,93	
Parcelamento Impostos	1.223.648,29	2,59	557.394,79	1,49	
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	9.009.943,86	19,19	2.663.046,26	7,12	
PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	6.009.943,86	12,75	2.663.046,26	7,12	
Financ. Longo Prazo - Sistema Financeiro Nacional	1.003.891,26	2,13	1.653.348,06	4,42	
Financ. do Ativo Imobilizado	1.971.780,13	4,18	0,00	0,00	
Parcelamento Impostos	6.034.272,47	12,79	1.009.698,20	2,70	
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	28.023.451,08	59,41	26.475.022,41	70,83	
Capital Social	12.500.000,00	26,50	12.500.000,00	33,44	
Reservas	11.833.568,91	25,09	11.833.568,91	31,66	
Lucros a disposição da Sociedade	2.141.453,50	4,54	1.684.226,18	4,45	
(-) Lucros Distribuídos	(515.076,89)	-1,09	(711.257,67)	-1,90	
Resultado do Período	2.063.505,56	4,37	1.188.484,99	3,18	
TOTAL DO PASSIVO	47.170.296,60	100,00	37.376.421,63	100,00	

SERVITIUM LTDA Assinado de forma digital por
 SERVTIUM LTDA
 Dados: 2024.07.01 11:21:05 -03'00'

SERVITIUM EIRELI
 Erika Virginia Mendes Alves
 CPF: 908.157.694-15/ RG 3998101 SSP-PE

Recife (PE) 31 de dezembro 2023
 JOSE AUGUSTO DE CASTRO MARINHO
 FILHO:13465317491
 Assinado de forma digital por JOSE AUGUSTO DE CASTRO MARINHO FILHO:13465317491
 Dados: 2024.07.01 11:21:05 -03'00'

José Augusto de Castro Marinho Filho
 Contador CRC-PE 013002/O-2
 CPF 134.653.174-91/ RG 1040792 SSP-PE

EMPRESA:
ATIVIDADE ECONÔMICA:
C.N.P.J.:

SERVITIUM EIRELI
Construção de edifícios, Serviços de engenharia, obras de terraplanagem
00.558.943/0001-34 NIRE 266001475-5 (26/12/2012)

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
01 de Janeiro 2023 a 31 de Dezembro 2023

ELEMENTOS PATRIMONIAIS	Capital Social	Reservas de Lucros	Reservas de Capital	Lucros/Prej.	TOTAL
Saldo em 31/12/2021	12.500.000,00	12.015.607,62	0,00	1.482.187,47	25.997.795,09
Reservas					0,00
Aporte Próprio					0,00
Incorporação com Lucros					0,00
Ajustes de Exercícios Anteriores					0,00
Resultado do Exercício				1.185.484,99	1.185.484,99
Lucros Distribuídos				(711.257,67)	(711.257,67)
Saldo em 31/12/2022	12.500.000,00	12.015.607,62	0,00	1.559.414,79	26.475.022,41
Reservas					0,00
Aporte Próprio					0,00
Incorporação com Lucros					0,00
Ajustes de Exercícios Anteriores					0,00
Resultado do Exercício				2.063.505,56	2.063.505,56
Lucros Distribuídos				(515.076,09)	(515.076,09)
Saldo em 31/12/2023	12.500.000,00	12.015.607,62	0,00	3.507.843,46	28.023.451,08

Reconhecemos a exatidão desta demonstração.

SERVITIUM LTDA
Assinado de forma digital por SERVITIUM LTDA
Dados: 2024.07.01 11:21:39 -03'00'

SERVITIUM EIRELI
Erika Virginia Mendes Alves
CPF: 908.157.894-15/ RG 3998101 SSP-PE

Recife (PE) 31 de dezembro 2023

JOSE AUGUSTO DE CASTRO MARINHO
FILHO:13465317491
Assinado de forma digital por JOSE AUGUSTO DE CASTRO MARINHO
Dados: 2024.07.01 18:55:11 -03'00'

José Augusto de Castro Marinho Filho
Contador CRC-PE 013602/O-2
CPF 134.653.174-81/ RG 1040792 SSP-PE

Empresa: SERVITIUM EIRELI
CNPJ: 00.558.943/0001-34 NIRE 2660001470-5 (26/12/2012)

DEMONSTRAÇÃO DOS LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS
01 de Janeiro 2023 a 31 de Dezembro 2023

ELEMENTOS PATRIMONIAIS	Valores (R\$)
Saldo em 31/12/2021 a destinar	13.497.795,09
Lucros auferidos em 2022	1.188.484,99
(-) Dividendos Distribuídos em 2022	(711.257,87)
Proposta da Administração de Destinação Lucro em 31/12/2020	13.975.022,41
(-) Dividendos Distribuídos em 2022	(515.076,89)
Lucros auferidos	2.063.505,56
Saldo em 31/12/2022 a destinar	15.523.451,08

Reconhecemos a exatidão desta demonstração.

Recife (PE) 31 de dezembro 2023

**SERVITIUM
M LTDA**
SERVITIUM EIRELI
Erika Virginia Mendes Alves
CPF: 908.157.694-15/ RG 3958101 SSP-PE

Assinado de forma
digital por SERVITIUM
LTDA
Data: 2024.07.01
11:22:14 -03'00'

JOSE AUGUSTO DE
CASTRO MARINHO
FILHO:13465317491

Assinado de forma digital por
JOSE AUGUSTO DE CASTRO
MARINHO FILHO:13465317491
Data: 2024.07.01 10:55:25
-03'00'

José Augusto de Castro Marinho Filho
Contador CRC-PE 013002/O-2
CPF 134.653.174-81/ RG 1040792 SSP-PE

SERVITIUM EIRELI

C.N.P.J.: 00.558.943/0001-34

NIRE 2660001470-5 (26/12/2012)

DFC - DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO

(Resolução CFC n.º 1.125/08)

Período: 01 de Janeiro 2023 a 31 de Dezembro 2023

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	31/12/2023	31/12/2022
Resultado do Exercício	2.063.505,56	1.168.484,99
AJUSTES		
Depreciações e Amortizações	1.352.057,71	904.721,05
RESULTADO AJUSTADO	3.415.563,27	2.093.206,04
VARIAÇÕES DO ATIVO E PASSIVO		
Aumento/Redução nas contas: Financiamento das Vendas	(2.225.085,01)	(698.729,13)
Aumento/Redução nas contas: Adiantamentos Fornecedores	(143.100,25)	(940,38)
Aumento/Redução nas contas: Impostos a Recuperar	(3.455.418,30)	(34.503,87)
Aumento/Redução nas contas: almoxarifado	-	(87,50)
Aumento/Redução nas contas: Depósitos Judiciais	(639.855,93)	(412.089,66)
Aumento/Redução nas contas: Fornecedores	(448.046,39)	933.202,58
Aumento/Redução nas contas: Obrigações Trabalhistas	2.579.116,55	1.242.074,75
Aumento/Redução nas contas: Obrigações Fiscais	4.264.986,82	535.553,18
Aumento/Redução nas contas: Parcelamento Impostos LP		
	(68.403,51)	1.564.479,97
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Aumento/Redução nas contas: Investimentos	(566.208,00)	(632.298,89)
Aumento/Redução nas contas: Imobilizado Operacional	(3.455.789,75)	(2.012.344,35)
Lucros / Dividendos Pagos aos sócios	(515.076,89)	(711.257,67)
	(4.540.074,64)	(3.355.900,91)
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Aumento/Redução nas contas: Instituições Financeiras	1.849.389,32	16.685,28
Aumento/Redução nas contas: Créditos c/Pessoas Interligadas	-	532.754,59
	1.849.389,32	651.449,87
RESULTADO DO FLUXO DE CAIXA (AUMENTO/REDUÇÃO DO CAIXA)	656.474,44	953.234,97
SALDO INICIAL DE CAIXA E EQUIVALENTES	2.472.064,33	1.516.829,36
SALDO FINAL DE CAIXA E EQUIVALENTES	3.128.538,77	2.472.064,33
	656.474,44	953.234,97

Recife (PE) 31 de dezembro 2023

SERVITIUM
M LTDAAssinado de forma
digital por
SERVITIUM LTDA
Dados: 2024.07.01
11:22:53 -03'00'

SERVITIUM EIRELI

Enka Virgínia Mendes Alves

CPF: 908.157.694-15/ RG 3998101 SSP-PE

JOSE AUGUSTO DE
CASTRO MARINHO
FILHO:13465317491Assinado de forma digital por
JOSE AUGUSTO DE CASTRO
MARINHO FILHO:13465317491
Dados: 2024.07.01 10:55:42
-03'00'

José Augusto de Castro Marinho Filho

Contador CRC-PE 013002/O-2

CPF 134.653.174-91/ RG 1040792 SS

Empresa: **SERVITIUM EIRELI**

CNPJ: 00.558.943/0001-34 NIRE 2660001470-5 (26/12/2012)

ANALISE ECONOMICO FINANCEIRA

Período: 01 de Janeiro 2023 a 31 de Dezembro 2023

QUOCIENTES DE LIQUIDEZ

Liquidez Corrente

Ativo Circulante Ajustado	31.488.163,40	
Passivo Circulante	10.136.901,66	
A Empresa possui	R\$ 3,11	para cada R\$ 1,00 de PC

Liquidez Seca

Ativo Circulante Ajustado	31.488.163,40	
(-) Estoques	592.456,16	
Passivo Circulante	10.136.901,66	
A Empresa possui	R\$ 3,05	para cada R\$ 1,00 de PC

Liquidez Geral

Ativo Circulante Ajustado	31.488.163,40	
(+) Ativo Reliz. A Longo Prazo	1.539.781,05	
Passivo Circulante	10.136.901,66	
(+) Passivo Exig. A Longo Prazo	9.009.943,86	
A Empresa possui	R\$ 1,72	para cada R\$ 1,00 de Dívida Total

Solvência Geral

Ativo Total	47.170.296,60	
Passivo Circulante	10.136.901,66	
(+) Passivo Exig. A Longo Prazo	9.009.943,86	
A Empresa possui	R\$ 2,46	para cada R\$ 1,00 de Dívida Total

QUOCIENTES DE ENDIVIDAMENTO

Endividamento Total

Passivo Circulante	10.136.901,66	
(+) Passivo Exig. A Longo Prazo	9.009.943,86	
Ativo Total	47.170.296,60	
	40,59	% do ativo total financiada com recursos de terceiros

Endividamento a Curto Prazo

Passivo Circulante	10.136.901,66	
Patrimônio Líquido	28.023.451,08	
	0,36	Quantas vezes significa o passivo circulante em relação ao capital próprio

Endividamento a Longo Prazo

Passivo Exig. A Longo Prazo	9.009.943,86	
Patrimônio Líquido	28.023.451,08	
	0,32	Quantas vezes significa o PELP em relação ao capital próprio

Garantia do Capital Próprio em relação ao capital de terceiros

Patrimônio Líquido	28.023.451,08	
Passivo Circulante	10.136.901,66	
(+) Passivo Exig. A Longo Prazo	9.009.943,86	
	R\$ 146,36	Quanto de cada R\$ 1,00 de capital de terceiros há de Capital Próprio

**SERVITIUM
M LTDA**

Assinado de forma digital por
SERVITIUM LTDA
Dados: 2024.07.01
11:23:44 -03'00'

SERVITIUM EIRELI

ERIKA VIRGINIA MENDES ALVES

CPF: 908.157.694-15/ RG 3998101 SSP-PE

JOSE AUGUSTO DE CASTRO
MARINHO
FILHO:13465317491

Assinado de forma digital por JOSE
AUGUSTO DE CASTRO MARINHO
FILHO:13465317491
Dados: 2024.07.01 10:55:58 -03'00'

José Augusto de Castro Marinho Filho

Contador CRC-PE 013002/O-2

CPF 134.653.174-91/ RG 1040792 SSP-PE

QUOCIENTES DE ATIVIDADES OPERACIONAIS

Ativo Operacional

(+) Disponibilidades	3.128.538,77
(+) Financ. Das Vendas	24.133.205,67
(+) Estoques	592.456,16
(+) Ativo Fixo líquido	14.142.352,15
= Ativo Operacional	41.996.552,75

Giro do Ativo Operacional

Receita Operacional Líquida	71.802.093,89
Ativo Operacional	41.996.552,75

1,710 Giro de Recursos que Formam o Ativo Operacional

Taxa de Retorno do Capital Próprio

Lucro Líquido do Período	2.063.505,56
Ativo Total	47.170.296,60
	4,37%

Capital Circulante Líquido

Ativo Circulante	31.488.163,40
(-) Passivo Circulante	10.136.901,66

R\$ 21.351.261,74 Capital em giro

Capital de Giro Total

Estoques	592.456,16
Financ. Das Vendas	24.133.205,67
CGT	24.725.661,83

Volume de recursos para girar o negócio

Necessidade de Capital de Giro

CGT	24.725.661,83
Fornecedores	698.716,31

24.026.945,52 Necessidade de Capital de Giro

Recife (PE) 31 de dezembro 2023

**SERVITIUM
M LTDA**

Assinado de
forma digital por
SERVITIUM LTDA
Dados: 2024.07.01
11:24:18 -03'00'

**JOSE AUGUSTO DE
CASTRO MARINHO
FILHO:13465317491**

Assinado de forma digital por
JOSE AUGUSTO DE CASTRO
MARINHO FILHO:13465317491
Dados: 2024.07.01 10:55:16
-03'00'

SERVITIUM EIRELI

Erika Virginia Mendes Alves

CPF: 808.157.694-15/ RG 3998101 SSP-PE

José Augusto de Castro Marinho Filho

Contador CRC-PE 013002/O-2

CPF 134.653.174-91/ RG 1040792 SSP-PE

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES ENCERRADAS EM 31/12/2023

1 – Contexto Operacional

A **SERVITIUM EIRELI**, pessoa jurídica individual de direito privado, constituída por prazo indeterminado em 24/04/1995, tem como atividade econômica principal: OUTRAS OBRAS DE ACABAMENTO DA CONSTRUÇÃO. Atua também na Gestão de redes de esgoto e outras atividades relacionadas a esgoto, Descontaminação e outros serviços de gestão de resíduos, na construção de rodovias e ferrovias, em Obras de urbanização (ruas, praças e calçadas), na Manutenção de redes de abastecimento de água, coleta de esgotos e construções correlatas, em Obras de terraplanagem, Serviços de operação e fornecimento de equipamentos para transporte e elevação de cargas e pessoas para uso em obras, serviço de transportes de passageiros e locação de automóveis com motorista, serviços de engenharia, aluguel de máquinas e equipamentos para construção sem operador, exceto andaimes, Seleção e agenciamento de mão de obra, na Locação de mão de obra temporária e por fim, na Limpeza em prédios e em domicílios.

2 – Base de elaboração e apresentação das demonstrações contábeis

As demonstrações contábeis em 31 de dezembro 2023 foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil que compreendem as disposições da legislação societária e as normas da Comissão de Valores Mobiliários.

3 - Principais práticas contábeis e critérios de consolidação

- a) As demonstrações contábeis foram elaboradas em consonância com as práticas contábeis adotadas no Brasil tomando-se por base a Lei das Sociedades por Ações, e as normas e pronunciamentos estabelecidos pela Comissão de Valores Mobiliários – CVM e pelo Instituto dos Auditores Independentes do Brasil – IBRACON.
- b) As práticas contábeis mais relevantes adotadas pela Sociedade são as seguintes:
- c) Os saldos realizáveis e exigíveis com vencimento em até 12 meses da data do balanço são classificados no ativo e passivo circulantes, respectivamente.
- d) O regime de apuração do resultado é o de competência.
- e) A empresa é tributada pelo Lucro Presumido, com base em demonstração de apuração de resultado fiscal a cada período.
- f) Os ativos e passivos são demonstrados pelos valores de realização e exigibilidade, respectivamente, e contemplam as variações monetárias ou cambiais, bem como os rendimentos e encargos auferidos ou incorridos até a data do balanço, reconhecidos em base "pro rata temporis". Quando aplicável, são constituídas provisões para redução dos ativos ao valor de mercado ou provável de realização.
- g) O lucro ou prejuízo por quota é calculado com base na quantidade de quotas existentes nas datas de encerramento dos exercícios.
 - Lucro Auferido no ano R\$ 2.063.505,56
 - Quantidade de quotas do capital social R\$ 12.500.000
 - Lucro por quota de capital R\$ 0,165
- h) 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.

**SERVITIUM
M LTDA**

SERVITIUM EIRELI
ÉRIKA VIRGINIA MENDES ALVES
CPF: 008.157.634-15/ RG 3998101 SSP-PE

**JOSE AUGUSTO DE
CASTRO MARINHO
FILHO:13465317491**

Assinado de forma digital por JOSE
AUGUSTO DE CASTRO MARINHO
FILHO:13465317491
Data: 2024.07.01 10:44:41 -0200
José Augusto de Castro Marinho Filho
Contador CRC-PE 013002/O-2
CPF 134.653.174-91/ RG 1040792 SSP-PE

- i) Ativos circulantes - Contas a Receber de Clientes: - As contas a receber de clientes são registradas pelo valor faturado. Referem-se na sua totalidade a operações de curto prazo e são ajustadas a valor presente se este ajuste for relevante. No exercício, o ajuste a valor presente calculado no contas a receber de clientes foi considerado não relevante.
- j) A previsão para créditos de liquidação duvidosa não foi constituída. Com base na análise dos riscos de realização dos créditos em montante foi considerado insuficiente para fazer face às eventuais perdas na realização da conta clientes.
- k) Outros Créditos - registra o valor a receber originários de terceiros e registra parcelas já pagas pelo direito a serviços a serem recebidos por terceiros.
- l) Os ativos imobilizados são avaliados pelo custo atribuído, deduzidos de depreciação acumuladas e perda por redução ao valor recuperável, quando aplicável.
- m) São registrados como parte dos custos das imobilizações em andamento, no caso de ativos qualificáveis, os custos de empréstimos capitalizados.
- n) Tais imobilizações são classificadas nas categorias adequadas do imobilizado quando concluídas e prontas para o uso pretendido. A depreciação e amortização desses ativos inicia-se quando eles estão prontos para o uso na mesma base dos outros ativos imobilizados.
- o) A SERVITIUM EIRELI utiliza o método de depreciação linear definida com base na avaliação da vida útil estimada de cada ativo, com base na expectativa de geração de benefícios econômicos futuros, exceto para terras, as quais não são depreciadas. A avaliação da vida útil estimada dos ativos é revisada anualmente e ajustada, se necessário, podendo variar com base na atualização tecnológica de cada unidade.
- p) O Patrimônio líquido é apresentado em valores atualizados, acrescido do resultado do exercício período e reserva de lucros. O Capital Social totalmente subscrito e integralizado em 31 de dezembro de 2023 é de R\$ 12.500.000,00.
- q) Reservas de Lucros são destinadas ao reforço do capital circulante e aplicação em ativos, principalmente, para garantir o Patrimônio Líquido mínimo exigido à comercialização dos serviços da Companhia. Neste grupo só consta destinação dos lucros do exercício, cujo objetivo é evidenciar a parcela de lucros ainda não realizada financeiramente, apesar de reconhecida contabilmente, pela empresa, em decorrência de lucro em vendas a prazo cuja realização financeira ocorrerá após o término do exercício seguinte. Essa constituição vem de anos anteriores.
- r) As autoridades fiscais nos âmbitos federal, estadual e municipal reservam o direito de examinar os registros contábeis e fiscais da Sociedade pelo período de 05 (cinco) anos após a data de encerramento do exercício. A Gerência da Sociedade não espera contingências em caso de fiscalização por parte destes órgãos.
- s) A Companhia não possui instrumentos financeiros que possam ser caracterizados por operações com derivativos.

**SERVITIUM
M LTDA**

Assinado de
forma digital por
SERVITIUM LTDA
Dados: 2024.07.01
11:25:32 -03'00'

SERVITIUM EIRELI
ERIKA VIRGINIA MENDES ALVES
CPF: 908.157.694-15/ RG 3998101 SSP-PE

**JOSE AUGUSTO DE
CASTRO MARINHO
FILHO:13465317491**

Assinado de forma digital por JOSE
AUGUSTO DE CASTRO MARINHO
FILHO:13465317491
Dados: 2024.07.01 10:57:58 -03'00'

José Augusto de Castro Marinho Filho
Contador CRC-PE 013002/D-2
CPF 134.653.174-91/ RG 1040792 SSP-PE

CARTA DE RESPONSABILIDADE DA ADMINISTRAÇÃO

Recife, 31 de dezembro de 2023.

À

ABSOLUTA PLANEJAMENTO CONTÁBIL LTDA
CRC n.º PE-000521
Endereço: Rua Tabira, 203 – Boa Vista - Recife/PE
José Augusto de Castro Marinho Filho
Contador CRC-PE 013002/O-2

Prezados Senhores:

Declaramos para os devidos fins, como administrador e responsável legal da empresa: **SERVITIUM, CNPJ 00.558.943/0001-34**, que as informações relativas ao período base 31.12.2023, fornecidas a Vossas Senhorias para escrituração e elaboração das demonstrações contábeis, obrigações acessórias, apuração de impostos e arquivos eletrônicos exigidos pela fiscalização federal, estadual, municipal, trabalhista e previdenciária são fidedignas.

Também declaramos:

- (a) que os controles internos adotados pela nossa empresa são de responsabilidade da administração e estão adequados ao tipo de atividade e volume de transações;
- (b) que não realizamos nenhum tipo de operação que possa ser considerada ilegal, frente à legislação vigente;
- (c) que todos os documentos que geramos e recebemos de nossos fornecedores estão revestidos de total idoneidade;
- (d) que as informações registradas no sistema de gestão e controle interno, são controladas e validadas com documentação suporte adequada, sendo de nossa inteira responsabilidade todo o conteúdo do banco de dados e arquivos eletrônicos gerados.

Além disso, declaramos que não temos conhecimento de quaisquer fatos ocorridos no período base que possam afetar as demonstrações contábeis ou que as afetam até a data desta carta ou, ainda, que possam afetar a continuidade das operações da empresa.

Também confirmamos que não houve:

- (a) fraude envolvendo administração ou empregados em cargos de responsabilidade ou confiança;
- (b) fraude envolvendo terceiros que poderiam ter efeito material nas demonstrações contábeis;
- (c) violação ou possíveis violações de leis, normas ou regulamentos cujos efeitos deveriam ser considerados para divulgação nas demonstrações contábeis, ou mesmo dar origem ao registro de provisão para contingências passivas.

Atenciosamente,

SERVITIUM EIRELI - Erika Virginia Mendes Alves
CPF 908.157.694-15 - RG 3998101 SSP/PE

**SERVITIUM
M LTDA**

Assinado de forma
digital por
SERVITIUM LTDA
Dados: 2024.07.01
11:26:15 -03'00'