

RECIBO DE ENTREGA DE ESCRITURAÇÃO FISCAL DIGITAL

Imposto de Renda de Pessoa Jurídica - ECF

Original

IDENTIFICAÇÃO DO TITULAR DA ESCRITURAÇÃO	
CNPJ	08.094.977/0001-27
SCP	
NOME EMPRESARIAL	PERFEITA ESTRUTURAS METALICAS E CONSTRUcoes LTDA

IDENTIFICAÇÃO DA ESCRITURAÇÃO	
PERÍODO DA APURAÇÃO	SITUAÇÃO
01/01/2023 a 31/12/2023	Normal
IDENTIFICAÇÃO DO ARQUIVO (HASH)	
00.0B.B9.DC.39.05.46.60.4F.59.74.84.0A.B9.54.C1.E0.A1.33.F4	
RETIFICADAS (HASH)	

ESTE LIVRO FOI ASSINADO COM OS SEGUINTES CERTIFICADOS DIGITAIS:				
QUALIFICAÇÃO DO SIGNATARIO	CPF/CNPJ	NOME	Nº SÉRIE DO CERTIFICADO	VALIDADE
Diretor	53892291934	SALVIO PEDRO MACHADO:53892291934	3257482051994190477	08/04/2024 a 08/04/2025
Contador/Contabilista	09329854915	CLEZIO SILVEIRA GOULART:09329854915	936767473069613691	05/03/2024 a 05/03/2025

NÚMERO DO RECIBO:

00.0B.B9.DC.39.05.46.60.4F.59.74.84.0
A.B9.54.C1.E0.A1.33.F4-7

Escrituração recebida via Internet
pelo Agente Receptor SERPRO

em 17/04/2024 às 08:35:05

49.1D.B0.A9.08.16.00.E0
5D.3A.AB.DD.2E.63.11.1D

RECIBO DE ENTREGA DE ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL DIGITAL

IDENTIFICAÇÃO DO TITULAR DA ESCRITURAÇÃO

NIRE 42203782369	CNPJ 08.094.977/0001-27	
NOME EMPRESARIAL PERFEITA ESTRUTURAS METALICAS E CONSTRUCOES 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 18
IDENTIFICAÇÃO DO ARQUIVO (HASH) AF.29.86.71.03.BF.AB.4F.F3.33.C6.4B.3C.AC.B0.6A.AD.DF.6A.15	

ESTE LIVRO FOI ASSINADO COM OS SEGUINTES CERTIFICADOS DIGITAIS:					
QUALIFICAÇÃO DO SIGNATARIO	CPF/CNPJ	NOME	Nº SÉRIE DO CERTIFICADO	VALIDADE	RESPONSÁVEL LEGAL
Contabilista	09329854915	CLEZIO SILVEIRA GOULART:09329854915	936767473069613691	05/03/2024 a 05/03/2025	Não
Diretor	53892291934	SALVIO PEDRO MACHADO:53892291934	325748205199419047 7	08/04/2024 a 08/04/2025	Sim

NÚMERO DO RECIBO:
AF.29.86.71.03.BF.AB.4F.F3.33.C6.4B.
3C.AC.B0.6A.AD.DF.6A.15-5

Escrituração recebida via Internet
pelo Agente Receptor SERPRO

em 17/04/2024 às 07:59:25

7B.03.73.3C.64.26.D7.27
C2.DD.45.DD.66.E0.D8.A8

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:	PERFEITA ESTRUTURAS METALICAS E CONSTRUÇOES LTDA		
Período da Escrituração:	01/01/2023 a 31/12/2023	CNPJ:	08.094.977/0001-27
Número de Ordem do Livro:	18		

TERMO DE ABERTURA

Nome Empresarial	PERFEITA ESTRUTURAS METALICAS E CONSTRUÇOES LTDA
NIRE	42203782369
CNPJ	08.094.977/0001-27
Número de Ordem	18
Natureza do Livro	Livro Diário
Município	ITUPORANGA
Data do arquivamento dos atos constitutivos	20/06/2006
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	23133

TERMO DE ENCERRAMENTO

Nome Empresarial	PERFEITA ESTRUTURAS METALICAS E CONSTRUÇOES LTDA
Natureza do Livro	Livro Diário
Número de ordem	18
Quantidade total de linhas do arquivo digital	23133
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 AF.29.86.71.03.BF.AB.4F.F3.33.C6.4B.3C.AC.B0.6A.AD.DF.6A.15-5, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

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

BALANÇO PATRIMONIAL



Entidade: PERFEITA ESTRUTURAS METALICAS E CONSTRUÇOES LTDA

Período da Escrituração: 01/01/2023 a 31/12/2023 CNPJ: 08.094.977/0001-27

Número de Ordem do Livro: 18

Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2023 a 31 de Dezembro de 2023

Descrição	Nota	Saldo Inicial	Saldo Final
ATIVO		R\$ 6.747.874,45	R\$ 6.608.546,06
CIRCULANTE		R\$ 5.742.080,97	R\$ 5.794.934,54
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		R\$ 1.682.615,13	R\$ 54.400,01
BENS NUMERÁRIOS		R\$ 1.549.582,83	R\$ 39.462,04
Caixa		R\$ 1.549.582,83	R\$ 39.462,04
BANCOS CONTA MOVIMENTO		R\$ 133.032,29	R\$ 14.937,96
Banco do Brasil S/A Ag. 1389-7 c/c: 1.780-9		R\$ 0,00	R\$ 10,71
Caixa Econômica Federal Agencia: 1102 Conta: 2442-4		R\$ 133.032,29	R\$ 14.927,25
APLICAÇÕES FINANCEIRAS		R\$ 0,01	R\$ 0,01
Caixa FIC Executivo RF LP		R\$ 0,01	R\$ 0,01
CRÉDITOS		R\$ 2.349.965,34	R\$ 1.833.605,37
CLIENTES NACIONAIS		R\$ 450.951,10	R\$ 0,00
APSEN FARMACEUTICA S/A		R\$ 450.951,10	R\$ 0,00
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES		R\$ 192.967,87	R\$ 0,00
Adiantamento de Fornecedores		R\$ 192.967,87	R\$ 0,00
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECUPERAR		R\$ 1.706.046,37	R\$ 1.833.605,37
ICMS a Recuperar		R\$ 1.118.143,40	R\$ 1.332.225,35
IPI a Recuperar		R\$ 66.341,18	R\$ 52.487,31
IPI a compensar		R\$ 0,00	R\$ 3.560,85
INSS A Compensar		R\$ 521.561,79	R\$ 445.331,86
ESTOQUES		R\$ 1.709.500,50	R\$ 3.906.929,16
ESTOQUE DE PRODUTOS		R\$ 64.423,31	R\$ 273.131,92
Produtos Acabados		R\$ 64.423,31	R\$ 273.131,92
MATERIAS PRIMAS		R\$ 1.645.077,19	R\$ 3.633.797,24
Matérias Primas		R\$ 1.645.077,19	R\$ 3.633.797,24
ATIVO NÃO CIRCULANTE		R\$ 1.005.793,48	R\$ 813.611,52
IMOBILIZADO		R\$ 1.005.793,48	R\$ 813.611,52
IMOBILIZADO TÉCNICO		R\$ 1.265.044,00	R\$ 1.273.715,80
Maquinas, Aparelhos e Equipamentos		R\$ 493.044,00	R\$ 501.715,80
Veículos		R\$ 772.000,00	R\$ 772.000,00
(-) (-) DEPRECIAÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO		R\$ (259.250,52)	R\$ (460.104,28)

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número AF.29.86.71.03.BF.AB.4F.F3.33.C6.4B.3C.AC.B0.6A.AD.DF.6A.15-5, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

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

BALANÇO PATRIMONIAL

Entidade: PERFEITA ESTRUTURAS METALICAS E CONSTRUÇOES LTDA
 Período da Escrituração: 01/01/2023 a 31/12/2023 CNPJ: 08.094.977/0001-27
 Número de Ordem do Livro: 18
 Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2023 a 31 de Dezembro de 2023

Descrição	Nota	Saldo Inicial	Saldo Final
(-) (-) Deprec. Acum. Maq. Apar. e Eqtos.		R\$ (75.200,49)	R\$ (124.654,21)
(-) (-) Deprec. Acum. de Veículos		R\$ (184.050,03)	R\$ (335.450,07)
PASSIVO		R\$ 6.747.874,45	R\$ 6.608.546,06
CIRCULANTE		R\$ 1.775.178,87	R\$ 1.208.688,84
OBRIGAÇÕES OPERACIONAIS		R\$ 661.632,69	R\$ 344.221,90
FORNECEDORES NACIONAIS		R\$ 661.632,69	R\$ 344.221,90
ALUMIFIX INDUSTRIA E COMERCIO LTDA		R\$ 553,34	R\$ 0,00
ACSO CENTRAL DE SERVICOS DO ACO LTDA		R\$ 0,00	R\$ 91.371,78
ALUCOMAXX BRASIL - INDUSTRIA E COMERCIO DE REVESTIMENTOS LTDA		R\$ 25.675,82	R\$ 0,00
BLASFEN LUBRIFICANTES LTDA		R\$ 0,00	R\$ 535,00
BREVL BREMER E MARCOVIL METALOMECANICA LTDA		R\$ 6.499,40	R\$ 0,00
CLAUMANN FABRICACAO DE ESQUADRIAS EIRELI		R\$ 6.390,40	R\$ 0,00
COLORTECH INDUSTRIA E COMERCIO DE TINTAS EIRELI		R\$ 0,00	R\$ 139.425,84
CONTINENTAL FERAMENTAS E EQUIPAMENTOS LTDA		R\$ 12.300,00	R\$ 0,00
DAY BRASIL S/A		R\$ 0,00	R\$ 58.329,50
ENGEPOLI LTDA		R\$ 66.570,00	R\$ 0,00
GERDAU ACOS LONGOS SA		R\$ 69.536,43	R\$ 0,00
HUNTER DOUGLAS DO BRASIL LTDA		R\$ 89.499,52	R\$ 0,00
NORTE LUMI INDUSTRIA E COM DE METAIS LTDA		R\$ 81.061,31	R\$ 0,00
PERSIANAS ROLLER STAR BRASIL S.A		R\$ 6.309,37	R\$ 0,00
PETS INDUSTRIA E COMERCIO DE ESQUADRIAS EIRELI - EPP		R\$ 12.679,16	R\$ 0,00
POLIUMETKA IND E COM DE POLIURETANO		R\$ 206.857,94	R\$ 53.749,96
PROJETO ALUMINIO LTDA		R\$ 75.600,00	R\$ 0,00
SILBER - FABRICACAO DE MAQUINAS INDUSTRIAIS LTDA		R\$ 2.100,00	R\$ 0,00
W.BREITKOPF COMERCIO DE VEICULOS AUTOMOTORES LTDA		R\$ 0,00	R\$ 809,82
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E SOCIAIS		R\$ 64.319,93	R\$ 63.757,37
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS		R\$ 21.910,18	R\$ 14.051,48
Salários a Pagar		R\$ 21.910,18	R\$ 14.051,48
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E SOCIAIS		R\$ 34.261,97	R\$ 34.284,78

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número AF.29.86.71.03.BF.AB.4F.F3.33.C6.4B.3C.AC.B0.6A.AD.DF.6A.15-5, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

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

BALANÇO PATRIMONIAL

Entidade: PERFEITA ESTRUTURAS METALICAS E CONSTRUÇOES LTDA

Período da Escrituração: 01/01/2023 a 31/12/2023 CNPJ: 08.094.977/0001-27

Número de Ordem do Livro: 18

Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2023 a 31 de Dezembro de 2023

Descrição	Nota	Saldo Inicial	Saldo Final
A VENCER			
Férias a Vencer		R\$ 23.537,77	R\$ 24.264,72
FGTS Férias a Vencer		R\$ 1.883,03	R\$ 1.941,18
INSS Férias a Vencer		R\$ 8.841,17	R\$ 8.078,88
FOLHA DE PAGAMENTO-DIRIGENTES		R\$ 3.041,27	R\$ 3.041,27
Pro Labore a Pagar		R\$ 3.041,27	R\$ 3.041,27
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		R\$ 5.106,51	R\$ 12.379,84
FGTS a Recolher		R\$ 5.106,51	R\$ 12.379,84
OBRIGAÇÕES FISCAIS		R\$ 193.629,26	R\$ 4.959,45
IMPOSTOS RETIDOS A RECOLHER		R\$ 5.176,03	R\$ 0,00
ISS Retido a Recolher		R\$ 2.089,88	R\$ 0,00
PIS Retido a Recolher		R\$ 431,40	R\$ 0,00
COFINS Retido a Recolher		R\$ 1.991,06	R\$ 0,00
CSLL Retido a Recolher		R\$ 663,69	R\$ 0,00
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER		R\$ 188.453,23	R\$ 4.959,45
COFINS a Recolher		R\$ 59.572,51	R\$ 1.760,15
Contribuição Social a Recolher		R\$ 33.708,26	R\$ 1.208,56
IRRF a Recolher		R\$ 3.237,06	R\$ 765,04
ISS a Recolher		R\$ 4.314,51	R\$ 212,55
PIS a Recolher		R\$ 12.907,39	R\$ 381,37
IRPJ a recolher		R\$ 74.713,50	R\$ 631,78
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS		R\$ 795.750,12	R\$ 795.750,12
FINANCIAMENTO ATIVO CIRCULANTE		R\$ 795.750,12	R\$ 795.750,12
Emprest. Caixa Econômica Federal Capital de Giro		R\$ 279.250,08	R\$ 279.250,08
Empréstimo Caixa Econômica Federal		R\$ 516.500,04	R\$ 516.500,04
OUTRAS OBRIGAÇÕES		R\$ 59.846,87	R\$ 0,00
CONTAS A PAGAR		R\$ 59.846,87	R\$ 0,00
Contas Diversas a Pagar		R\$ 59.846,87	R\$ 0,00
PASSIVO NÃO CIRCULANTE		R\$ 1.439.103,91	R\$ 6.080.233,84
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS		R\$ 1.439.103,91	R\$ 6.080.233,84
FINANCIAMENTO ATIVO CIRCULANTE		R\$ 1.439.103,91	R\$ 6.080.233,84

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número AF.29.86.71.03.BF.AB.4F.F3.33.C6.4B.3C.AC.B0.6A.AD.DF.6A.15-5, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

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

BALANÇO PATRIMONIAL

Entidade: PERFEITA ESTRUTURAS METALICAS E CONSTRUÇOES LTDA
Período da Escrituração: 01/01/2023 a 31/12/2023 CNPJ: 08.094.977/0001-27
Número de Ordem do Livro: 18
Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2023 a 31 de Dezembro de 2023

Descrição	Nota	Saldo Inicial	Saldo Final
Emprest. Caixa Econômica Federal Capital de Giro		R\$ 535.229,00	R\$ 255.978,92
Emprest. Caixa Econômica Federal		R\$ 903.874,91	R\$ 387.374,87
Empréstimo de Terceiros		R\$ 0,00	R\$ 5.436.880,05
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		R\$ 3.533.591,67	R\$ (680.376,62)
CAPITAL SOCIAL		R\$ 2.200.000,00	R\$ 2.200.000,00
CAPITAL SOCIAL REALIZADO		R\$ 2.200.000,00	R\$ 2.200.000,00
Capital Subscrito		R\$ 2.200.000,00	R\$ 2.200.000,00
RESERVA DE LUCROS		R\$ 1.333.591,67	R\$ 0,00
RESERVAS DE LUCROS		R\$ 1.333.591,67	R\$ 0,00
Reservas de Lucros		R\$ 1.333.591,67	R\$ 0,00
LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS		R\$ 0,00	R\$ (2.880.376,62)
PREJUÍZOS ACUMULADOS		R\$ 0,00	R\$ (2.880.376,62)
(-) Prejuízos Acumulados		R\$ 0,00	R\$ (2.880.376,62)

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número AF.29.86.71.03.BF.AB.4F.F3.33.C6.4B.3C.AC.B0.6A.AD.DF.6A.15-5, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

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

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO



Entidade:	PERFEITA ESTRUTURAS METALICAS E CONSTRUÇOES LTDA		
Período da Escrituração:	01/01/2023 a 31/12/2023	CNPJ:	08.094.977/0001-27
Número de Ordem do Livro:	18		
Período Selecionado:	01 de Janeiro de 2023 a 31 de Dezembro de 2023		

Descrição	Nota	Saldo anterior	Saldo atual
RECEITA OPERACIONAL BRUTA		R\$ 31.294.490,01	R\$ 13.304.771,95
Vendas de Produtos		R\$ 6.846.591,32	R\$ 3.322.182,13
Vendas de Mercadorias		R\$ 82.201,78	R\$ 0,00
Vendas de Serviços		R\$ 24.281.196,91	R\$ 9.888.089,82
Receita de Fretes e Carretos		R\$ 84.500,00	R\$ 94.500,00
(-) Deduções		R\$ (2.489.041,89)	R\$ (1.072.546,24)
(-) IPI		R\$ (13.090,41)	R\$ 0,00
(-) (-) ICMS s/ Vendas		R\$ (859.665,01)	R\$ (395.517,47)
(-) (-) ISS		R\$ (318.740,03)	R\$ (196.961,84)
(-) (-) Cofins		R\$ (907.223,07)	R\$ (387.114,92)
(-) (-) PIS		R\$ (196.565,01)	R\$ (83.874,91)
(-) (-) Devolução de Vendas de Produtos		R\$ (193.758,36)	R\$ (9.077,10)
Receita Líquida		R\$ 28.805.448,12	R\$ 12.232.225,71
(-) Custo dos Produtos Vendidos		R\$ (10.815.343,11)	R\$ (5.319.534,75)
Compra de Mercadorias p/ Revenda		R\$ (82.201,77)	R\$ 0,00
(-) Fretes s/ Compra		R\$ (100.412,70)	R\$ (26.657,02)
(-) Compras de Matéria Prima		R\$ (9.662.866,05)	R\$ (4.830.906,32)
(-) Energia Elétrica		R\$ (359.534,65)	R\$ (342.159,14)
(-) Serviços de Terceiros		R\$ (833.008,85)	R\$ (540.231,98)
(-) Bonificações - doação ou brinde		R\$ (239,70)	R\$ (3.295,00)
Variação dos Estoques		R\$ (414.476,44)	R\$ 399.935,12
(-) Devolução de Compras / Matéria Prima		R\$ 137.070,27	R\$ 50.189,94
(-) ICMS s/ Compras		R\$ 1.252.893,17	R\$ 609.599,42
Bonificações - doação ou brinde		R\$ 239,70	R\$ 0,00
(-) Salários e Ordenados		R\$ (445.617,82)	R\$ (368.140,56)
(-) 13º Salário		R\$ (43.010,55)	R\$ (35.677,71)
(-) Férias		R\$ (58.557,70)	R\$ (47.775,32)
(-) I.N.S.S.		R\$ (159.404,10)	R\$ (132.893,16)
(-) Aviso Prévio e Indenizações		R\$ (5.960,99)	R\$ (6.662,47)
(-) F.G.T.S.		R\$ (28.538,49)	R\$ (34.977,20)
(-) FGTS - GRFC		R\$ (11.716,44)	R\$ (9.883,35)
(-) Custo dos Serviços Prestados		R\$ (14.504.546,06)	R\$ (10.157.015,17)
(-) Combustíveis e Lubrificantes		R\$ (2.573,73)	R\$ (26.523,16)
Manutenção de Máquinas e Equipamentos		R\$ (1.644,00)	R\$ 0,00

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número AF.29.86.71.03.BF.AB.4F.F3.33.C6.4B.3C.AC.B0.6A.AD.DF.6A.15-5, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

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

Versão 10.1.8 do Visualizador

Página 1 de 3

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO

Entidade: PERFEITA ESTRUTURAS METALICAS E CONSTRUÇOES LTDA
 Período da Escrituração: 01/01/2023 a 31/12/2023 CNPJ: 08.094.977/0001-27
 Número de Ordem do Livro: 18
 Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2023 a 31 de Dezembro de 2023

Descrição	Nota	Saldo anterior	Saldo atual
(-) Manutenção de Veículos		R\$ (19.518,92)	R\$ (20.713,25)
(-) Material Aplicado		R\$ (2.751.702,51)	R\$ (1.802.385,49)
(-) Depreciação de Veículos		R\$ (150.372,61)	R\$ (151.400,04)
(-) Material de Consumo		R\$ (11.803.701,61)	R\$ (9.953.486,77)
Variação dos Estoques		R\$ 224.967,32	R\$ 1.797.493,54
(-) Lucro Bruto		R\$ 3.485.558,95	R\$ (3.244.324,21)
(-) Despesas Administrativas		R\$ (246.848,19)	R\$ (192.264,54)
(-) Aluguel de Imóveis		R\$ (68.978,80)	R\$ (72.000,00)
(-) Honorários		R\$ (8.227,00)	R\$ (10.144,00)
Despesas com Comunicação		R\$ (5.660,00)	R\$ 0,00
Despesas com Alimentação		R\$ (713,00)	R\$ 0,00
Segurança e Medicina do Trabalho		R\$ (324,00)	R\$ 0,00
(-) Serviços de Terceiros		R\$ (122.226,15)	R\$ (69.401,30)
(-) Pró-Labore		R\$ (40.719,24)	R\$ (40.719,24)
(-) Despesas Tributárias		R\$ (9.332,44)	R\$ (694,05)
(-) Multa e Juros s/ Tributos		R\$ (7.202,71)	R\$ (694,05)
Alvará de Licença		R\$ (1.159,73)	R\$ 0,00
ICMS		R\$ (950,00)	R\$ 0,00
Taxas e Emolumentos		R\$ (20,00)	R\$ 0,00
(-) Depreciações, Amortizações e Exaustões		R\$ (37.120,19)	R\$ (49.453,72)
(-) Depreciação de Maq. Apar. e Eqtos.		R\$ (37.120,19)	R\$ (49.453,72)
Outras receitas operacionais		R\$ (0,00)	R\$ 3.295,00
Receitas de bonificações		R\$ 0,00	R\$ 3.295,00
(-) Resultado Antes do resultado Financeiro		R\$ 3.192.258,13	R\$ (3.483.441,52)
(-) Resultado Financeiro		R\$ (340.459,89)	R\$ (341.388,91)
Receitas Financeiras		R\$ 4.888,51	R\$ 6.428,65
Juros de Aplicações Financeiras		R\$ 4.888,51	R\$ 6.428,65
(-) Despesas Financeiras		R\$ (345.348,40)	R\$ (347.817,56)
(-) Despesas Bancárias		R\$ (13.056,49)	R\$ (9.910,39)
(-) Juros e Encargos Bancários		R\$ (326.404,41)	R\$ (330.849,06)
(-) IOF		R\$ (5.512,18)	R\$ (6.650,06)
(-) I.R.R.F. S/Aplicação Financeira		R\$ (375,32)	R\$ (408,05)
(-) Resultado antes do IR e CSLL		R\$ 2.851.798,24	R\$ (3.824.830,43)
(-) Tributos sobre o lucro		R\$ (933.526,59)	R\$ (389.137,86)

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número AF.29.86.71.03.BF.AB.4F.F3.33.C6.4B.3C.AC.B0.6A.AD.DF.6A.15-5, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

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

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO

Entidade: PERFEITA ESTRUTURAS METALICAS E CONSTRUÇOES LTDA
Período da Escrituração: 01/01/2023 a 31/12/2023 CNPJ: 08.094.977/0001-27
Número de Ordem do Livro: 18
Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2023 a 31 de Dezembro de 2023

Descrição	Nota	Saldo anterior	Saldo atual
(-) IRPJ		R\$ (597.770,51)	R\$ (245.495,48)
(-) Contribuição Social		R\$ (335.756,08)	R\$ (143.642,38)
(-) PREJUÍZO DO EXERCÍCIO		R\$ 1.918.271,65	R\$ (4.213.968,29)

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número AF.29.86.71.03.BF.AB.4F.F3.33.C6.4B.3C.AC.B0.6A.AD.DF.6A.15-5, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

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

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO



Entidade: PERFEITA ESTRUTURAS METALICAS E CONSTRUÇOES LTDA

Período da Escrituração: 01/01/2023 a 31/12/2023

CNP 08.094.977/0001-27

Número de Ordem do Livro: 18

Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2023 a 31 de Dezembro de 2023

Histórico	Código de Aglutinação das Contas de Patrimônio Líquido				Total (R\$)
	Capital Subscrito (R\$)	Reservas de Lucros (R\$)	Lucros Acumulados (R\$)	(-) Prejuízos Acumulados (R\$)	
Saldo Inicial em 01.01.2023	2.200.000,00	1.333.591,67	0,00	0,00	3.533.591,67
Reversão de Reservas		(-)1.333.591,67	1.333.591,67		0,00
Prejuízo líquido do exercício			2.488.791,62	(-)6.702.759,91	(-)4.213.968,29
Baixa de lucros com prejuízo apurado			(-)3.822.383,29	3.822.383,29	0,00
Saldo Final em 31.12.2023	2.200.000,00	0,00	0,00	(-)2.880.376,62	(-)680.376,62
Notas					

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número AF.29.86.71.03.BF.AB.4F.F3.33.C6.4B.3C.AC.B0.6A.AD.DF.6A.15-5, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

Empresa: PERFEITA ESTRUTURAS METALICAS E CONSTRUÇOES LTDA
C.N.P.J.: 08.094.977/0001-27
Endereço: Rua CRISTOVÃO COLOMBO, 201, GALPÃO, VILA NOVA, ITUPORANGA/SC, CEP 88400-000
Período: 01/01/2023 - 31/12/2023 Insc. Junta Comercial: 42203782369 Data: 20/06/2006

Folha: 0001
Número livro: 0018

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO EM
31 DE DEZEMBRO DE 2023 e 2022**

	2023	2022
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Resultado do período	(4.213.968,29)	1.918.271,65
AJUSTES PARA CONCILIAR O RESULTADO ÀS DISPONIBILIDADES GERADAS PELAS ATIVIDADES		
Depreciação e amortização	200.853,76	187.492,80
Perda cambial	0,00	0,00
Renda de investimentos	0,00	
Despesas de juros	0,00	0,00
LUCRO OPERACIONAL BRUTO ANTES DAS MUDANÇAS NO CAPITAL DE GIRO	(4.013.114,53)	2.105.764,45
VARIAÇÕES NOS ATIVOS E PASSIVOS	(2.247.558,72)	47.938,22
(Aumento) Redução em contas a receber e outros	516.359,97	927.902,10
(Aumento) Redução nos estoques	(2.197.428,66)	189.509,12
Aumento (Redução) em fornecedores	(317.410,79)	(1.224.729,32)
Aumento (Redução) em contas a pagar e provisões	(142.497,82)	113.289,92
Aumento (Redução) no Imposto de Renda e Contribuição Social	(106.581,42)	41.966,40
FLUXO DE CAIXA ANTES DOS ITENS EXTRAORDINÁRIOS	0,00	0,00
Recebimento de indenização de seguro	0,00	0,00
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	(6.260.673,25)	2.153.702,67
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Compras de imobilizado	(8.671,80)	(663.800,00)
Aquisição de ações/cotas	0,00	0,00
Recebimentos por vendas de ativos permanentes	0,00	0,00
Juros recebidos de empréstimos	0,00	0,00
CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(8.671,80)	(663.800,00)
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Integralização de capital	0,00	0,00
Pagamentos de lucros e dividendos	0,00	0,00
Empréstimos tomados	5.436.880,05	0,00
Pagamentos de empréstimos/Debêntures	(795.750,12)	(795.750,12)
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	4.641.129,93	(795.750,12)
Aumento (Redução) nas Disponibilidades	(1.628.215,12)	694.152,55
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	1.682.615,13	988.462,58
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	54.400,01	1.682.615,13

SALVIO PEDRO MACHADO
SÓCIO ADMINISTRADOR
CPF: 538.922.919-34

CLEZIO SILVEIRA GOULART
Técnico em Contabilidade
Reg. no CRC - SC sob o No. 1SC009828/O-3
CPF: 093.298.549-15

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS **Findas em 31 de dezembro de 2023 e 2022**

Nota Explicativa 01 – Contexto Operacional

A empresa PERFEITA ESTRUTURAS METALICAS E CONSTRUÇOES LTDA , CNPJ 08.094.977/0001-27, é uma sociedade empresária limitada, constituída em 20/06/2006, com data indeterminada para o encerramento das atividades, pretendendo-se manter a continuidade operacional para os próximos exercícios, com sede na cidade de Ituporanga, Estado de Santa Catarina, na Rua CRISTOVAO COLOMBO, nº. 201, bairro VILA NOVA e tem como principal atividade a Fabricação de estruturas metálicas, fabricação de esquadrias de metal, construção de edifícios, serviços de engenharia e arquitetura, transporte rodoviário de cargas e fabricação de estruturas pré fabricadas.

Nota Explicativa 02 – Apresentação das Demonstrações Contábeis

As demonstrações contábeis compreendem o período de 01 de janeiro a 31 de dezembro de 2023 e 2022 e estão sendo apresentadas em Reais (R\$) que é a moeda funcional da entidade.

A empresa PERFEITA ESTRUTURAS METALICAS E CONSTRUÇOES LTDA , CNPJ 08.094.977/0001-27, elaborou e está apresentando as demonstrações contábeis do exercício findo em 31 de dezembro de 2023 de acordo com a NBC TG 1.001 – Contabilidade para pequenas empresas, sendo apresentadas todas as informações relevantes/materiais, e somente estas, estão sendo divulgadas.

A entidade está apresentando o Balanço Patrimonial, a Demonstração do Resultado do Exercício, a Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido, Demonstração dos fluxos de Caixa e as Notas Explicativas, estando dispensada da apresentação da Demonstração do Resultado Abrangente (por não possuir nenhum item de outro resultado abrangente em nenhum dos períodos para os quais as demonstrações contábeis são apresentadas, ela pode apresentar apenas a demonstração do resultado), Demonstração dos Lucros ou Prejuízos Acumulados (DLPA), e da Demonstração do Valor Adicionado (DVA).

Os administradores da empresa optaram pela contratação de contabilidade terceirizada, a qual se encontra perfeitamente atinada a legislação profissional, e estando assim, regulamentada pelo Conselho Federal de Contabilidade no que tange a questão ética e profissional e ainda conforme previsto em cláusulas contratuais. Assim, a administração da empresa, declara que tomou ciência do conteúdo do aludido contrato em todos os seus termos e assim, as presentes demonstrações refletem e espelham a realidade da empresa em todos os seus termos. Os resultados produzidos são frutos do documental remetido para contabilização pela administração da empresa, respondendo esta, pela veracidade, integralidade e procedência. A administração encontra-se ciente de toda a legislação aqui aplicável, especialmente no tocante a Lei 11.101/2005 que informa o contribuinte das suas responsabilidades quanto as documentações e procedimentos. A responsabilidade profissional do contabilista que referenda estas demonstrações contábeis está limitada os fatos contábeis efetivamente notificados pela administração da empresa a este profissional.

Nota Explicativa 03 – Principais Práticas Contábeis

(a) Regime de Escrituração e Tributação

A entidade adota o regime de competência para registro de suas operações. A aplicação desse regime implica o reconhecimento das receitas, custos e despesas quando incorridos, independentemente de seu efetivo recebimento ou pagamento.

O regime tributário adotado pela entidade é com Lucro presumido para os anos de 2023 e 2022.

(b) **Ativos e Passivos Não Circulantes**

Os direitos realizáveis e as obrigações vencíveis após os 12 meses subsequentes à data das demonstrações contábeis são considerados como não circulantes.

(c) **Provisão para Contingências**

Os passivos contingentes são constituídos sempre que a perda for avaliada como provável, o que ocasionaria uma provável saída de recursos para a liquidação das obrigações e quando os montantes envolvidos forem mensuráveis com suficiente segurança levando em conta a opinião dos assessores jurídicos, a natureza das ações, similaridade com processos anteriores, complexidade e no posicionamento de tribunais. Os passivos contingentes classificados como perdas possíveis não são reconhecidas contabilmente, sendo apenas divulgados nas demonstrações financeiras, e os classificados como remotos não requerem provisão e nem divulgação. Não houve provisão para contingências nos exercícios em análise.

Nota Explicativa 04 – Caixa e Equivalentes de Caixa

Política contábil adotada: As aplicações financeiras são reconhecidas inicial pelo valor aplicado e posteriormente é acrescido ao seu valor a receita de juros auferidos.

Instituição Financeira	Modalidade	Saldos 2023	Saldos 2022
Banco do Brasil	Conta corrente	R\$ 10,71	R\$ 0,00
Caixa Econômica Federal	Conta corrente	R\$ 14.927,25	R\$ 133.032,29
Caixa Econômica Federal	Investimento	R\$ 0,01	R\$ 0,01
Total		R\$ 14.937,97	R\$ 133.032,30

Nota Explicativa 05 – Clientes

Política contábil adotada: A conta clientes é mensurada pelo custo amortizada, ou seja, inicialmente a operação é mensurada pelo valor original da transação e posteriormente acrescido receitas de juros, quando existente no contrato.

Nota Explicativa 06 – Estoques

Política contábil adotada: Os estoques estão registrados pelo custo médio de aquisição ou produção. Não foi efetuado teste de recuperabilidade do estoque por decisão administrativa.

Modalidade	Saldo 2023	Saldo 2022
Produtos acabados	R\$ 273.131,92	R\$ 64.423,41
Matérias primas	R\$ 3.633.797,24	R\$ 1.645.077,19
Total	R\$ 3.906.929,16	R\$ 1.709.500,50

Nota Explicativa 07 – Imobilizado

Política contábil adotada: O imobilizado está registrado ao custo de aquisição ou construção. Os bens são depreciados pelo método linear, e as taxas utilizadas levam como base as taxas definidas pela receita federal conforme IN 1.700/2017, anexo III.

Conta Contábil	Taxa depreciação	Saldo em 31/12/2023	Aquisição	Baixas líquidas	Depreciação	Saldo em 31/12/2022
Máquinas, aparelhos e equipamentos	10	R\$ 377.061,59	R\$ 8.671,80	R\$ 0,00	-R\$ 49.453,72	R\$ 417.843,51
Veículos	20	R\$ 436.549,93	R\$ 0,00	R\$ 0,00	-R\$ 151.400,04	R\$ 587.949,97
Total		R\$ 813.611,52	R\$ 8.671,80	R\$ 0,00	-R\$ 200.853,76	R\$ 1.005.793,48

Nota Explicativa 08 – Fornecedores

Política contábil adotada: A entidade reconhece seus saldos de fornecedores pelo custo amortizado, ou seja, a operação é reconhecida inicialmente pelo valor original da transação e posteriormente o valor é acrescido dos juros, quando incorridos.

Nota Explicativa 09 – Tributos sobre o lucro

Política contábil adotada: A entidade reconhece o IRPJ e a CSLL devidos sobre o lucro do exercício no passivo em contrapartida de despesa no resultado, evidenciada antes do lucro líquido.

Nota Explicativa 10 – Empréstimos e Financiamentos

Política Contábil Adotada: A entidade reconhece seus empréstimos e financiamentos pelo custo amortizado, ou seja, a operação é reconhecida inicialmente pelo valor original da transação e posteriormente o valor é acrescido dos juros incorridos.

Os financiamentos de ativo circulante foram aplicados nas necessidades de capital de giro da empresa. Os financiamentos de ativo Permanente foram utilizados para financiar a compra de veículos e máquinas para uso da empresa. Estão classificados no curto prazo todos os valores vencíveis até o encerramento do próximo exercício social.

Nota Explicativa 11 – Patrimônio Líquido

(a) Capital Social

O capital social da empresa PERFEITA ESTRUTURAS METALICAS E CONSTRUÇOES LTDA, no valor de R\$ 2.200.000,00 é formado por cotas partes referentes a 2 sócios em 31 de dezembro de 2023.

Sócio	Nº de Cotas	%	R\$
Salvio Pedro Machado	1.100.000,00	50,00	R\$ 1.100.000,00
Verginia Margarete Pereira	1.100.000,00	50,00	R\$ 1.100.000,00

Total	2.200.000,00	100,00	R\$ 2.200.000,00
--------------	---------------------	---------------	-------------------------

(b) Lucros acumulados

É proveniente do lucro apurado em cada exercício social e foi destinada para reinvestimento.

Nota Explicativa 12 – Receitas

Política Contábil Adotada: A entidade reconhece a venda de produtos quando são satisfeitas todas as seguintes condições:

- (a) a entidade tenha transferido para o comprador os riscos e benefícios mais significativos envolvidos (em geral, com a transferência do título legal ou transferência da posse para o comprador);
- (b) a entidade não mantenha envolvimento continuado na gestão dos produtos vendidos em grau normalmente associado à propriedade, nem efetivo controle de tais produtos;
- (c) o valor da receita pode ser mensurado de forma confiável;
- (d) é provável que os recebimentos com a transação fluirão para a entidade;
- (e) os custos incorridos ou a incorrer com relação à transação podem ser mensurados de forma confiável.

Modalidade	Saldo 2023	Saldo 2022
Venda de produto	R\$ 3.313.105,03	R\$ 6.652.832,96
Receita de Transportes	R\$ 94.500,00	R\$ 84.500,00
Prestação de Serviços	R\$ 9.888.089,82	R\$ 24.281.196,91
Revenda de mercadorias	R\$ 0,00	R\$ 82.201,78
Total	R\$ 13.295.694,85	R\$ 31.100.731,65

Nota Explicativa 13 – Receitas/Despesas financeiras

As receitas financeiras são oriundas dos investimentos em instituições bancárias e juros recebidos de clientes.

As despesas financeiras são oriundas de operações de empréstimos e financiamento e de juros pagos a fornecedores, bem como as despesas com manutenção de contas em instituições financeiras.

Nota Explicativa 14 – Adoção inicial da NBC TG 1.001.

Antes da adoção da NBC TG 1.001 a entidade utilizada como norma contábil a NBC TG 1.000 – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas.

Nota Explicativa 15 – Partes Relacionadas

A empresa não realiza operações com partes relacionadas.

Nota Explicativa 16 – Eventos Subsequentes

Até a data de elaboração das demonstrações contábeis, não ocorreu nenhum evento subsequente que interfira nas operações da empresa.

SALVIO PEDRO MACHADO
Sócio Administrador
CPF: 538.922.919-34

Clézio Silveira Goulart
Técnico em Contabilidade
CPF: 093.298.549-15
CRC/SC: 1SC009828/O-3

CARTA DE RESPONSABILIDADE DA ADMINISTRAÇÃO

ITUPORANGA, 31/12/2023

À

ESTECON ESCRITORIO TECNICO CONTABIL LTDA
CRC n.º SC0098280-3
Endereço: Rua EMILIANO SA, nº 68, CENTRO, CEP nº 88400-000
ITUPORANGA, SC

Prezados Senhores:

Declaramos para os devidos fins, como administrador e responsável legal da empresa PERFEITA ESTRUTURAS METALICAS E CONSTRUÇOES LTDA , CNPJ 08.094.977/0001-27, 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 os estoques registrados em conta própria foram por nós avaliados, contados e levantados fisicamente e perfazem a realidade do período encerrado em 2023;
- (e) que as informações registradas no sistema de gestão e controle interno, denominado , 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,

.....
SALVIO PEDRO MACHADO
SOCIO ADMINISTRADOR
CPF: 538.922.919-34