

Folha: 0001

## TERMO DE ABERTURA

Contém o presente livro 46 páginas, eletronicamente numeradas de 1 a 46 em uma via, todas elas já escrituradas e servirá como Livros de nº 002, referente ao período 01/01/2023 a 31/12/2023, com encerramento do exercício social em 31/12/2023, da firma MG CONSTRUCAO, MANUTENCAO E SERVICOS LTDA, estabelecida no(a) RUA ONZE, nº 25, Bairro: COHAJAP, CEP 65.072-620, cidade São Luís, estado MA, inscrita no C.N.P.J. 36.999.552/0001-00 e registrada no(a) JUCEMA sob o nº 21201066839 por despacho de 24/04/2020.

São Luís-MA, 01 de janeiro de 2023

---

PAULO RICARDO RAMOS FONSECA DA SILVA  
Reg. no CRC - MA sob o No.  
MA01289307CPF: 050.708.953-70

---

MARIA DAS GRAÇAS BARROS  
SOCIA ADMINISTRADORA  
CPF: 103.354.393-49

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	5.061.057,20D	6.186.579,43	4.785.258,67	6.462.377,96D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	5.061.057,20D	4.401.388,87	3.000.068,11	6.462.377,96D
3	1.1.1	DISPONÍVEL	4.972.224,42D	1.604.072,84	1.226.331,54	5.349.965,72D
4	1.1.1.01	CAIXA	4.972.224,42D	1.604.072,84	1.226.331,54	5.349.965,72D
5	1.1.1.01.001	CAIXA GERAL	4.972.224,42D	1.604.072,84	1.226.331,54	5.349.965,72D
12	1.1.2	CLIENTES	0,00	2.630.532,44	1.563.535,84	1.066.996,60D
13	1.1.2.01	DUPLICATAS A RECEBER	0,00	2.630.532,44	1.563.535,84	1.066.996,60D
504	1.1.2.01.001	CLIENTES DIVERSOS	0,00	165.215,42	165.215,42	0,00
519	1.1.2.01.001	ITAQUI GERACAO DE ENERGIA S/A	0,00	1.398.320,42	1.398.320,42	0,00
562	1.1.2.01.002	MINERAÇÃO AURIZONA S/A	0,00	713.837,72	0,00	713.837,72D
563	1.1.2.01.003	SERVIÇO NACIONAL DE APRENDIZAGEM INDUSTRIAL	0,00	123.115,88	0,00	123.115,88D
564	1.1.2.01.004	SERVIÇO SOCIAL DA INDUSTRIA-SESI	0,00	230.043,00	0,00	230.043,00D
18	1.1.3	OUTROS CRÉDITOS	88.832,78D	166.783,59	210.200,73	45.415,64D
24	1.1.3.06	ADIANTAMENTO A EMPREGADOS	0,00	3.581,83	3.581,83	0,00
25	1.1.3.06.001	ADIANTAMENTO DE SALÁRIO	0,00	1.171,31	1.171,31	0,00
26	1.1.3.06.002	ADIANTAMENTO DE 13º SALÁRIO	0,00	2.410,52	2.410,52	0,00
28	1.1.3.08	TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	88.832,78D	163.201,76	206.618,90	45.415,64D
38	1.1.3.08.010	INSS A COMPENSAR	88.832,78D	163.201,76	206.618,90	45.415,64D
501	1.2	ATIVO NÃO-CIRCULANTE	0,00	1.785.190,56	1.785.190,56	0,00
111	1.2.4	IMOBILIZADO	0,00	1.785.190,56	1.785.190,56	0,00
118	1.2.4.03	MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	0,00	1.785.190,56	1.785.190,56	0,00
541	1.2.4.03.002	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS DE TERCEIROS EM POSSE DA EMPRESA	0,00	1.785.190,56	1.785.190,56	0,00
149	2	PASSIVO	5.061.057,20C	2.977.162,24	4.378.483,00	6.462.377,96C
150	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	125.782,72C	186.597,82	582.544,72	521.729,62C
169	2.1.4	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	77.473,88C	17,10	444.272,84	521.729,62C
170	2.1.4.01	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	77.473,88C	17,10	444.272,84	521.729,62C
178	2.1.4.01.008	IRRF A RECOLHER	0,00	17,10	17,10	0,00
479	2.1.4.01.015	SIMPLES NACIONAL A RECOLHER	77.473,88C	0,00	444.255,74	521.729,62C
185	2.1.5	OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA	48.308,84C	186.580,72	138.271,88	0,00
186	2.1.5.01	OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	0,00	81.129,18	81.129,18	0,00
187	2.1.5.01.001	SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	0,00	81.129,18	81.129,18	0,00
190	2.1.5.02	OBRIGAÇÕES SOCIAIS	48.308,84C	105.451,54	57.142,70	0,00
191	2.1.5.02.001	INSS A RECOLHER	48.308,84C	105.451,54	57.142,70	0,00
503	2.2	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	0,00	1.785.190,56	1.785.190,56	0,00
217	2.2.1	PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	0,00	1.785.190,56	1.785.190,56	0,00
236	2.2.1.10	OUTRAS OBRIGAÇÕES	0,00	1.785.190,56	1.785.190,56	0,00
546	2.2.1.10.001	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS DE TERCEIROS EM POSSE DA EMPRESA A DEVOLVER	0,00	1.785.190,56	1.785.190,56	0,00
242	2.3	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	4.935.274,48C	1.005.373,86	2.010.747,72	5.940.648,34C
243	2.3.1	CAPITAL SOCIAL	3.000.000,00C	0,00	0,00	3.000.000,00C
244	2.3.1.01	CAPITAL SUBSCRITO	3.000.000,00C	0,00	0,00	3.000.000,00C
245	2.3.1.01.001	CAPITAL SOCIAL	3.000.000,00C	0,00	0,00	3.000.000,00C
264	2.3.5	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	1.935.274,48C	1.005.373,86	2.010.747,72	2.940.648,34C
265	2.3.5.01	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	1.935.274,48C	1.005.373,86	2.010.747,72	2.940.648,34C
266	2.3.5.01.001	LUCROS ACUMULADOS	1.935.274,48C	0,00	1.005.373,86	2.940.648,34C
522	2.3.5.01.004	LUCRO ACUMULADO DO EXERCÍCIO	0,00	1.005.373,86	1.005.373,86	0,00
269	3	CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	0,00	1.456.681,35	1.456.681,35	0,00
500	3.1	CUSTOS	0,00	422.752,81	422.752,81	0,00
465	3.1.6	CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS	0,00	422.752,81	422.752,81	0,00
466	3.1.6.01	CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS	0,00	422.752,81	422.752,81	0,00
467	3.1.6.01.001	CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS	0,00	422.752,81	422.752,81	0,00
295	3.2	DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	1.033.928,54	1.033.928,54	0,00
329	3.2.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	0,00	1.033.928,54	1.033.928,54	0,00
330	3.2.2.01	DESPESAS COM PESSOAL	0,00	926.875,96	926.875,96	0,00
331	3.2.2.01.001	SALÁRIOS E ORDENADOS	0,00	749.456,20	749.456,20	0,00
334	3.2.2.01.004	13º SALÁRIO	0,00	19.623,25	19.623,25	0,00
335	3.2.2.01.005	FÉRIAS	0,00	403,18	403,18	0,00
336	3.2.2.01.006	INSS	0,00	115.917,32	115.917,32	0,00
337	3.2.2.01.007	FGTS	0,00	41.476,01	41.476,01	0,00
353	3.2.2.04	DESPESAS GERAIS	0,00	61.733,58	61.733,58	0,00
362	3.2.2.04.009	SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	0,00	61.733,58	61.733,58	0,00
367	3.2.2.05	DESPESAS FINANCEIRAS	0,00	45.319,00	45.319,00	0,00

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
372	3.2.2.05.005	JUROS DE MORA	0,00	45.319,00	45.319,00	0,00
402	4	CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	0,00	3.403.982,93	3.403.982,93	0,00
403	4.1	RECEITAS OPERACIONAIS	0,00	3.403.982,93	3.403.982,93	0,00
404	4.1.1	RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS	0,00	2.897.919,40	2.897.919,40	0,00
410	4.1.1.02	RECEITA DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	0,00	2.897.919,40	2.897.919,40	0,00
411	4.1.1.02.001	SERVIÇOS PRESTADOS	0,00	2.897.919,40	2.897.919,40	0,00
413	4.1.2	(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	0,00	506.063,53	506.063,53	0,00
424	4.1.2.03	(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS	0,00	506.063,53	506.063,53	0,00
427	4.1.2.03.003	(-) ISS	0,00	107.126,79	107.126,79	0,00
480	4.1.2.03.008	(-) SIMPLES NACIONAL	0,00	398.936,74	398.936,74	0,00
460	5	CONTAS DE APURAÇÃO	0,00	2.897.919,40	2.897.919,40	0,00
461	5.1	CUSTOS DOS PRODUTOS E SERVIÇOS VENDIDOS	0,00	2.897.919,40	2.897.919,40	0,00
471	5.1.4	APURAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	0,00	2.897.919,40	2.897.919,40	0,00
472	5.1.4.01	APURAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	0,00	2.897.919,40	2.897.919,40	0,00
473	5.1.4.01.001	RESULTADO DO EXERCÍCIO	0,00	2.897.919,40	2.897.919,40	0,00

MARIA DAS GRAÇAS BARROS  
 SOCIA ADMINISTRADORA  
 CPF: 103.354.393-49

PAULO RICARDO RAMOS FONSECA DA SILVA  
 Reg. no CRC - MA sob o No. MA01289307  
 CPF: 050.708.953-70

BALANÇO PATRIMONIAL

Código	Classificação	Descrição	Saldo Atual
1	1	ATIVO	6.462.377,96D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	6.462.377,96D
3	1.1.1	DISPONÍVEL	5.349.965,72D
4	1.1.1.01	CAIXA	5.349.965,72D
5	1.1.1.01.001	CAIXA GERAL	5.349.965,72D
12	1.1.2	CLIENTES	1.066.996,60D
13	1.1.2.01	DUPLICATAS A RECEBER	1.066.996,60D
562	1.1.2.01.002	MINERAÇÃO AURIZONA S/A	713.837,72D
563	1.1.2.01.003	SERVIÇO NACIONAL DE APRENDIZAGEM INDUSTRIAL	123.115,88D
564	1.1.2.01.004	SERVIÇO SOCIAL DA INDUSTRIA-SESI	230.043,00D
18	1.1.3	OUTROS CRÉDITOS	45.415,64D
28	1.1.3.08	TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	45.415,64D
38	1.1.3.08.010	INSS A COMPENSAR	45.415,64D
149	2	PASSIVO	6.462.377,96C
150	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	521.729,62C
169	2.1.4	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	521.729,62C
170	2.1.4.01	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	521.729,62C
479	2.1.4.01.015	SIMPLES NACIONAL A RECOLHER	521.729,62C
242	2.3	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	5.940.648,34C
243	2.3.1	CAPITAL SOCIAL	3.000.000,00C
244	2.3.1.01	CAPITAL SUBSCRITO	3.000.000,00C
245	2.3.1.01.001	CAPITAL SOCIAL	3.000.000,00C
264	2.3.5	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	2.940.648,34C
265	2.3.5.01	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	2.940.648,34C
266	2.3.5.01.001	LUCROS ACUMULADOS	2.940.648,34C

MARIA DAS GRAÇAS BARROS  
 SOCIA ADMINISTRADORA  
 CPF: 103.354.393-49

PAULO RICARDO RAMOS FONSECA DA SILVA  
 Reg. no CRC - MA sob o No. MA01289307  
 CPF: 050.708.953-70

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2023

Código	Classificação	Descrição	Nota Explicativa	Saldo	Total
RECEITA BRUTA					
411	4.1.1.02.001	SERVIÇOS PRESTADOS		2.897.919,40	<u>2.897.919,40</u>
DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA					
427	4.1.2.03.003	(-) ISS		(107.126,79)	
480	4.1.2.03.008	(-) SIMPLES NACIONAL		(398.936,74)	<u>(506.063,53)</u>
RECEITA LÍQUIDA					<u>2.391.855,87</u>
CMV					
467	3.1.6.01.001	CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS		(382.232,10)	<u>(382.232,10)</u>
LUCRO BRUTO					<u>2.009.623,77</u>
DESPESAS OPERACIONAIS					
					<u>(1.004.249,91)</u>
DESPESAS ADMINISTRATIVAS					
331	3.2.2.01.001	SALÁRIOS E ORDENADOS		(719.777,57)	
334	3.2.2.01.004	13º SALÁRIO		(19.623,25)	
335	3.2.2.01.005	FÉRIAS		(403,18)	
336	3.2.2.01.006	INSS		(115.917,32)	
337	3.2.2.01.007	FGTS		(41.476,01)	
362	3.2.2.04.009	SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS		(61.733,58)	
372	3.2.2.05.005	JUROS DE MORA		(45.319,00)	<u>(1.004.249,91)</u>
RESULTADO OPERACIONAL					<u>1.005.373,86</u>
RESULTADO ANTES DO IR E CSL					
					<u>1.005.373,86</u>
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO					<u>1.005.373,86</u>

MARIA DAS GRAÇAS BARROS  
 SOCIA ADMINISTRADORA  
 CPF: 103.354.393-49

PAULO RICARDO RAMOS FONSECA DA SILVA  
 Reg. no CRC - MA sob o No. MA01289307  
 CPF: 050.708.953-70

COEFICIENTES DE ANÁLISES EM 31/12/2023

Coeficiente	Fórmula	Valor	Resultado
Índice de Liquidez Geral	Ativo Circulante + Realizável Longo Prazo	6.462.377,96 + 0,00	12,39
	Passivo Circulante + Passivo Não-Circulante	521.729,62 + 0,00	
Índice de Liquidez Corrente	Ativo Circulante	6.462.377,96	12,39
	Passivo Circulante	521.729,62	
Índice de Liquidez Seca	Ativo Circulante - Estoque	6.462.377,96 - 0,00	12,39
	Passivo Circulante	521.729,62	
Índice de Liquidez Imediata	Disponível	5.349.965,72	10,25
	Passivo Circulante	521.729,62	
Índice de Solvência Geral	Ativo	6.462.377,96	12,39
	Passivo Circulante + Passivo Não-Circulante	521.729,62 + 0,00	
Capital Circulante Líquido	Ativo Circulante - Passivo Circulante	6.462.377,96 - 521.729,62	5.940.648,34
Índice de Endividamento Geral	Passivo Circulante + Passivo Não-Circulante	521.729,62 + 0,00	0,08
	Passivo Total	6.462.377,96	
Grau de Endividamento	Passivo Circulante + Passivo Não-Circulante	521.729,62 + 0,00	0,08
	Ativo	6.462.377,96	
Margem Operacional	Lucro/Prejuízo Operacional	2.940.648,34	0,57
	Receitas de Vendas	5.153.611,82	
Margem Líquida	Lucro/Prejuízo Líquido	2.940.648,34	0,57
	Receita Líquida de Vendas	5.153.611,82	
Rentabilidade do Ativo	Lucro/Prejuízo do Exercício	2.940.648,34	0,46
	Ativo	6.462.377,96	
Rentabilidade do Patrimônio Líquido	Lucro Líquido	2.940.648,34	0,50
	Patrimônio Líquido	5.940.648,34	
Índice de Capital Próprio s/ Passivo Total	Patrimônio Líquido	5.940.648,34	0,92
	Passivo Total	6.462.377,96	

MARIA DAS GRAÇAS BARROS  
 SOCIA ADMINISTRADORA  
 CPF: 103.354.393-49

PAULO RICARDO RAMOS FONSECA DA SILVA  
 Reg. no CRC - MA sob o No. MA01289307  
 CPF: 050.708.953-70

## Notas Explicativas das Demonstrações Contábeis em 31/12/2023

### **Nota 1 - Base de Preparação e Apresentação das Demonstrações Financeiras**

As Demonstrações Financeiras da Entidade, foram elaboradas e estão apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

### **Nota 2 - Práticas Contábeis**

#### **2.1 - Disponibilidades**

Os valores contabilizados neste sub-grupo 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.

#### **2.2 - Clientes**

Corresponde a valores a receber pela prestação de serviços. São registrados pelo valor nominal dos títulos representativos desses créditos e acrescidos das variações monetárias, quando contratados.

#### **2.3- Estoques**

São demonstrados pelo custo da aquisição.

#### **2.4- Imobilizado**

Os ativos imobilizados são registrados pelo custo de aquisição ou construção, deduzido da depreciação calculada pelo método linear e leva em consideração vida útil e utilização dos bens (Resolução CFC No. 1.177/09 (NBC TG 27)).

#### **2.5- Fornecedores**

São registradas nessa conta contábil os valores a pagar a fornecedores de bens ou serviços.

#### **2.6- Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias**

São registrados nessa conta os encargos sobre folha de pagamento a pagar, bem como, os encargos retidos a pagar.

#### **2.7- Obrigações Fiscais**

São registrados nessa conta os tributos a pagar pela entidade, sejam eles tributos próprios ou retidos na fonte.

#### **2.8- Provisões de Natureza Trabalhista**

Foram provisionadas com base nos direitos adquiridos pelos empregados e baixados conforme o pagamento até a data do balanço.

#### **2.9- Receitas e Despesas**

Estão apropriadas obedecendo ao Regime de Competência.

#### **2.10- Apuração do Resultado**

O resultado foi apurado segundo o Regime de Competência.

Folha: 0046

## TERMO DE ENCERRAMENTO

Contém o presente livro 46 páginas, eletronicamente numeradas de 1 a 46 em uma via, todas elas já escrituradas e servirá como Livros de nº 002, referente ao período 01/01/2023 a 31/12/2023, com encerramento do exercício social em 31/12/2023, da firma MG CONSTRUCAO, MANUTENCAO E SERVICOS LTDA, estabelecida no(a) RUA ONZE, nº 25, Bairro: COHAJAP, CEP 65.072-620, cidade São Luís, estado MA, inscrita no C.N.P.J. 36.999.552/0001-00 e registrada no(a) JUCEMA sob o nº 21201066839 por despacho de 24/04/2020.

São Luís-MA, 31 de dezembro de 2023

---

PAULO RICARDO RAMOS FONSECA DA SILVA  
Reg. no CRC - MA sob o No.  
MA01289307CPF: 050.708.953-70

---

MARIA DAS GRAÇAS BARROS  
SOCIA ADMINISTRADORA  
CPF: 103.354.393-49





## ASSINATURA ELETRÔNICA

Certificamos que o ato da empresa MG CONSTRUCAO, MANUTENCAO E SERVICOS LTDA consta assinado digitalmente por:

IDENTIFICAÇÃO DO(S) ASSINANTE(S)	
CPF/CNPJ	Nome
05070895370	
10335439349	



## TERMO DE AUTENTICAÇÃO - LIVRO DIGITAL

Declaro exatos os Termos de Abertura e de Encerramento do Livro Digital com características abaixo, conferido e autenticado por ISABELA PALUSKI, sob a autenticidade nº 12405656893 em 23/04/2024, protocolo 240530420. Para validação de Autenticação dos Termos, deverá ser acessado o Portal de Serviços / verificação de documentos do Empreendedor (<http://www.empresafacil.ma.gov.br>) e informar o código de verificação.

### Identificação de Empresa

Nome Empresarial:	MG CONSTRUCAO, MANUTECOA E SERVICOS LTDA
Número de Registro:	21201066839
CNPJ:	36999552000100
Município:	São Luís

### Identificação de Livro Digital

Tipo de Livro:	DIÁRIO
Número de Ordem:	2
Período de Escrituração:	01/01/2023 - 31/12/2023

Assinante(s)	Nome	CRC/OAB
05070895370	PAULO RICARDO RAMOS FONSECA DA SILVA	MA012893
10335439349	MARIA DAS GRACAS BARROS	

CERTIFICO A AUTENTICAÇÃO EM 23/04/2024 08:29 SOB Nº 20240530420.  
PROTOCOLO: 240530420 DE 20/04/2024. CÓDIGO DE VERIFICAÇÃO:  
12405656893. NIRE: 21201066839.  
MG CONSTRUCAO, MANUTECOA E SERVICOS LTDA

JUCEMA

ISABELA PALUSKI  
RESPONSÁVEL PELA AUTENTICAÇÃO  
SÃO LUÍS, 23/04/2024  
[empresafacil.ma.gov.br](http://empresafacil.ma.gov.br)