

Termo de Abertura

Nome do Livro: DIÁRIO

Nº de Ordem: 12

O presente livro do tipo DIÁRIO contém registros numerados, do nº 01 ao nº 124, e servirá para a escrituração dos lançamentos próprios da empresa SM SERVICOS DE ENGENHARIA LTDA, município Curitiba, CNPJ nº 20.512.704/0001-50, Número de Registro (NIRE) 41207880097.

DECLARAÇÃO DE RESPONSABILIDADE

Declaro(amos), sob as penas da Lei, que o livro apresentado para autenticação preenche todas as formalidades legais exigíveis, bem como que estou(amos) devidamente habilitado(s) para assinatura dos termos de abertura e de encerramento do livro.

Data do arquivamento dos atos constitutivos: 10/06/2014

Ato constitutivo: 41207880097

Curitiba, 01/01/2024

SM SERVICOS DE ENGENHARIA LTDA
PESSOA JURÍDICA
CNPJ 20.512.704/0001-50

JEFFERSON JOSE MARQUEZAN
PROFISSIONAL DA CONTABILIDADE
CRC/PR 034125

Descrição	2024	2023
ATIVO	31/12/2024	31/12/2023
ATIVO CIRCULANTE	1.016.711,72D	980.487,05D
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	776.199,01D	699.530,83D
BANCOS CONTA MOVIMENTO	21.232,37D	6.207,25D
CEF	142,95D	390,34D
ITAÚ	141,95D	380,34D
	1,00D	10,00D
APLICAÇÕES EM TITULOS E VALORES MOBILIÁRIOS	21.089,42D	5.816,91D
APLICAÇÃO ITAÚ AUT MAIS	21.089,42D	5.816,91D
CONTAS A RECEBER	334.998,67D	585.077,49D
CLIENTES NACIONAIS	334.998,67D	585.077,49D
AGENCIA NACIONAL DE TELECOMUNICACOES	20.787,25D	0,00
AMAZONIA CABO LTDA	22.284,39D	62.901,52D
CAMARA MUNICIPAL DE BLUMENAU	8.000,00D	0,00
CLIENTES NACIONAIS A RECEBER	2.347,68D	0,00
HITACHI KOKUSAI LINEAR EQUIPAMENTOS ELETRONICOS S/A	0,00	13.034,56D
MUNICIPIO DE ITABIRA	1.181,25D	0,00
MUNICIPIO DE SANTA BARBARA	102,00D	0,00
RADIO E TV UMBU LTDA	0,00	1.395,27D
RADIO TV DO AMAZONAS LTDA	40.215,73D	465.434,01D
SOCIEDADE RADIO EMISSORA PARANAENSE SA	1.763,22D	1.696,62D
TELEVISAO CHAPECO S/A	230.521,13D	12.683,38D
TELEVISAO CRUZ ALTA LTDA	4.173,26D	4.173,26D
TSDA COMUNICACOES LTDA	0,00	20.292,00D
TVSBT CANAL 5 DE PORTO ALEGRE S/A	3.622,76D	3.466,87D
CRÉDITOS	419.967,97D	108.246,09D
ADIANTAMENTO A COLABORADORES E DIRETORES	405.214,54D	34.866,12D
ADIANTAMENTO A SÓCIOS	400.000,00D	0,00
ADIANTAMENTO DE FÉRIAS	0,00	2.395,55D
ADIANTAMENTO PARA VIAGENS	5.214,54D	32.470,57D
ADIANTAMENTO A FORNECEDORES	14.753,43D	38.533,80D
ADIANTAMENTO A FORNECEDORES	6.803,04D	29.712,00D
VEXPENSES	7.950,39D	8.821,80D
TRIBUTOS A RECUPERAR	0,00	319,20D
SIMPLES NACIONAL A RECUPERAR	0,00	319,20D
TRIBUTOS A COMPENSAR	0,00	34.526,97D
INSS A COMPENSAR	0,00	34.526,97D
ATIVO NÃO CIRCULANTE	240.512,71D	280.956,22D
IMOBILIZADO	227.101,11D	267.544,62D
BENS EM OPERAÇÃO	371.618,25D	369.337,92D
COMPUTADORES E PERIFÉRICOS	64.937,56D	63.005,71D
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	286.575,54D	286.227,06D
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	4.867,00D	4.867,00D
APARELHOS E EQUIPAMENTOS DE COMUNICAÇÃO	15.238,15D	15.238,15D
(-) DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO	144.517,14C	101.793,30C
(-) DEPREC. ACUMULADA - COMPUTADORES E PERIFÉRICOS	37.628,53C	25.572,97C
(-) DEPREC. ACUMULADA - MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	99.604,55C	70.947,11C
(-) DEPREC. ACUMULADA - MÓVEIS E UTENSÍLIOS	2.611,73C	2.125,01C
(-) DEPREC ACUMULADA - APARELHOS E EQUIP DE COMUNICAÇ	4.672,33C	3.148,21C
COMODATO	0,00	0,00
BENS CEDIDOS EM COMODATO	259.332,72D	259.332,72D
BENS RESERVADOS PARA COMODATO	259.332,72C	259.332,72C
INTANGÍVEL	13.411,60D	13.411,60D
INTANGÍVEL	13.411,60D	13.411,60D
MARCAS	13.411,60D	13.411,60D
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.016.711,72C	980.487,05C
PASSIVO CIRCULANTE	753.256,50C	396.167,81C
FORNECEDORES	216,20C	19.195,08C
FORNECEDORES NACIONAIS	216,20C	19.195,08C
ALFA TRAVEL - AGÊNCIA DE VIAGENS LTDA	0,00	4.272,77C
EC CONSULTORIA E TECNOLOGIA LTDA	0,00	900,00C

Descrição	2024	2023
	31/12/2024	31/12/2023
FERRAMENTAS KENNEDY	0,00	432,53C
FORNECEDORES DIVERSOS	216,20C	0,00
LAMPADINHA MATERIAIS ELETRICOS LTDA LJ 01	0,00	2.293,50C
M PINHEIRO DIAS ME	0,00	178,60C
M&W TELECOM LTDA	0,00	10.000,00C
MARTINHO WENTZEL - ME	0,00	432,00C
NATAL ALVES & CIA LTDA	0,00	447,85C
SEGS SERVICOS EIRELI	0,00	175,83C
WB INFORMATICA E SOLUÇÕES WEB LTDA	0,00	62,00C
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	37.500,00C	37.500,00C
EMPRÉSTIMOS BANCÁRIOS	37.500,00C	37.500,00C
PRONAMPE	56.202,00C	56.202,00C
(-) ENCARGOS E JUROS FINANCEIROS A TRANSCORRER	18.702,00D	18.702,00D
OBRIGAÇÕES FISCAIS	26.139,80C	5.558,35C
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES	11.324,88C	5.515,13C
SIMPLES NACIONAL A RECOLHER	11.324,88C	5.515,13C
TRIBUTOS RETIDOS A RECOLHER	14.814,92C	43,22C
IRRF S/ SERVIÇOS TOMADOS A RECOLHER	0,00	10,54C
CSRF RETIDO A RECOLHER	19,61C	32,68C
DARF RETENÇÕES	14.795,31C	0,00
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	26.675,28C	22.143,02C
OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	23.293,29C	16.606,19C
SALÁRIOS A PAGAR	23.118,84C	16.002,42C
PRÓ-LABORE A PAGAR	174,45C	603,77C
OBRIGAÇÕES SOCIAIS	3.313,56C	5.268,41C
FGTS A RECOLHER	3.313,56C	2.838,18C
IRRF S/ FOLHA A RECOLHER	0,00	2.430,23C
OUTRAS OBRIGAÇÕES A RECOLHER	68,43C	268,42C
CONTRIBUIÇÃO ASSISTENCIAL A RECOLHER	68,43C	268,42C
OUTRAS OBRIGAÇÕES	662.725,22C	311.771,36C
ADIANTAMENTO DE CLIENTES	615.456,01C	277.001,28C
ADIANTAMENTO DE CLIENTES	615.456,01C	277.001,28C
CONTAS A PAGAR	1.385,69C	1.922,00C
OUTRAS CONTAS A PAGAR	1.385,69C	1.922,00C
PROVISÕES	45.883,52C	32.848,08C
PROVISÃO DE FÉRIAS	35.431,32C	25.365,35C
PROVISÃO DE INSS SOBRE FÉRIAS	7.617,73C	5.453,55C
PROVISÃO DE FGTS SOBRE FÉRIAS	2.834,47C	2.029,18C
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	18.750,00C	56.250,00C
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS BANCÁRIOS	18.750,00C	56.250,00C
EMPRÉSTIMOS BANCÁRIOS	18.750,00C	56.250,00C
PRONAMPE	28.101,00C	84.303,00C
(-) ENCARGOS E JUROS FINANCEIROS A TRANSCORRER	9.351,00D	28.053,00D
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	244.705,22C	528.069,24C
CAPITAL SOCIAL	100.000,00C	100.000,00C
CAPITAL SUBSCRITO	100.000,00C	100.000,00C
CAPITAL SOCIAL	100.000,00C	100.000,00C
LUCROS/PREJUÍZOS ACUMULADOS	144.705,22C	428.069,24C
LUCROS ACUMULADOS	215.601,24C	428.069,24C
LUCROS ACUMULADOS	215.601,24C	428.069,24C
PREJUÍZOS ACUMULADOS	70.896,02D	0,00

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	2024	2023
PREJUÍZOS ACUMULADOS	31/12/2024 70.896,02D	31/12/2023 0,00

DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE E ATIVIDADE OPERACIONAL

A empresa SM SERVIÇOS DE ENGENHARIA LTDA tem como atividade o ramo de serviços de engenharia, execução de obras por administração, inclusive de alvenaria e edifícios, fabricação de artigos de serralheria, comercio atacadista de componentes eletroeletrônico e equipamentos de telefonia e comunicação, aluguel de outras máquinas e equipamentos comerciais e industriais não especificados anteriormente, sem operador e declara explicitamente que as Demonstrações Contábeis estão em conformidade com a NBC TG 1002 do CFC – Conselho Federal de Contabilidade.

SERGIO LUIS NOGUEIRA MARTINES
SÓCIO ADMINISTRADOR
CPF: 873.055.269-91

JEFFERSON JOSE MARQUEZAN
Técnico em Contabilidade
Reg. no CRC - PR sob o No. PR03412500
CPF: 737.072.529-49

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2024

Descrição	2024	2023
RECEITA BRUTA	912.448,08	937.549,86
VENDAS PARA O MERCADO NACIONAL		
VENDA DE SERVIÇOS	215.887,25	135.345,00
LOCAÇÕES DE BENS MÓVEIS		
LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS	696.560,83	802.204,86
DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(78.806,22)	(111.062,56)
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA		
(-) SIMPLES NACIONAL	(78.806,22)	(104.295,31)
(-) ISS	0,00	(6.767,25)
RECEITA LÍQUIDA	833.641,86	826.487,30
CUSTOS	(460.695,60)	(859.920,36)
CUSTO DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS		
CUSTO DOS SERVIÇOS PRESTADOS		
SERVIÇOS DE TERCEIROS	(16.250,00)	(170.821,87)
MATERIAL UTILIZADO NA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	(2.541,26)	(25.278,27)
SALÁRIOS E OUTRAS VANTAGENS	(195.246,43)	(164.664,55)
INSS	(53.694,08)	(39.776,68)
FGTS	(26.198,38)	(14.711,22)
PROVISÃO DE FÉRIAS	(25.131,07)	(43.208,80)
PROVISÃO DE 13º SALÁRIO	(5.494,01)	0,00
VALE ALIMENTAÇÃO / REFEIÇÃO	0,00	(43.585,33)
VALE TRANSPORTE	0,00	(1.531,50)
SEGUROS DE VIDA	0,00	(1.781,32)
EQUIPAMENTOS DE PROTEÇÃO INDIVIDUAL	(811,82)	0,00
AUTÔNOMOS	0,00	(1.452,00)
TREINAMENTO	0,00	(311,25)
CUSTOS DIVERSOS		
ALUGUEL	(92.793,43)	(93.833,10)
ENERGIA ELÉTRICA	(4.621,36)	(29.189,16)
ENTIDADES E ASSOCIAÇÕES	(328,00)	(2.535,42)
DESPESAS COM DEPRECIAÇÕES	(33.485,76)	(33.485,76)
DESPESAS COM VIAGENS	(4.100,00)	(193.272,13)
LOCAÇÃO DE MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	0,00	(482,00)
LUCRO BRUTO	372.946,26	(33.433,06)
DESPESAS OPERACIONAIS	(404.364,54)	(350.306,88)
DESPESAS COM VENDAS	0,00	(330,00)
DESPESAS COM VENDAS		
PROPAGANDA E PUBLICIDADE		
FEIRAS E EXPOSIÇÕES	0,00	(330,00)
DESPESAS GERAIS E ADMINISTRATIVAS	(404.364,54)	(349.646,88)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS		
SALÁRIOS E OUTRAS VANTAGENS	(113.610,96)	(126.692,65)
PRÓ-LABORE	(16.944,00)	(15.768,00)
GRATIFICAÇÕES	(500,00)	0,00
13º SALÁRIO	(5.532,52)	(1.376,25)
FÉRIAS	(34.156,70)	(27.624,09)
INSS	(27.343,79)	(38.884,80)
FGTS	(12.820,20)	(13.334,42)
VALE ALIMENTAÇÃO / REFEIÇÃO	(46.366,17)	(8.528,33)
VALE TRANSPORTE	(898,12)	(348,40)
UNIFORMES	0,00	(258,75)
DESPESAS GERAIS		
ENERGIA ELÉTRICA	(28.700,23)	0,00
TELEFONE	(30.010,09)	(29.485,68)
MATERIAL DE ESCRITÓRIO	(503,80)	(916,58)
LIMPEZA E CONSERVAÇÃO	(3.300,00)	0,00
LOCAÇÃO E MANUTENÇÃO DE SOFTWARES E SISTEMAS	(9.902,63)	(12.962,82)
CURSOS E TREINAMENTOS	(184,70)	0,00
DESPESAS POSTAIS E TELEGRÁFICAS	0,00	(144,55)
DESPESAS COM TABELIONATOS E CARTÓRIOS	0,00	(40,85)
BENS DE PEQUENO VALOR	0,00	(432,00)
ESTACIONAMENTOS E CONDUÇÕES	(67,19)	0,00
FRETES E CARRETOS	(39,00)	(3.404,37)
ENTIDADES E ASSOCIAÇÕES	(2.000,07)	(2.655,40)
HONORÁRIOS ADVOCATÍCIOS	0,00	(1.650,00)
SERVIÇOS TOMADOS DE PJ	(58.735,25)	(33.678,64)

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2024

Descrição	2024	2023
DESPESAS GERAIS E ADMINISTRATIVAS	(404.364,54)	(349.646,88)
DONATIVOS E CONTRIBUIÇÕES	(3.634,00)	0,00
CONFRATERNIZAÇÕES, FESTAS E EVENTOS	0,00	(21.954,34)
SEGUROS	(2.157,37)	(292,82)
DESPESAS COM DEPRECIAÇÕES	(6.957,75)	(9.213,14)
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	(3.262,38)	(501,85)
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES		
IOF E IOC	(78,84)	(78,20)
IMPOSTOS E TAXAS MUNICIPAIS	0,00	(46,57)
IMPOSTOS E TAXAS DIVERSAS	(3.183,54)	(377,08)
RESULTADO FINANCEIRO	(36.215,36)	(10.904,17)
RECEITAS FINANCEIRAS		
DESCONTOS OBTIDOS	0,00	0,02
JUROS/MULTAS RECEBIDOS	0,00	18.839,56
RECEITAS APLICAÇÕES	171,23	868,99
(-) IOF SOBRE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	(1,06)	0,00
(-) IRRF SOBRE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	(3,05)	0,00
VARIAÇÕES MONETÁRIAS	9.441,96	6.395,24
DESPESAS FINANCEIRAS		
DESPESAS BANCÁRIAS	(6.844,36)	(5.877,46)
DESCONTOS CONCEDIDOS	0,00	(441,48)
ENCARGOS SOBRE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	(38.112,84)	(30.441,08)
MULTA / JUROS PAGOS	0,00	(108,14)
MULTA / JUROS S/ TRIBUTOS	(867,24)	(139,82)
	(70.896,02)	(394.815,96)
PREJUÍZO DO EXERCÍCIO	(70.896,02)	(394.815,96)

DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE E ATIVIDADE OPERACIONAL

A empresa SM SERVIÇOS DE ENGENHARIA LTDA tem como atividade o ramo de serviços de engenharia, execução de obras por administração, inclusive de alvenaria e edifícios, fabricação de artigos de serralheria, comercio atacadista de componentes eletroeletrônico e equipamentos de telefonia e comunicação, aluguel de outras máquinas e equipamentos comerciais e industriais não especificados anteriormente, sem operador e declara explicitamente que as Demonstrações Contábeis estão em conformidade com a NBC TG 1002 do CFC – Conselho Federal de Contabilidade.

SERGIO LUIS NOGUEIRA MARTINES
SÓCIO ADMINISTRADOR
CPF: 873.055.269-91

JEFFERSON JOSE MARQUEZAN
Técnico em Contabilidade
Reg. no CRC - PR sob o No. PR03412500
CPF: 737.072.529-49

DEMONSTRAÇÃO DOS LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS

Discriminação	Valor	
LUCROS/PREJUÍZOS	2024	2023
Saldo Anterior de Lucros Acumulados	428.069,24	1.053.699,65
Ajustes Credores de Períodos-base Anteriores	0,00	3.376,91
Reversão de Reservas	0,00	0,00
Outros Recursos	0,00	0,00
Lucro Líquido do Ano	0,00	0,00
(-)Saldo Anterior de Prejuízo Acumulados	0,00	0,00
(-)Ajustes Devedores de Períodos-base Anteriores	0,00	(27.278,00)
(-)Prejuízo Líquido do Ano	(70.896,02)	(394.815,96)
TOTAL	357.173,22	634.982,60
DESTINAÇÕES		
Transferências para Reservas	0,00	0,00
Dividendos ou Lucros Distribuídos, Pagos ou Creditados	(212.468,00)	(206.913,36)
Parcela dos Lucros Incorporados ao Capital	0,00	0,00
Outras Destinações	0,00	0,00
TOTAL	(212.468,00)	(206.913,36)
LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	144.705,22	428.069,24

DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE E ATIVIDADE OPERACIONAL

A empresa SM SERVIÇOS DE ENGENHARIA LTDA tem como atividade o ramo de serviços de engenharia, execução de obras por administração, inclusive de alvenaria e edifícios, fabricação de artigos de serralheria, comercio atacadista de componentes eletroeletrônico e equipamentos de telefonia e comunicação, aluguel de outras máquinas e equipamentos comerciais e industriais não especificados anteriormente, sem operador e declara explicitamente que as Demonstrações Contábeis estão em conformidade com a NBC TG 1002 do CFC – Conselho Federal de Contabilidade.

SERGIO LUIS NOGUEIRA MARTINES
SÓCIO ADMINISTRADOR
CPF: 873.055.269-91

JEFFERSON JOSE MARQUEZAN
Técnico em Contabilidade
Reg. no CRC - PR sob o No. PR03412500
CPF: 737.072.529-49

Termo de Encerramento

Nome do Livro: DIÁRIO

Nº de Ordem: 12

O presente livro do tipo DIÁRIO contém páginas numeradas, do nº 01 ao nº 124, e serviu para escrituração no período de 01/01/2024 a 31/12/2024, da empresa SM SERVICOS DE ENGENHARIA LTDA.

Curitiba, 31/12/2024

SM SERVICOS DE ENGENHARIA LTDA
PESSOA JURÍDICA
CNPJ 20.512.704/0001-50

JEFFERSON JOSE MARQUEZAN
PROFISSIONAL DA CONTABILIDADE
CRC/PR 034125



ASSINATURA ELETRÔNICA

Certificamos que o ato da empresa SM SERVICOS DE ENGENHARIA LTDA consta assinado digitalmente por:

IDENTIFICAÇÃO DO(S) ASSINANTE(S)	
CPF/CNPJ	Nome
73707252949	JEFFERSON JOSE MARQUEZAN
20512704000150	SM SERVICOS DE ENGENHARIA LTDA



CONFORME ART. 10 DA IN DREI 82/2021,
CERTIFICO A AUTENTICAÇÃO AUTOMÁTICA EM 05/08/2025 15:49 SOB N°
20253708478.
PROTOCOLO: 253708478 DE 29/07/2025. NIRE: 41207880097.
SM SERVICOS DE ENGENHARIA LTDA

JUNTA COMERCIAL DO PARANÁ
RESPONSÁVEL PELA AUTENTICAÇÃO
CURITIBA, 05/08/2025
empresafacil.pr.gov.br