

RECIBO DE ENTREGA DE ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL DIGITAL

IDENTIFICAÇÃO DO TITULAR DA ESCRITURAÇÃO

NIRE 43209019269	CNPJ 42.092.374/0001-24	
NOME EMPRESARIAL GALLI E LIOTTO COMERCIO DE PRODUTOS HOSPITALARES LTDA		

IDENTIFICAÇÃO DA ESCRITURAÇÃO

FORMA DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL Livro Diário (Completo - sem escrituração Auxiliar)	PERÍODO DA ESCRITURAÇÃO 01/01/2024 a 31/12/2024
NATUREZA DO LIVRO Escrituração Contábil do Livro Diário Geral	NÚMERO DO LIVRO 4
IDENTIFICAÇÃO DO ARQUIVO (HASH) AB.3F.77.4E.1B.BA.16.8C.AD.3E.A3.A7.2F.94.5E.37.C5.5B.49.DA	

ESTE LIVRO FOI ASSINADO COM OS SEGUINTES CERTIFICADOS DIGITAIS:					
QUALIFICAÇÃO DO SIGNATARIO	CPF/CNPJ	NOME	Nº SÉRIE DO CERTIFICADO	VALIDADE	RESPONSÁVEL LEGAL
Pessoa Jurídica (e-CNPJ ou e-PJ)	42092374000124	GALLI E LIOTTO COMERCIO DE PRODUTOS HOSPITALARES:420923 74000124	324087511277299823 276623	22/10/2024 a 22/10/2025	Sim
Contador	02070249018	HENRIQUE AGOSTINI SPEROTTO:0207024901 8	284907063697976205 216986	29/04/2024 a 29/04/2025	Não

NÚMERO DO RECIBO:
AB.3F.77.4E.1B.BA.16.8C.AD.3E.A3.A7
.2F.94.5E.37.C5.5B.49.DA-1

Escrituração recebida via Internet
pelo Agente Receptor SERPRO

em 08/03/2025 às 10:17:44

27.75.E5.7F.67.E3.7A.F7
6C.E9.B9.4B.15.8E.DF.B9

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:	GALLI E LIOTTO COMERCIO DE PRODUTOS HOSPITALARES LTDA		
Período da Escrituração:	01/01/2024 a 31/12/2024	CNPJ:	42.092.374/0001-24
Número de Ordem do Livro:	4		
Período Selecionado:	01 de Janeiro de 2024 a 31 de Dezembro de 2024		

TERMO DE ABERTURA

Nome Empresarial	GALLI E LIOTTO COMERCIO DE PRODUTOS HOSPITALARES LTDA
NIRE	43209019269
CNPJ	42.092.374/0001-24
Número de Ordem	4
Natureza do Livro	Escrituração Contábil do Livro Diário Geral
Município	Erechim
Data do arquivamento dos atos constitutivos	26/05/2021
Data de arquivamento do ato de conversão de sociedade simples em sociedade empresária	
Data de encerramento do exercício social	31/12/2024
Quantidade total de linhas do arquivo digital	14943

TERMO DE ENCERRAMENTO

Nome Empresarial	GALLI E LIOTTO COMERCIO DE PRODUTOS HOSPITALARES LTDA
Natureza do Livro	Escrituração Contábil do Livro Diário Geral
Número de ordem	4
Quantidade total de linhas do arquivo digital	14943
Data de inicio	01/01/2024
Data de término	31/12/2024

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número AB.3F.77.4E.1B.BA.16.8C.AD.3E.A3.A7.2F.94.5E.37.C5.5B.49.DA-1, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

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

BALANÇO PATRIMONIAL



Entidade:GALLI E LIOTTO COMERCIO DE PRODUTOS HOSPITALARES LTDA

Período da Escrituração:01/01/2024 a 31/12/2024CNPJ:42.092.374/0001-24

Número de Ordem do Livro:4

Período Selecionado:01 de Janeiro de 2024 a 31 de Dezembro de 2024

01/01/2024 a 31/12/2024

Descrição	Nota	Saldo Inicial	Saldo Final
ATIVO		R\$ 1.981.884,14	R\$ 933.998,05
CIRCULANTE		R\$ 1.950.906,34	R\$ 902.569,25
DISPONÍVEL		R\$ 428.808,00	R\$ 68.977,24
CAIXA		R\$ 58.530,28	R\$ 11.642,62
BANCOS CONTA DISPOSIÇÃO		R\$ 77.638,02	R\$ 22.268,22
APLICAÇÕES DE LIQUIDEZ IMEDIATA		R\$ 292.639,70	R\$ 35.066,40
CRÉDITOS		R\$ 1.489.995,74	R\$ 825.806,69
CLIENTES		R\$ 1.472.428,39	R\$ 825.806,69
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECUPERAR		R\$ 17.567,35	R\$ 0,00
ESTOQUES		R\$ 32.102,60	R\$ 7.785,32
ESTOQUE DE MERCADORIAS		R\$ 32.102,60	R\$ 7.785,32
ATIVO NÃO-CIRCULANTE		R\$ 30.977,80	R\$ 31.428,80
INVESTIMENTOS		R\$ 6.440,00	R\$ 8.240,00
PARTICIPAÇÕES SOCIETÁRIAS		R\$ 6.440,00	R\$ 8.240,00
IMOBILIZADO		R\$ 24.537,80	R\$ 23.188,80
IMOBILIZADO		R\$ 24.537,80	R\$ 23.188,80
PASSIVO		R\$ 1.981.884,14	R\$ 933.998,05
PASSIVO CIRCULANTE		R\$ 397.136,37	R\$ 367.479,73
FORNECEDORES		R\$ 292.253,93	R\$ 185.304,84
FORNECEDORES		R\$ 292.253,93	R\$ 185.304,84
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS		R\$ 28.634,82	R\$ 1.563,78
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A PAGAR		R\$ 28.634,82	R\$ 1.563,78
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E ENCARGOS SOCIAIS		R\$ 32.162,00	R\$ 13.370,04
FOLHA DE PAGAMENTO E ENCARGOS SOCIAIS		R\$ 17.765,39	R\$ 8.602,46
PROVISÕES DE FÉRIAS E 13º SALÁRIO		R\$ 14.396,61	R\$ 4.767,58
OUTRAS OBRIGAÇÕES		R\$ 44.085,62	R\$ 167.241,07
ADIANTEMENTOS DE CLIENTES		R\$ 44.085,62	R\$ 167.241,07
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		R\$ 1.584.747,77	R\$ 566.518,32
CAPITAL SOCIAL		R\$ 60.000,00	R\$ 60.000,00
CAPITAL SOCIAL INTEGRALIZADO		R\$ 60.000,00	R\$ 60.000,00
LUCRO OU PREJUÍZOS ACUMULADOS		R\$ 2.826.338,51	R\$ 2.940.651,16
LUCROS ACUMULADOS		R\$ 1.229.006,06	R\$ 2.836.233,75
(-) (-) PREJUÍZOS ACUMULADOS		R\$ (9.895,24)	R\$ (9.895,24)
RESULTADO DO EXERCÍCIO		R\$ 1.607.227,69	R\$ 114.312,65
(-) (-) DISTRIBUICAO DE LUCROS		R\$ (1.301.590,74)	R\$ (2.434.132,84)
(-) LUCROS DISTRIBUIDOS AOS SOCIOS		R\$ (1.301.590,74)	R\$ (2.434.132,84)

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número AB.3F.77.4E.1B.BA.16.8C.AD.3E.A3.A7.2F.94.5E.37.C5.5B.49.DA-1, 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: GALLI E LIOTTO COMERCIO DE PRODUTOS HOSPITALARES LTDA

Período da Escrituração: 01/01/2024 a 31/12/2024CNPJ: 42.092.374/0001-24

Número de Ordem do Livro: 4

Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2024 a 31 de Dezembro de 2024

01/01/2024 a 31/12/2024

Descrição	Nota	Saldo anterior	Saldo atual
Vendas a Prazo		R\$ 7.958.767,66	R\$ 1.298.244,52
(=) RECEITA BRUTA TOTAL		R\$ 7.958.767,66	R\$ 1.298.244,52
(-) (-)Deduções da Receita		R\$ (1.016.989,07)	R\$ (281.816,47)
(=) RECEITA LÍQUIDA TOTAL		R\$ 6.941.778,59	R\$ 1.016.428,05
(-) Compras		R\$ (4.807.705,30)	R\$ (629.554,73)
(+) (-)Deduções de Compras		R\$ 2.731,00	R\$ 0,00
(-) Estoque Inicial		R\$ (85.632,12)	R\$ (32.102,60)
(+) (-)Estoque Final		R\$ 32.102,60	R\$ 7.785,32
(-) Mão de Obra Direta		R\$ (163.929,64)	R\$ (84.356,50)
(-) Gastos Gerais Diretos		R\$ (5.338,88)	R\$ (14.500,26)
(=) RESULTADO BRUTO TOTAL		R\$ 1.914.006,25	R\$ 263.699,28
(-) Despesas Administrativas		R\$ (171.941,97)	R\$ (123.286,17)
(+) Receitas Financeiras		R\$ 983,58	R\$ 67,60
(=) RESULTADO OPERACIONAL		R\$ 1.743.047,86	R\$ 140.480,71
(=) RESULTADO DO PERÍODO ANTES DA CSSL		R\$ 1.743.047,86	R\$ 140.480,71
(-) Provisão para Contribuição Social s/Lucro		R\$ (55.004,75)	R\$ (12.395,40)
(=) RESULTADO DO PERÍODO ANTES DO IMPOSTO DE RENDA		R\$ 1.688.043,11	R\$ 128.085,31
(-) Provisão para Imposto de Renda		R\$ (80.815,42)	R\$ (13.772,66)
(=) RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO		R\$ 1.607.227,69	R\$ 114.312,65

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número AB.3F.77.4E.1B.BA.16.8C.AD.3E.A3.A7.2F.94.5E.37.C5.5B.49.DA-1, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

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

NOTAS EXPLICATIVAS

01/2024 a 12/2024

NOTA 01. CONTEXTO OPERACIONAL

A sociedade empresarial 105-GALLI E LIOTTO COMERCIO DE PRODUTOS HOSPITALARES LTDA com sede na R PERNAMBUCO 1647 LINHO Erechim RS 99.704-480, inscrita no CNPJ sob o n. 42.092.374/0001-24 registrada na Junta Comercial deste Estado sob o NIRE 43209019269 em sessão do dia 26/05/2021 iniciou suas atividades no ano de 2021.

GALLI E LIOTTO COMERCIO DE PRODUTOS HOSPITALARES LTDA possui como objeto social

4644-3/01 - Comércio atacadista de medicamentos e drogas de uso humano

4645-1/03 - Comércio atacadista de produtos odontológicos

4664-8/00 - Comércio atacadista de máquinas, aparelhos e equipamentos para uso odonto-médico-hospitalar, partes e peças

4772-5/00 - Comércio varejista de cosméticos, produtos de perfumaria e de higiene pessoal

4771-7/01 - Comércio varejista de produtos farmacêuticos, sem manipulação de fórmulas

A empresa pode a qualquer tempo abrir e fechar filiais conforme previsão em seu contrato social, sendo as demonstrações contábeis apresentadas de forma consolidada como determina a legislação em vigor e os pronunciamentos contábeis emitidos pelo Conselho Federal de Contabilidade.

De acordo com o faturamento anual acumulado, a empresa GALLI E LIOTTO COMERCIO DE PRODUTOS HOSPITALARES LTDA se enquadra como MICRO EMPRESA / EMPRESA DE PEQUENO PORTE - ME / EPP nos termos da Lei Complementar 123/2006, e declara expressamente que está excluída das vedações constantes no parágrafo 4º do art. 3º de 14 de dezembro de 2006.

GALLI E LIOTTO COMERCIO DE PRODUTOS HOSPITALARES LTDA optou pelo regime tributário Presumido

NOTA 02. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, as quais abrangem a legislação societária, os pronunciamentos, as orientações e as interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis e as normas emitidas pelo CFC - Conselho Federal de Contabilidade, incluindo as alterações introduzidas pela Lei 11.638/2007, com as respectivas modificações ocorridas por força da Lei 11.941/2009, que modificaram a Lei 6.406/1976 em aspectos relativos à elaboração e divulgação das demonstrações financeiras, bem como de acordo com o Pronunciamento Técnico PME - Contabilidade para Pequenas e Médias empresas aprovadas pela Resolução do CFC nº 1.255/2009, além de seguir todos os as obrigações previstas pela NBC TG 1.000.

a) Ativos Financeiros - Os valores de mercado dos ativos financeiros da empresa (caixa, bancos, aplicações financeiras e contas a receber) aproximam-se de seu valor contábil nas datas dos balanços, sendo avaliados por sua administração como de riscos mínimos, pois não existe concentração e as operações são realizadas com instituições financeiras com reconhecida solidez. No exercício não houveram operações financeiras derivativas.

b) Contas a Receber de Clientes e outros - A maior parte das vendas são realizadas com base em prazos normais de crédito e tais contas não estão sujeitas a juros. Quando as vendas são efetuadas a um prazo de recebimento maior também são reconhecidas pelo seu valor efetivo faturado. No final do período os valores a receber foram revisados pela administração e eventuais valores identificados como não recuperáveis foram reconhecidos no resultado do exercício.

c) Contas a Pagar e fornecedores - Contas a pagar e fornecedores são obrigações com base em prazos normais de pagamento sem incidência de juros.

d) Reconhecimento de Receitas - A receita com venda de mercadorias e prestação de serviços são reconhecidas quando do faturamento, em função da entrega e encerramento do serviço ser imediatamente acompanhada da emissão do documento fiscal correspondente, tendo sua contrapartida o contas a receber no caso de negociações a prazo e caixa ou banco no caso de negociações a vista.

e) Impostos sobre vendas - Incide sobre as receitas com prestações de serviços para o mercado interno PIS, COFINS, ISSQN, IR e CSLL.

f) Reconhecimento do Resultado - O Resultado Operacional da empresa é apurado em conformidade com o regime de competência.

NOTA 3. DISPONIBILIDADES

A rubrica disponibilidades está composta da seguinte forma

Caixa Geral - Dinheiro e cheques em moeda corrente nacional em posse da empresária

Banco Conta Movimento - Valor disponível em conta corrente de Instituições financeiras e bancos comerciais

Aplicações de Liquidez Imediata - Aplicações remuneradas por taxas compatíveis com o mercado de liquidez diária

Totalizam na data do fechamento das demonstrações contábeis o total de R\$ 68.977,24

NOTA 4. IMPOSTOS A RECUPERAR

NOTAS EXPLICATIVAS

01/2024 a 12/2024

Eventuais saldos de Impostos Retidos não apropriados no ano correte, pagamentos indevidos e saldos a recuperar de impostos federais, estaduais e municipais estão devidamente registrados sob a rubrica de Impostos a Recuperar, sendo que na data de fechamento do balanço a empresa possuía R\$ 0,00

NOTA 5. OBRIGAÇÕES FISCAIS

O saldo de R\$ 1.563,78 registrado no fechamento do balanço se refere a impostos e contribuições vencidos ou a vencer sendo todos atualizados até a presente data. Sendo eles impostos sobre o faturamento de competência da União, Estado e/ou municípios.

NOTA 6. OBRIGAÇÕES SOCIAIS E TRABALHISTAS

O saldo de R\$ 13.370,04 registrados na rubrica de Obrigações sociais e trabalhistas se referem a salários, pró labore, FGTS, encargos e previdência social incidentes sobre a folha de pagamento da competência de dezembro que serão pagos conforme determina a legislação vigente.

NOTA 7. IMOBILIZADO

A empresa possui ativo imobilizado referente a Maquinas e Equipamentos, Veículos, Construções, Terrenos, Móveis e Utensílios, Equipamentos de Informática e softwares de utilização na atividade operacional da empresa.

Adota-se a taxa de depreciação para cada um dos grupos acima identificados com base na vida útil de cada bem, sempre respeitando a taxa máxima permitida pela legislação e Regulamento do Imposto de Renda - RIR. Na data de encerramento das demonstrações contábeis a empresa possui um imobilizado líquido total de 23.188,80

NOTA 8. DEVEDORES CLIENTES

A empresa registra o saldo de clientes a receber pelo valor efetivo de venda e faz a separação de valores a curto e longo prazo de acordo com os pronunciamentos e regras previstas nos CPCs e normas contábeis. A empresa não fez constituição de Provisão para crédito de Liquidação duvidosa por não ter contas a receber que atendam os critérios para tal constituição.

Na data do fechamento do balanço o saldo de clientes atualizado é de 825.806,69

NOTA 9. FORNECEDORES

A rubrica contas a pagar se refere a fornecedores em aberto na data de fechamento do balanço, sendo que os valores vencidos foram devidamente atualizados e classificados conforme seu vencimento em curto e longo prazo.

O saldo em 31/12 era de 185.304,84

NOTA 10. FINANCIAMENTOS

Eventuais necessidades de capital de giro e investimentos a empresa busca recursos de terceiros, principalmente com Instituições Financeiras e Bancos Comerciais, contratando empréstimos com taxas em linha com o mercado e dentro da realidade de fluxo de caixa necessário para quitação.

Além disso, contabilmente, efetuamos a separação em curto e longo prazo, sendo: Curto Prazo parcelas vencidas ou vincendas em até 360 dias e Longo prazo parcelas a vencer com prazo superior a 360 dias. Em 31/12 a empresa possuía o valor de R\$ 0,00 de empréstimos a curto prazo e o valor de R\$ 0,00 de empréstimos a longo prazo.

Essa separação está clara dentro do passivo circulante e exigível a longo prazo conforme determina a NBC T 3.2

NOTA 11. ESTOQUES

A empresa registra o saldo de seus estoques com base no custo médio de aquisição devidamente atualizado através do método Média Ponderada Móvel (MPM).

Na data do fechamento do balanço a empresa possuía um estoque de R\$ 7.785,32

NOTA 12. CAPITAL SOCIAL

Na data do fechamento do balanço os sócios da empresa possuíam um capital social integralizado no valor de R\$ 60.000,00 conforme previsto em seu contrato social.

NOTA 13. PATRIMONIO LIQUIDO

A empresa possui um Patrimonio Líquido total de R\$ 566.518,32, sendo este valor oriundo do capital social investido pelos seus sócios, Lucros e Prejuízos Acumulados destinados a posterior distribuição à seus sócios e para absorção de eventuais prejuízos anteriores ou futuros conforme determina Lei 6.404/76 em seu art. 197, o Lucro do Exercício deduzidos de eventuais prejuízos e Lucros já realizados pelos sócios.

NOTA 14. DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO

O Resultado do Exercício foi apurado através do regime de competência, sendo aí registrados todas as receitas oriundas ou não da atividade operacional da empresa deduzidos dos custos gerais diretos e indiretos, impostos e despesas administrativas que totalizaram um resultado final líquido de R\$ 114.312,65

NOTA 15. APROVAÇÃO DOS RELATÓRIOS FINANCEIROS

NOTAS EXPLICATIVAS

01/2024 a 12/2024

A administração da empresa aprova os relatórios financeiros e autoriza sua divulgação.

Erechim/RS, 31 de Dezembro de 2024

HENRIQUE AGOSTINI

SPEROTTO:02070249018

Assinado de forma digital por HENRIQUE
AGOSTINI SPEROTTO:02070249018
Dados: 2025.03.08 10:20:18 -03'00'

HENRIQUE AGOSTINI SPEROTTO

CRC/RS 097859/O/O-4

CPF 02070249018

Fone (54) 35232283

GALLI E LIOTTO COMERCIO DE PRODUTOS
HOSPITALARES:42092374000124

Assinado de forma digital por GALLI E LIOTTO
COMERCIO DE PRODUTOS
HOSPITALARES:42092374000124
Dados: 2025.03.08 10:20:49 -03'00'

GALLI E LIOTTO COMERCIO DE PRODUTOS HOSPITALARES LTDA

CAMILA LIOTTO

Administrador

CPF 036.556.450-82

ÍNDICES CONTÁBEIS - BALANÇO 2023 - FECHAMENTO 31/12/2023

AC	R\$	902.569,25	PC	R\$	367.479,73
AD	R\$	68.977,24	PELP	R\$	-
ARLP	R\$	31.428,80	PL	R\$	566.518,32
AT	R\$	933.998,05	LL	R\$	114.312,65
			E	R\$	7.785,32

ÍNDICE DE LIQUIDEZ INSTANTÂNEA:	AD	=	R\$	68.977,24	=	0,19
	PC		R\$	367.479,73		
ÍNDICE DE LIQUIDEZ CORRENTE (ILC):	AC	=	R\$	902.569,25	=	2,46
	PC		R\$	367.479,73		
ÍNDICE DE LIQUIDEZ GERAL (ILG):	AC + ARLP	=	R\$	902.569,25 + R\$	31.428,80	= R\$ 933.998,05 = 2,54
	PC + PELP		R\$	367.479,73 + R\$	-	= R\$ 367.479,73
GERÊNCIA DE CAPITAIS DE TERCEIROS:	PL	=	R\$	566.518,32	=	R\$ 566.518,32 = 1,54
	PC + PELP		R\$	367.479,73 + R\$	-	= R\$ 367.479,73
ÍNDICE DE ENDIVIDAMENTO TOTAL :	PC + PELP	=	R\$	367.479,73 + R\$	-	= R\$ 367.479,73 = 0,39
	AT		R\$	933.998,05		= R\$ 933.998,05
RENTABILIDADE DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO (RPL):	LL	=	R\$	114.312,65	=	0,20
	PL		R\$	566.518,32		
SOLVÊNCIA GERAL :	AT	=	R\$	933.998,05	=	R\$ 933.998,05 = 2,54
	PC + PELP		R\$	367.479,73 + R\$	-	= R\$ 367.479,73
ÍNDICE DE LIQUIDEZ SECA (ILS):	AC - ESTOQUE	=	R\$	902.569,25 - R\$	7.785,32	= R\$ 894.783,93 = 2,43
	PC		R\$	367.479,73		= R\$ 367.479,73
GRAU DE ENDIVIDAMENTO (GE):	PC + PELP	=	R\$	367.479,73 + R\$	-	= R\$ 367.479,73 = 0,65
	PL		R\$	566.518,32		= R\$ 566.518,32
FATOR DE INSOLVÊNCIA (FI):	RPL+ILG+ILS-ILC-GE	=	(0,00 x 0,05)+(15,31 x 1,65)+(10,73 x 3,55)-(10,73 x 1,06)-(0,07 x 0,33)	=	10,03	