

TERMO DE ABERTURA

LIVRO DIÁRIO GERAL

Número de Ordem: 22

O presente Livro Diário Geral de nº 22, possui 288 folhas numeradas do nº 1 ao 288, e servirá para a escrituração dos lançamentos próprios da sociedade empresária abaixo identificada:

Nome Empresarial: **COMERCIAL SILVESTRE PEÇAS PARA TRATORES LTDA – EPP**

Município: **SÃO PAULO**

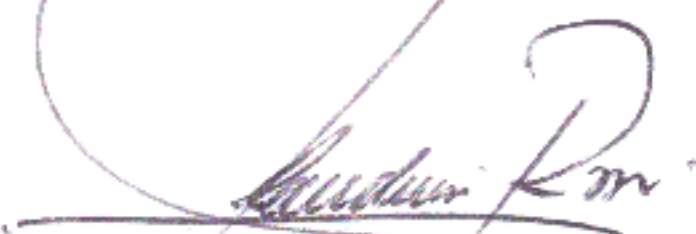
Registro na Jucesp – NIRE: 35217614115

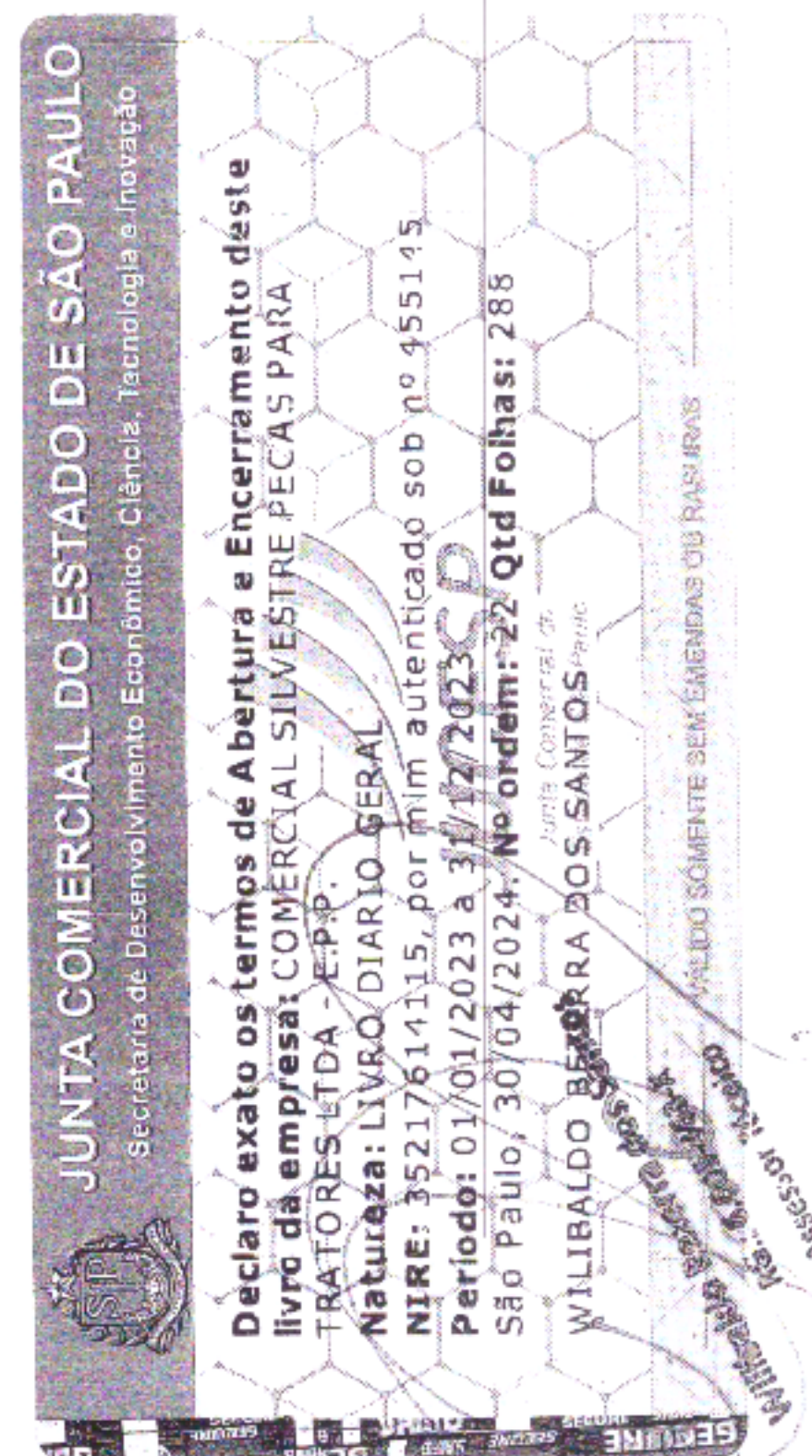
Data do arquivamento dos atos constitutivos: 20/06/2002

CNPJ: 05.134.979/0001-04

SÃO PAULO, 01 de Janeiro de 2.023

X 
LUIZ FERNANDO DE ALMEIDA COSTA
SOCIO DIRETOR GERENTE
RG 28.777.036-9 – CPF 279.434.798-58


CONTADOR: CLAUDEMIR ROSSI
CRC: 1SP101106/O-0
CPF 837.115.118-72



Balanço Patrimonial - Encerrado em 31 de Dezembro de 2.023

Empresa: COMERCIAL SILVESTRE PEÇAS PARA TRATORES LTDA-EPP - CNPJ: 05.134.979/0001-04

Fortes Contábil

Endereço: R JORGE DE FREITAS, N.º: 132, Bairro: VILA UNIAO, Cidade: São Paulo, Estado: SP, CEP: 02911030, Telefone: (011) 38589627

NIRE: 35217614115 - Data: 20/06/2002

Conta	31/12/2023
ATIVO	2.237.138,35 D
ATIVO CIRCULANTE	2.231.508,15 D
DISPONIBILIDADE	1.975.727,51 D
BENS NUMERARIOS	16.663,54 D
CAIXA	16.663,54 D
DEPOSITOS BANCARIOS	171.941,74 D
BANCO DO BRASIL S/A	171.940,74 D
BRADESCO S/A	1,00 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	1.787.122,23 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	62.251,43 D
BANCO DO BRASIL - OUROCAP	54.699,63 D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - BANCO DO BRASIL	1.670.171,17 D
VALORES REALIZAVEIS A CURTO PRAZO	82.579,44 D
CLIENTES	82.579,44 D
DUPLICATAS A RECEBER	170.000,00 D
OUTROS CREDITOS	170.000,00 D
TITULOS A RECEBER	170.000,00 D
EMPRESTIMOS CONTRATUAIS	3.201,20 D
ESTOQUES	3.201,20 D
ESTOQUE DE MERCADORIAS	3.201,20 D
MERCADORIAS	5.630,20 D
ATIVO PERMANENTE	2.155,80 D
INVESTIMENTOS	2.155,80 D
PARTIC.AVALIADAS P/EQUIV.PATRIMONIAL	2.155,80 D
AÇÕES BANCO DO BRASIL	3.474,40 D
IMOBILIZADO	3.474,40 D
BENS EM OPERAÇÕES	3.474,40 D
MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	2.237.138,35 D
Total Ativo	2.237.138,35 C
PASSIVO	102.067,18 C
PASSIVO CIRCULANTE	93.264,57 C
FORNECEDORES	93.264,57 C
FORNECEDORES NACIONAIS	93.264,57 C
FORNECEDORES	8.802,61 C
OBRIGAÇÕES FISCAIS E TRABALHISTAS	8.371,96 C
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES	8.371,96 C
SIMPLES NACIONAL A RECOLHER	430,65 C
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	430,65 C
INSS A RECOLHER	2.135.071,17 C
PATRIMONIO LIQUIDO	500.000,00 C
CAPITAL SOCIAL	500.000,00 C
CAPITAL SOCIAL	500.000,00 C
CAPITAL SOCIAL	1.635.071,17 C
LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS	1.635.071,17 C
LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS	1.635.071,17 C
LUCROS ACUMULADOS	2.237.138,35 C
Total Passivo	

Data de Encerramento: 31/12/2023

Valor de Ativo e Passivo: R\$ 2.237.138,35 (Dois Milhões Duzentos e Trinta e Sete Mil Cento e Trinta e Oito Reais e Trinta e Cinco Centavos) .

São Paulo-SP, 31 de Dezembro de 2023

Fim

Balanço Patrimonial - Encerrado em 31 de Dezembro de 2.023

Empresa: COMERCIAL SILVESTRE PEÇAS PARA TRATORES LTDA-EPP - CNPJ: 05.134.979/0001-04

Fortes Contábil

Endereço: R JORGE DE FREITAS, N.º: 132, Bairro: VILA UNIAO, Cidade: São Paulo, Estado: SP, CEP: 02911030, Telefone: (011) 38589627

NIRE: 35217614115 - Data: 20/06/2002

Conta	31/12/2023
 CLAUDEMIR ROSSI Contabilista CPF 837.115.118-72 R.G. 6.532.061-X CRC1SP101106/O-O	 LUIZ FERNANDO DE ALMEIDA COSTA Socio-Gerente CPF 279.434.798-58 R.G. 28.777.036-9

Demonstração do Resultado do Exercício - Encerrado em 31 de Dezembro de 2.023

Folha: 280

Empresa: COMERCIAL SILVESTRE PEÇAS PARA TRATORES LTDA-EPP - CNPJ: 05.134.979/0001-04

Fortes Contábil

NIRE: 35217614115 - Data: 20/06/2002

Estabelecimentos: 0016 - SILVESTRE; Centros de Resultado: Todos

Endereço: R JORGE DE FREITAS, N.º: 132, Bairro: VILA UNIAO, Cidade: São Paulo, Estado: SP, CEP: 02911030

Conta	01/01/2023 a 31/12/2023	
(+) Receita Bruta Operacional		2.579.951,80
Faturamento Prod. Merc. e Serviços		2.579.951,80
Vendas de Produtos		2.579.951,80
41101	RECEITA BRUTA DAS VENDAS E SERVIÇOS	2.579.951,80
41101.0001	VENDAS DE MERCADORIAS	2.525.556,82
41101.0002	PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	54.394,98
(-) Deduções da Receita		303.642,91
Impostos Faturados		232.117,48
Simples		232.117,48
31101.0005	SIMPLES NACIONAL	232.117,48
Outras Deduções		71.525,43
Devoluções de Vendas		71.525,43
31102.0001	DEVOLUÇÕES DE VENDAS	71.525,43
(=) Receita Líquida		2.276.308,89
(-) Custo Mercadorias/Serviços Vendidos		761.433,43
Custo das Mercadorias Vendidas		761.433,43
33101.0001	COMPRAS DE MERCADORIAS	736.296,21
33101.0002	FRETES E CARRETOS	29.141,86
33103.0001	DEVOLUÇÕES DE COMPRAS	(7.016,84)
33901.0001	ESTOQUE INICIAL DE MERCADORIAS	6.213,40
33901.0002	ESTOQUE FINAL DE MERCADORIAS	3.201,20
(=) Lucro Bruto		1.514.875,46
(-) Despesas Operacionais		429.519,46
Despesas com Vendas		61.139,77
341	DESPESAS OPERACIONAIS	61.139,77
34101	SALARIOS E ENCARGOS	46.980,00
34101.0014	PRO-LABORE	46.980,00
34102	SERVIÇOS DE TERCEIROS	14.159,77
34102.0003	DESPESAS C/INTERMEDIÇÃO DE NEGOCIOS	9.406,68
34102.0004	DESPESAS C/MANUTENÇÃO DE SISTEMAS	4.753,09
Despesas Administrativas		366.985,30
342	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	366.985,30
34201	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	366.985,30
34201.0011	ALUGUEIS	14.400,00
34201.0013	ENERGIA ELETRICA	3.171,24
34201.0014	AGUAS ESGOTOS	1.475,16
34201.0015	TELEFONES E INTERNET	15.335,68
34201.0017	DESPESAS C/CORREIOS	4.874,10
34201.0018	CONSERVAÇÃO E LIMPEZA	5.459,78
34201.0019	DESPESAS C/SEGUROS	5.679,80
34201.0021	ASSINATURAS, JORNAIS E REVISTAS	4.358,10
34201.0026	CONSERVAÇÃO DE BENS E INSTALAÇÕES	23.256,20
34201.0039	IMPRESSOS, MATERIAL DE ESCRITORIO	7.975,99
34201.0042	FOTOCOPIAS E AUTENTICAÇÕES	7.037,20
34201.0043	LANCHES E REFEIÇÕES	20.992,37
34201.0044	DESPESAS C/MANUTENÇÃO E OFICINA	183.572,00
34201.0046	DESPESAS C/VIAGENS E ESTADIAS	66.184,00
34201.0047	MEDICAMENTOS	3.213,68
Despesas Financeiras Líquidas		902,73
Despesas Financeiras		902,73
343	DESPESAS FINANCEIRAS	902,73
34301	DESPESAS FINANCEIRAS	902,73

Continua...

Demonstração do Resultado do Exercício - Encerrado em 31 de Dezembro de 2.023

Folha: 281

Empresa: COMERCIAL SILVESTRE PEÇAS PARA TRATORES LTDA-EPP - CNPJ: 05.134.979/0001-04

Fortes Contábil

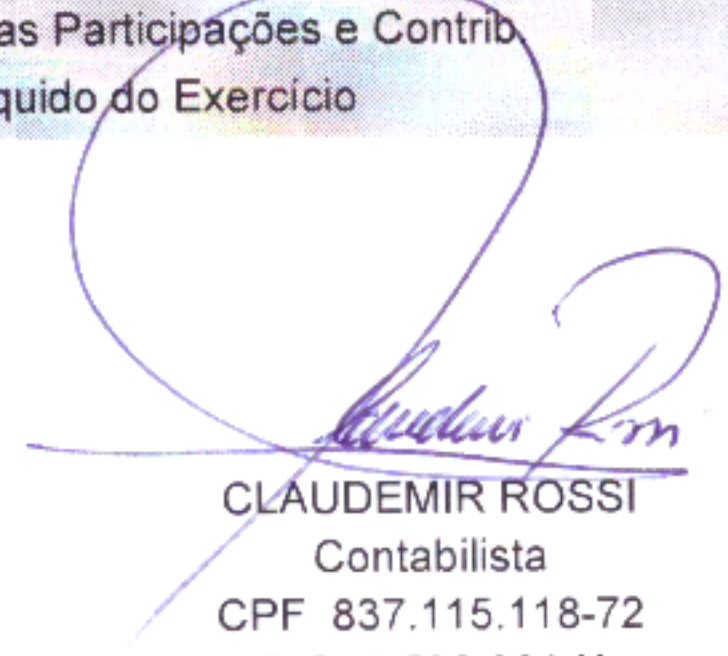
NIRE: 35217614115 - Data: 20/06/2002

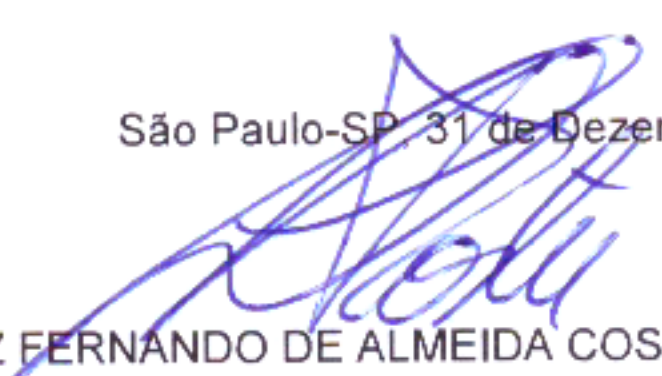
Estabelecimentos: 0016 - SILVESTRE; Centros de Resultado: Todos

Endereço: R JORGE DE FREITAS, N.º: 132, Bairro: VILA UNIAO, Cidade: São Paulo, Estado: SP, CEP: 02911030

Conta		01/01/2023 a 31/12/2023
34301.0001	JUROS PASSIVOS	3,19
34301.0003	DESPESAS BANCARIAS, IOF	804,29
34301.0006	ACRESCIMOS LEGAIS	95,25
Despesas Tributárias		491,66
345	DESPESAS TRIBUTARIAS	491,66
34501	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	491,66
34501.0004	ICMS - DIFERENÇA DE ALIQUOTA	231,30
34501.0009	TAXAS E EMOLUMENTOS	260,36
(+) Outras Receitas Operacionais		648,32
414	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	648,32
41401	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	648,32
41401.0001	DIVIDENDOS	648,32
(=) Lucro Operacional		1.086.004,32
(=) Res. Antes Imp.Renda e Contrib. Social		1.086.004,32
(=) Res. Antes das Participações e Contrib.		1.086.004,32
(=) Resultado Líquido do Exercício		1.086.004,32

São Paulo-SP, 31 de Dezembro de 2023


CLAUDEMIR ROSSI
Contabilista
CPF 837.115.118-72
R.G. 6.532.061-X
CRC1SP101106/O-O


LUIZ FERNANDO DE ALMEIDA COSTA
Socio-Gerente
CPF 279.434.798-58
R.G. 28.777.036-9

Demonstrações Contábeis do Exercício/2023L.G. (Liquidez Geral)

Ativo Circulante + Realizável a Longo Prazo	R\$ 2.231.508,15	
		21,86%
Passivo Circulante + Exigível a Longo Prazo	R\$ 102.067,18	

L.C. (Liquidez Corrente)

Ativo Circulante	R\$ 2.061.508,15	
		20,20%
Passivo Circulante	R\$ 102.067,18	

C.L. (Capital Circulante)

Ativo Circulante=(R\$ 2.061.508,15)-Passivo Circulante=(R\$ 102.067,18)	R\$ 1.959.440,97	
		0,88%
Ativo Total	R\$ 2.237.138,35	

Onde:

Ativo Circulante

Caixa	R\$ 16.663,54	
Bancos com Movimento	R\$ 171.941,74	
Aplicações Financeiras	R\$ 1.787.122,23	
Duplicatas a Receber	R\$ 82.579,44	
Mercadorias	R\$ 3.201,20	R\$ 2.061.508,15

Realizável a Longo Prazo

Empréstimos Contratuais	R\$ -	R\$ 170.000,00
-------------------------	-------	----------------

Ativo Permanente

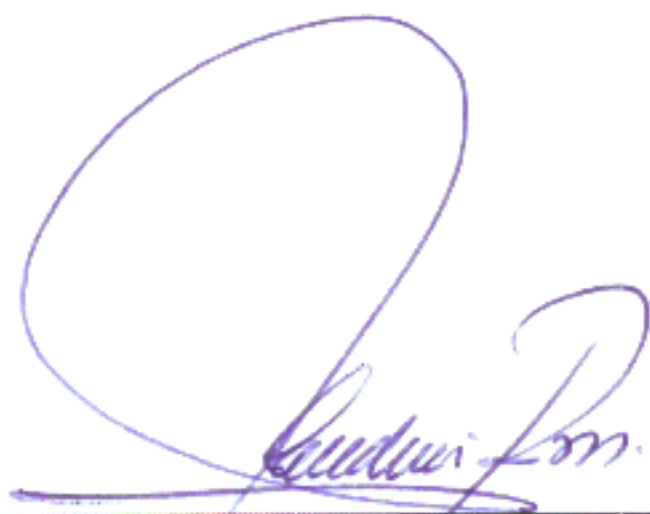
Ações Banco do Brasil	R\$ 2.155,80		
Maquinas e Aparelhos	R\$ 3.474,40	R\$ 5.630,20	R\$ 2.237.138,35
			(ativo total)

Passivo Circulante

Fornecedores	R\$ 93.264,57	
Impostos a Recolher	R\$ 8.802,61	R\$ 102.067,18

Exigível a Longo Prazo

R\$ -	R\$ -	R\$ 102.067,18
-------	-------	----------------



Claudemir Rossi
Téc. Contábil
CRC1SP101106/O-0



Luiz Fernando de Almeida Costa
Sócio - RG 28.777.036 SSP/SP
CPF 279.434.798-58

Notas Explicativas das Demonstrações Contábeis em 31/12/2023

Folha: 282

Empresa: COMERCIAL SILVESTRE PEÇAS PARA TRATORES LTDA-EPP - CNPJ: 05.134.979/0001-04

Fortes Contábil

Endereço: R JORGE DE FREITAS, N.º: 132, Bairro: VILA UNIAO, Cidade: São Paulo, Estado: SP, CEP: 02911030

NIRE: 35217614115 - Data: 20/06/2002

Nota 1 - CONTEXTO OPERACIONAL

COMERCIAL SILVESTRE PEÇAS PARA TRATORES LTDA-EPP, é uma sociedade empresária, com sede nesta Capital do Estado de São Paulo à Rua Jorge de Freitas, 132 - Vila União, e tem como principal objetivo o Comercio varejista de máquinas, veículos e tratores para terraplanagem, peças e afins, óleos e lubrificantes, serviços mecanicos, locação de maquinas para terraplanagem, motores em geral, foi constituída em 20/06/2002, conforme Contrato Social devidamente arquivado na Junta Comercial do Estado de São Paulo sob o nº 35217614115 em sessão de 20/06/2002, e ultima Alteração Contratual registrada sob o nº 690.530/22-5 em sessão de 14/12/2022.

Nota 2 - DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE E POLITICA CONTABIL

A administração declara que as Demonstrações Contábeis da empresa COMERCIAL SILVESTRE PEÇAS PARA TRATORES LTDA-EPP, do período compreendido entre 01 de Janeiro de 2023 a 31 de Dezembro de 2023, apresentam adequadamente a posição patrimonial e financeira, o desempenho e os fluxos de caixa da entidade, com observancia aos Principios da Contabilidade, e foram elaboradas em conformidade com a ITG 2000, aprovada pela resolução CFC 1418/2012. As demonstrações contábeis, foram elaborados segundo o regime de competência e estão representados (R\$) Real, a moeda nacional brasileira.

Nota 3 - PRÁTICAS CONTÁBEIS

3.1 - ESTOQUES

São demonstrados pelo menor valor entre o custo e o valor liquido realizavel. O custo é determinado usando-se o metodo de média ponderada móvel. O valor realizável liquido é o preço de venda estimado para o curso normal dos negócios, deduzidos os custos de execução e as despesas de vendas.

3.2 - IMOBILIZADO

O ativo imobilizado são demonstrados ao custo de aquisição, mais todos os gastos incorridos para colocar o bem em condições de uso.

3.3 - DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCICIO

Demonstração contabil que apresenta todos os itens de receitas e despesas reconhecidas no período, excluindo os itens de outros resultados abrangentes.

Nota 4 - PATRIMONIO LIQUIDO

4.1 - BALANÇO PATRIMONIAL

Demonstração que apresenta a relação de Ativos, Passivos e Patrimonio Liquido em data especifico, entendendo que Ativos são recursos controlados pela empresa, como resultado de eventos passados do qual se esperam benefícios economicos futuros para empresa. Passivo como obrigação presente da empresa, derivada de eventos ja ocorridos, cuja liquidação se espera resulte em saída de recursos capazes de gerar benefícios economicos, e Patrimonio Liquido como o valor residual dos Ativos da empresa após a dedução de todos os seus Passivos.

4.2 - DEMONSTRAÇÃO DE LUCROS E PREJUIZOS ACUMULADOS

Demonstração contábil que apresente as alterações e lucros ou prejuizos para um período.

4.3 - DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE

Demonstração que começa com lucros ou prejuizos do periodo e a seguir mostra os itens de outros resultados abrangentes do período, que não foram demonstrados no Resultado do Exercício.

4.4 - LUCROS DISTRIBUÍDOS

Durante o ano foram distribuidos R\$ 350.000,00 (Trezentos e cinquenta mil reais) de lucros aos sócios:
LUIZ FERNANDO DE ALMEIDA COSTA - R\$ 201.110,00
INES SILVESTRE DE PAULO - R\$ 148.890,00

4.5 - IMPOSTOS FEDERAIS

Continua...

Notas Explicativas das Demonstrações Contábeis em 31/12/2023

Folha: 283

Empresa: COMERCIAL SILVESTRE PEÇAS PARA TRATORES LTDA-EPP - CNPJ: 05.134.979/0001-04

Fortes Contábil

Endereço: R JORGE DE FREITAS, N.º: 132, Bairro: VILA UNIAO, Cidade: São Paulo, Estado: SP, CEP: 02911030

NIRE: 35217614115 - Data: 20/06/2002

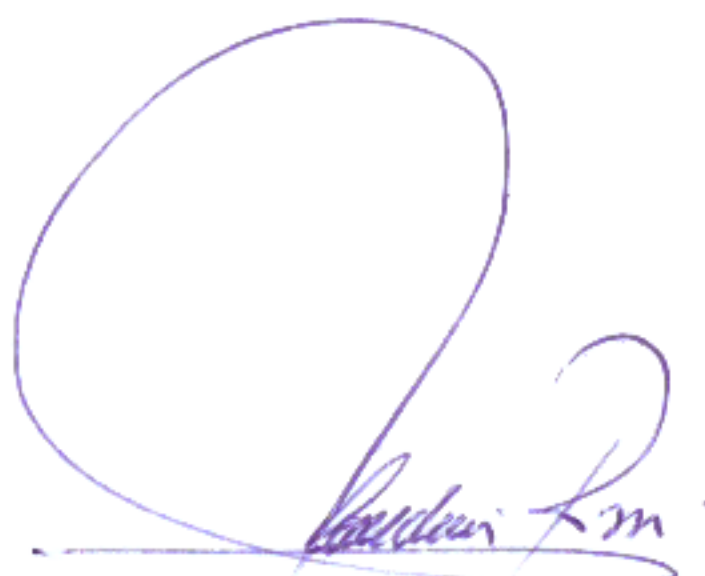
Por se tratar de uma EPP , os impostos são pagos através do Simples Nacional.

4.6 - CAPITAL SOCIAL

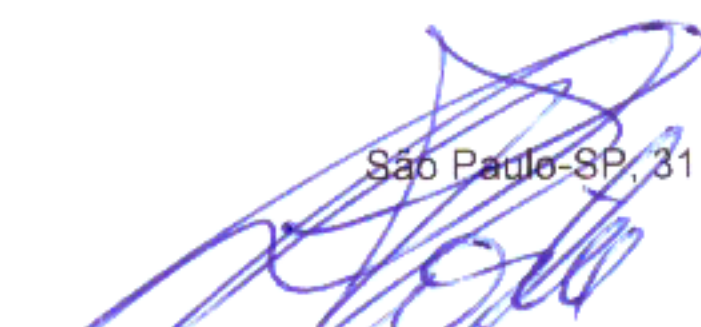
O Capital Social, totalmente integralizado e de R\$ 500.000,00 (Quinhentos mil reais) , divididos em 500.000 (Quinhentas mil) quotas no valor de R\$ 1,00 (Hum real) cada uma, e assim distribuidos entre os sócios:

LUIZ FERNANDO DE ALMEIDA COSTA - R\$ 287.300,00

INES SILVESTRE DE PAULO - R\$ 212.700,00



CLAUDEMIR ROSSI
Contabilista
CPF 837.115.118-72
R.G. 6.532.061-X
CRC1SP101106/O-O



LUIZ FERNANDO DE ALMEIDA COSTA
Socio-Gerente
CPF 279.434.798-58
R.G. 28.777.036-9

São Paulo-SP, 31 de Dezembro de 2023

Fim

TERMO DE ENCERRAMENTO

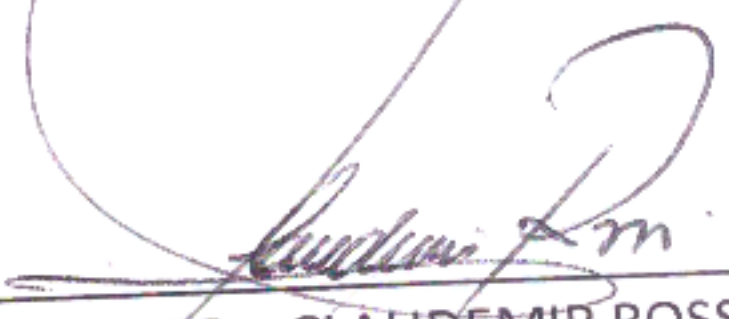
LIVRO DIÁRIO GERAL

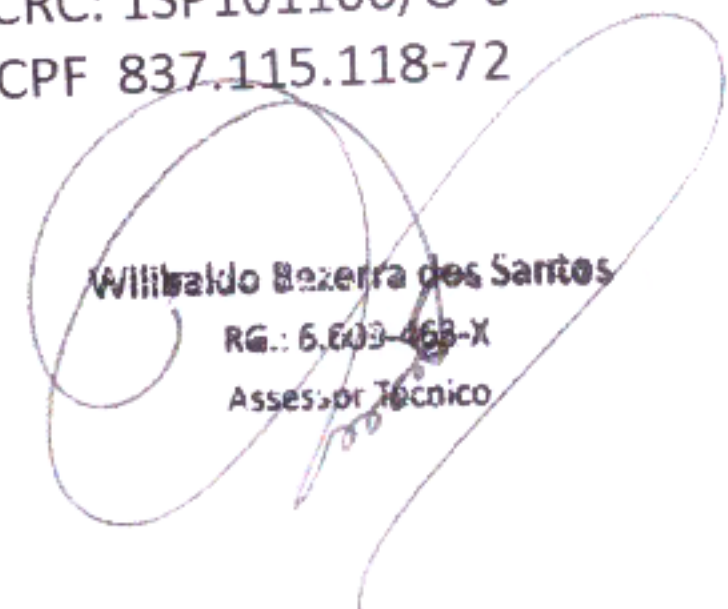
Número de Ordem: 22

O presente Livro Diário Geral de nº 22, possui 288 folhas numeradas do nº 1 a 288, e serviu para escrituração do período de 01/01/2023 a 31/12/2023, da sociedade empresária COMERCIAL SILVESTRE PEÇAS PARA TRATORES LTDA – EPP.

SÃO PAULO, 31 de Dezembro de 2.023


LUIZ FERNANDO DE ALMEIDA COSTA
SOCIO DIRETOR GERENTE
RG 28.777.036-9 – CPF 279.434.798-58


CONTADOR: CLAUDEMIR ROSSI
CRC: 1SP101106/O-0
CPF 837.115.118-72


Willivaldo Bezerra dos Santos
RG: 6.603-468-X
Assessor Técnico