

RECIBO DE ENTREGA DE ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL DIGITAL

IDENTIFICAÇÃO DO TITULAR DA ESCRITURAÇÃO		
NIRE 53200207044	CNPJ 00.681.882/0001-06	
NOME EMPRESARIAL ENTHERM ENGENHARIA DE SISTEMAS TERMOMECHANICOS 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 REGISTRO DO LIVRO DIÁRIO	NÚMERO DO LIVRO 40
IDENTIFICAÇÃO DO ARQUIVO (HASH) AB.2F.48.14.1E.CE.91.7A.8A.2A.69.3D.F0.CE.68.A4.4C.19.B4.28	

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)	00681882000106	ENTHERM ENGENHARIA DE SISTEMAS TERMOMECHANICOS LTD:00681882000106	8576381019518884547	28/08/2023 a 28/08/2024	Sim
Contador	28717198100	CARLOS ROBERTO DE ALENCAR:28717198100	5649346704597402199	23/08/2023 a 23/08/2024	Não

NÚMERO DO RECIBO:

AB.2F.48.14.1E.CE.91.7A.8A.2A.69.3D.F0.CE.68.A4.4C.19.B4.28-6

Escrituração recebida via Internet pelo Agente Receptor SERPRO

em 09/06/2024 às 10:52:39

7D.7A.02.9F.FF.C9.05.78  
C4.E2.54.2C.EA.71.AA.18

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:	ENTHERM ENGENHARIA DE SISTEMAS TERMOMECHANICOS LTDA		
Período da Escrituração:	01/01/2023 a 31/12/2023	CNPJ:	00.681.882/0001-06
Número de Ordem do Livro:	40		

## TERMO DE ABERTURA

Nome Empresarial	ENTHERM ENGENHARIA DE SISTEMAS TERMOMECHANICOS LTDA
NIRE	53200207044
CNPJ	00.681.882/0001-06
Número de Ordem	40
Natureza do Livro	REGISTRO DO LIVRO DIÁRIO
Município	Brasília
Data do arquivamento dos atos constitutivos	01/10/1982
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	59901

## TERMO DE ENCERRAMENTO

Nome Empresarial	ENTHERM ENGENHARIA DE SISTEMAS TERMOMECHANICOS LTDA
Natureza do Livro	REGISTRO DO LIVRO DIÁRIO
Número de ordem	40
Quantidade total de linhas do arquivo digital	59901
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 AB.2F.48.14.1E.CE.91.7A.8A.2A.69.3D.F0.CE.68.A4.4C.19.B4.28-6, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

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

Versão 10.2.0 do Visualizador

Página 1 de 1

## BALANÇO PATRIMONIAL



Entidade: ENTERM ENGENHARIA DE SISTEMAS TERMOMECHANICOS LTDA  
Período da Escrituração: 01/01/2023 a 31/12/2023 CNPJ: 00.681.882/0001-06  
Número de Ordem do Livro: 40  
Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2023 a 31 de Dezembro de 2023

Descrição	Nota	Saldo Inicial	Saldo Final
ATIVO		R\$ 4.633.950,33	R\$ 5.237.682,32
ATIVO CIRCULANTE		R\$ 4.385.817,15	R\$ 4.870.696,25
DISPONIBILIDADES		R\$ 105.284,93	R\$ 76.101,14
CAIXA		R\$ 5.081,10	R\$ 13.078,78
BANCOS CONTA MOVIMENTO		R\$ 37.750,31	R\$ 748,91
APLICAÇÕES DE LIQUIDEZ IMEDIATA - FAF		R\$ 62.453,52	R\$ 62.273,45
DIREITOS REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO		R\$ 4.280.532,22	R\$ 4.794.595,11
CLIENTES NACIONAIS		R\$ 3.056.259,27	R\$ 4.523.916,95
ADIANTEMENTOS		R\$ 357.179,79	R\$ 128.962,98
TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES A COMPENSAR		R\$ 709.970,10	R\$ 1.128,06
DEPOSITOS E CAUÇÕES		R\$ 157.123,06	R\$ 140.587,12
ATIVO NÃO CIRCULANTE		R\$ 248.133,18	R\$ 366.986,07
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		R\$ 17.503,28	R\$ 85.374,24
DEPÓSITOS JUDICIAIS		R\$ 17.503,28	R\$ 17.503,28
EMPRÉSTIMOS A PESSOAS LIGADAS		R\$ 0,00	R\$ 67.870,96
IMOBILIZADO		R\$ 230.629,90	R\$ 281.611,83
BENS E DIREITOS EM USO		R\$ 909.394,12	R\$ 1.029.394,12
(-) (-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA		R\$ (678.764,22)	R\$ (747.782,29)
PASSIVO		R\$ 4.633.950,33	R\$ 5.237.682,32
PASSIVO CIRCULANTE		R\$ 1.292.010,92	R\$ 1.182.043,91
FORNECEDORES		R\$ 188.196,16	R\$ 670.802,06
FORNECEDORES		R\$ 187.881,16	R\$ 670.802,06
FORNECEDORES		R\$ 315,00	R\$ 0,00
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		R\$ 211.842,06	R\$ 111.617,61
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS BANCÁRIOS		R\$ 211.842,06	R\$ 111.617,61
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS		R\$ 604.553,72	R\$ 270.030,77
FOLHA DE PAGAMENTO DE EMPREGADOS		R\$ 113.653,32	R\$ 3.439,53
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		R\$ 490.900,40	R\$ 266.591,24
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS		R\$ 287.418,98	R\$ 129.593,47
IMPOSTOS RETIDOS A RECOLHER		R\$ 136.148,62	R\$ 67.026,14
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES SOBRE O		R\$ 101.146,56	R\$ 47.630,42

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número AB.2F.48.14.1E.CE.91.7A.8A.2A.69.3D.F0.CE.68.A4.4C.19.B4.28-6, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

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

Versão 10.2.0 do Visualizador

Página 1 de 2

BALANÇO PATRIMONIAL

Entidade: ENTHERM ENGENHARIA DE SISTEMAS TERMOMECHANICOS LTDA

Período da Escrituração: 01/01/2023 a 31/12/2023 CNPJ: 00.681.882/0001-06

Número de Ordem do Livro: 40

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

Descrição	Nota	Saldo Inicial	Saldo Final
LUCRO			
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES S/RECEITAS		R\$ 50.123,80	R\$ 14.936,91
PASSIVO NÃO CIRCULANTE		R\$ 803.553,50	R\$ 1.267.605,12
OUTRAS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO		R\$ 803.553,50	R\$ 1.267.605,12
PARCELAMENTOS A PAGAR		R\$ 803.553,50	R\$ 388.959,65
DEPOSITOS EM GARANTIA		R\$ 0,00	R\$ 878.645,47
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		R\$ 2.538.385,91	R\$ 2.788.033,29
CAPITAL		R\$ 500.000,00	R\$ 500.000,00
CAPITAL SOCIAL		R\$ 500.000,00	R\$ 500.000,00
RESERVAS		R\$ 1.481.686,58	R\$ 1.959.990,69
RESERVAS DE CAPITAL		R\$ 717,80	R\$ 717,80
RESERVAS DE LUCROS		R\$ 1.480.968,78	R\$ 1.959.272,89
LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS		R\$ 556.699,33	R\$ 328.042,60
RESULTADO DO EXERCÍCIO		R\$ 556.699,33	R\$ 328.042,60

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número AB.2F.48.14.1E.CE.91.7A.8A.2A.69.3D.F0.CE.68.A4.4C.19.B4.28-6, 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: ENTERM ENGENHARIA DE SISTEMAS TERMOMECHANICOS LTDA

Período da Escrituração: 01/01/2023 a 31/12/2023 CNPJ: 00.681.882/0001-06

Número de Ordem do Livro: 40

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

Descrição	Nota	Saldo anterior	Saldo atual
RESULTADO DO EXERCÍCIO (LUCRO OU PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO)		R\$ 517.682,77	R\$ 328.042,60
RECEITAS		R\$ 14.245.198,97	R\$ 17.659.317,58
RECEITAS OPERACIONAIS		R\$ 14.095.987,11	R\$ 17.635.640,89
RECEITA BRUTA COM VENDAS E SERVIÇOS		R\$ 15.404.484,89	R\$ 19.313.189,39
RECEITA COM VENDAS		R\$ 373.852,67	R\$ 502.401,92
Vendas de Mercadorias		R\$ 373.852,67	R\$ 502.401,92
RECEITAS COM SERVIÇOS		R\$ 15.030.632,22	R\$ 18.810.787,47
Serviços Prestados		R\$ 15.030.632,22	R\$ 18.810.787,47
(-) DEDUÇÕES DAS RECEITAS C/VENDAS E SERVIÇO		R\$ (1.320.171,24)	R\$ (1.677.899,68)
(-) IMPOSTOS S/VENDAS E SERVIÇOS		R\$ (1.320.171,24)	R\$ (1.677.899,68)
ICMS sobre vendas		R\$ (30.607,48)	R\$ 0,00
(-) PIS sobre vendas e serviços		R\$ (98.265,44)	R\$ (123.433,12)
(-) COFINS sobre vendas e serviços		R\$ (452.526,52)	R\$ (569.691,31)
(-) Contribuição social sobre vendas e serviços		R\$ (166.368,44)	R\$ (208.582,45)
(-) ISSQN sobre serviços		R\$ (288.313,65)	R\$ (413.929,01)
(-) IRPJ sobre vendas e serviços		R\$ (284.089,71)	R\$ (362.263,79)
RECEITAS FINANCEIRAS		R\$ 11.673,46	R\$ 351,18
GANHOS COM APLICAÇÕES FINANCEIRAS		R\$ 1.611,89	R\$ 0,00
Rendimentos de Aplicação do FAF		R\$ 1.611,89	R\$ 0,00
JUROS E DESCONTOS OBTIDOS		R\$ 10.061,57	R\$ 351,18
Juros Ativos		R\$ 0,00	R\$ 351,07
Descontos Obtidos		R\$ 10.061,57	R\$ 0,11
OUTRAS RECEITAS		R\$ 149.211,86	R\$ 23.676,69
OUTRAS RECEITAS		R\$ 149.211,86	R\$ 23.676,69
OUTRAS RECEITAS		R\$ 149.211,86	R\$ 23.676,69
Despesas Recuperadas		R\$ 148.813,31	R\$ 23.676,69
Outras Receitas		R\$ 398,55	R\$ 0,00
(-) CUSTOS E DESPESAS		R\$ (13.727.516,20)	R\$ (17.331.274,98)
(-) CUSTOS		R\$ (4.270.218,41)	R\$ (3.273.895,53)
(-) CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS		R\$ (0,00)	R\$ (64.612,26)
(-) COMPRAS		R\$ (0,00)	R\$ (64.612,26)
(-) Compra de Mercadoria para Revenda		R\$ (0,00)	R\$ (86.521,19)
(-) Devolução de Compras		R\$ (0,00)	R\$ 22.294,22

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número AB.2F.48.14.1E.CE.91.7A.8A.2A.69.3D.F0.CE.68.A4.4C.19.B4.28-6, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

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

Versão 10.2.0 do Visualizador

Página 1 de 4

# DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO

Entidade: **ENTHERM ENGENHARIA DE SISTEMAS TERMOMECHANICOS LTDA**

Período da Escrituração: **01/01/2023 a 31/12/2023** CNPJ: **00.681.882/0001-06**

Número de Ordem do Livro: **40**

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

Descrição	Nota	Saldo anterior	Saldo atual
(-) Compra com entrega futura		R\$ (0,00)	R\$ (385,29)
(-) CUSTO DOS SERVIÇOS PRESTADOS		R\$ (4.270.218,41)	R\$ (3.209.283,27)
(-) MATERIAIS CONSUMIDOS		R\$ (1.755.563,11)	R\$ (3.184.348,44)
(-) (-) Devolução de compras		R\$ (502,96)	R\$ (0,00)
(-) Material de Consumo		R\$ (1.755.060,15)	R\$ (3.182.677,10)
(-) Material de Expediente		R\$ (0,00)	R\$ (1.671,34)
(-) CUSTO DA MÃO-DE-OBRA DIRETA		R\$ (2.481.751,47)	R\$ (0,00)
(-) Serviços Contratados Pessoa Jurídica		R\$ (670.889,20)	R\$ (0,00)
(-) Vale Alimentação		R\$ (1.328.668,07)	R\$ (0,00)
(-) Vale Transporte		R\$ (482.194,20)	R\$ (0,00)
(-) OUTROS CUSTOS DOS SERVIÇOS		R\$ (32.903,83)	R\$ (24.934,83)
(-) Brindes		R\$ (0,00)	R\$ (2.500,00)
(-) Fretes e Carretos		R\$ (0,00)	R\$ (701,31)
(-) Locação de Equipamento		R\$ (0,00)	R\$ (17.626,67)
(-) Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica		R\$ (0,00)	R\$ (3.921,85)
(-) Telefone		R\$ (32.903,83)	R\$ (0,00)
(-) Viagens		R\$ (0,00)	R\$ (185,00)
(-) DESPESAS OPERACIONAIS		R\$ (9.457.297,79)	R\$ (14.057.379,45)
(-) DESPESAS ADMINISTRATIVAS		R\$ (9.249.003,88)	R\$ (13.941.294,14)
(-) DESPESAS TRABALHISTAS		R\$ (7.033.919,16)	R\$ (10.347.036,28)
(-) Salários		R\$ (5.850.031,65)	R\$ (6.451.091,75)
(-) Pró-Labore		R\$ (78.770,00)	R\$ (103.382,87)
(-) Férias		R\$ (538.882,30)	R\$ (934.826,97)
(-) 13.Salário		R\$ (554.238,64)	R\$ (586.638,01)
(-) Aviso prévio/indenizações trabalhistas		R\$ (0,00)	R\$ (139.730,00)
(-) Sindicato patronal/associação de classe		R\$ (6.746,95)	R\$ (4.608,37)
(-) Vale-transporte		R\$ (0,00)	R\$ (406.927,97)
(-) Bolsa Estágio		R\$ (5.249,62)	R\$ (0,00)
(-) PAT - Programa alimentação ao trabalhador		R\$ (0,00)	R\$ (1.719.830,34)
(-) ENCARGOS SOCIAIS		R\$ (1.792.739,29)	R\$ (2.118.528,18)
(-) INSS		R\$ (1.199.075,49)	R\$ (1.463.166,04)
(-) FGTS		R\$ (550.272,24)	R\$ (620.330,75)
(-) Multa rescisória FGTS		R\$ (43.391,56)	R\$ (34.731,39)
(-) Contribuições Sindicais		R\$ (0,00)	R\$ (300,00)

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número AB.2F.48.14.1E.CE.91.7A.8A.2A.69.3D.F0.CE.68.A4.4C.19.B4.28-6, 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:	ENTHERM ENGENHARIA DE SISTEMAS TERMOMECHANICOS LTDA		
Período da Escrituração:	01/01/2023 a 31/12/2023	CNPJ:	00.681.882/0001-06
Número de Ordem do Livro:	40		
Período Selecionado:	01 de Janeiro de 2023 a 31 de Dezembro de 2023		

Descrição	Nota	Saldo anterior	Saldo atual
(-) DESPESAS GERAIS		R\$ (422.345,43)	R\$ (1.475.729,68)
(-) Aluguel		R\$ (70.891,36)	R\$ (114.207,54)
(-) Energia elétrica		R\$ (3.579,88)	R\$ (5.641,28)
(-) Internet		R\$ (18.874,60)	R\$ (11.093,24)
(-) Representação Comercial		R\$ (20.446,83)	R\$ (0,00)
(-) Material de escritório		R\$ (978,00)	R\$ (0,00)
(-) Manutenção e conservação		R\$ (9.425,00)	R\$ (12.771,90)
(-) Despesas, Impostos e Taxa Importação		R\$ (10.681,76)	R\$ (0,00)
(-) Depreciações e Amortizações		R\$ (30.856,03)	R\$ (69.018,07)
(-) Fretes e Carretos		R\$ (1.587,98)	R\$ (5.634,92)
(-) Assistência Médica		R\$ (100.192,88)	R\$ (89.612,44)
(-) Serviços de Terceiros - Pessoa Física		R\$ (76.226,12)	R\$ (71.785,05)
(-) Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica		R\$ (0,00)	R\$ (873.312,82)
(-) Feiras/Congressos/Simpósios/Cursos		R\$ (2.178,12)	R\$ (8.316,59)
(-) Bens de pequeno valor		R\$ (0,00)	R\$ (294,88)
(-) Jornais		R\$ (20.098,18)	R\$ (0,00)
(-) Confraternizações		R\$ (0,00)	R\$ (1.995,00)
(-) Seguros		R\$ (0,00)	R\$ (16.652,41)
(-) Telefone		R\$ (0,00)	R\$ (38.281,37)
(-) Combustíveis		R\$ (14.172,69)	R\$ (30.448,29)
(-) Material de Consumo		R\$ (0,00)	R\$ (4.355,65)
(-) Uniformes		R\$ (336,00)	R\$ (0,00)
(-) Donativos e Contribuições		R\$ (1.000,00)	R\$ (900,00)
(-) Despesas com cartao de credito		R\$ (0,00)	R\$ (8.538,28)
(-) Honorários Contabeis		R\$ (40.180,00)	R\$ (33.336,00)
(-) Honorários Advocaticios		R\$ (0,00)	R\$ (79.533,95)
(-) Locação de Equipamentos		R\$ (640,00)	R\$ (0,00)
(-) DESPESAS COM VENDAS		R\$ (2.200,00)	R\$ (31.107,98)
(-) DESPESAS GERAIS COM VENDAS		R\$ (2.200,00)	R\$ (31.107,98)
(-) Brindes		R\$ (0,00)	R\$ (1.000,00)
(-) Doações e Patrocinios		R\$ (0,00)	R\$ (200,00)
(-) Feiras/Congressos/Cursos		R\$ (0,00)	R\$ (156,00)
(-) Outras Despesas		R\$ (2.200,00)	R\$ (29.751,98)
(-) DESPESAS OPERACIONAIS FINANCEIRAS		R\$ (191.948,11)	R\$ (77.683,40)

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número AB.2F.48.14.1E.CE.91.7A.8A.2A.69.3D.F0.CE.68.A4.4C.19.B4.28-6, 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: ENTHERM ENGENHARIA DE SISTEMAS TERMOMECHANICOS LTDA

Período da Escrituração: 01/01/2023 a 31/12/2023 CNPJ: 00.681.882/0001-06

Número de Ordem do Livro: 40

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

Descrição	Nota	Saldo anterior	Saldo atual
(-) DESPESAS FINANCEIRAS		R\$ (191.948,11)	R\$ (77.683,40)
(-) Juros		R\$ (169.612,17)	R\$ (68.212,92)
(-) Descontos concedidos		R\$ (79,82)	R\$ (0,00)
(-) Despesas Bancárias		R\$ (21.967,22)	R\$ (9.470,48)
(-) Despesas c/ factoring		R\$ (288,90)	R\$ (0,00)
(-) DESPESAS OPERACIONAIS TRIBUTÁRIAS		R\$ (14.145,80)	R\$ (7.293,93)
(-) IMPOSTOS		R\$ (5.378,96)	R\$ (6.524,33)
(-) IPTU		R\$ (927,06)	R\$ (0,00)
(-) IPVA		R\$ (3.577,23)	R\$ (4.069,74)
(-) Taxas e Emolumentos		R\$ (874,67)	R\$ (1.938,59)
(-) Taxa do Detran a Repassar		R\$ (0,00)	R\$ (516,00)
(-) MULTAS		R\$ (8.766,84)	R\$ (769,60)
(-) Multas Fiscais Compensatórias		R\$ (8.245,70)	R\$ (0,00)
(-) Multas Fiscais Punitivas		R\$ (521,14)	R\$ (171,10)
(-) Multas e Juros s/ Tributos		R\$ (0,00)	R\$ (598,50)

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número AB.2F.48.14.1E.CE.91.7A.8A.2A.69.3D.F0.CE.68.A4.4C.19.B4.28-6, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

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

Versão 10.2.0 do Visualizador

Página 4 de 4



## DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO



Entidade: ENTHERM ENGENHARIA DE SISTEMAS TERMOMECHANICOS LTDA

Período da Escrituração: 01/01/2023 a 31/12/2023 CNP 00.681.882/0001-06

Número de Ordem do Livro: 40

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 Social Integralizado (R\$)	RESERVAS DE CAPITAL (R\$)	RESERVAS DE LUCROS (R\$)	Resultado do Exercício (R\$)	
Saldo Inicial em 01.01.2023	500.000,00	717,80	1.480.968,78	556.699,33	2.538.385,91
Transferencia para Reservas				(-)556.699,33	(-)556.699,33
Lucro do Exercício				328.042,60	328.042,60
Lucros Distribuidos			(-)78.395,22		(-)78.395,22
Transferencia PARA Reservas			556.699,33		556.699,33
Saldo Final em 31.12.2023	500.000,00	717,80	1.959.272,89	328.042,60	2.788.033,29
Notas					

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número AB.2F.48.14.1E.CE.91.7A.8A.2A.69.3D.F0.CE.68.A4.4C.19.B4.28-6, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

**ENTHERM ENGENHARIA DE SISTEMAS**  
**TERMOMECHANICOS LTDA**  
**DFC - Demonstração dos Fluxos de Caixa**  
**de 01/01/2023 a 31/12/2023**

Página: 1

Descrição	Saldo anterior	Saldo atual
<b>FLUXOS DE CAIXA ORIGINÁRIOS DE ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		
Resultado Líquido do Exercício	517.682,77	328.042,60
Depreciação e Amortização	30.856,03	69.018,07
(Aumento) Redução Em Contas a Receber	(793.681,15)	(1.467.657,68)
(Aumento) Redução Em Depósitos e Cauções	0,00	16.535,94
(Aumento) Redução Em Tributos a Compensar	8.281,86	708.842,04
(Aumento) Redução Em Adiantamentos	(264.254,39)	237.294,39
Aumento (Redução) Em Fornecedores	(272.091,90)	482.605,90
Aumento (Redução) Em Obrigações Trabalhistas	447.345,16	(334.522,95)
Aumento (Redução) Em Obrigações Tributárias	(260.858,22)	306.226,11
Disponibilidades Líquidas Geradas Nas Atividades Operacionais	(586.719,84)	346.384,42
<b>FLUXOS DE CAIXA ORIGINÁRIOS DE ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>		
(-) Empréstimos Concedidos a Coligadas e Controladas	595.106,50	(67.870,96)
(-) Compras de Imobilizado	(2.828,00)	(120.000,00)
Disponibilidades Líquidas Geradas Atividades Investimentos	592.278,50	(187.870,96)
<b>FLUXOS DE CAIXA ORIGINÁRIOS DE ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS</b>		
(-) Pagamento de Lucros e Dividendos	0,00	(78.395,22)
Empréstimos Tomados a Curto Prazo	0,00	0,00
(-) Pagamentos de Empréstimos/Debêntures	(57.278,31)	(100.224,45)
Disponibilidades Líquidas Geradas Atividades Financiamentos	(57.278,31)	(178.619,67)
Aumento (Redução) Nas Disponibilidades	(51.719,65)	(29.183,79)
Disponibilidades no Início do Período	157.004,58	105.284,93
Disponibilidades no Final do Período	105.284,93	76.101,14
Variação das Disponibilidades	(51.719,65)	(29.183,79)

## NOTAS EXPLICATIVAS

**Entidade:** ENTHERM ENGENHARIA DE SISTEMAS TERMOMECHANICOS LTDA

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

**CNPJ:** 00.681.882/0001-06

**Número de Ordem do Livro:** 40

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

Notas explicativas das demonstrações contábeis do exercício findo em 31 de dezembro de 2023

### NOTA 1. CONTEXTO OPERACIONAL

A ENTHERM - ENGENHARIA DE SISTEMAS TERMOMECHANICOS LTDA é uma sociedade empresária limitada, com sede e foro na cidade de Brasília/DF, tendo como objeto social a Prestação de serviços de projetos, execução e manutenção de instalações frigoríficas, elétricas, hidráulicas, ar-condicionado, aquecimento solar, equipamentos de proteção contra incêndio e construção civil, comercio de equipamentos e acessórios correlatos ao ramo e materiais de construção, com início de atividades em 11/10/1982.

### NOTA 2. BASE DE PREPARAÇÃO E APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

#### 2.1 Declaração de Conformidade

As demonstrações contábeis para o período findo em 31 de dezembro de 2023 são de responsabilidade de sua administração e 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 (CPC) e NBC TG 1000- Contabilidade para pequenas e médias empresas.

#### 2.2 Moeda Funcional e Moeda de Apresentação

Conforme definição do CPC 02, estas demonstrações contábeis são apresentadas em Real, que é a moeda funcional da empresa.

#### 2.3. Estimativas Contábeis

A preparação das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, requer da administração da empresa, o uso de estimativas e pressuposições para o registro de certas transações que afetam os ativos, passivos, receitas e despesas, bem como, a divulgação de informações sobre dados das suas demonstrações contábeis. Os

resultados efetivos dessas transações e informações, quando de sua efetiva realização em períodos subsequentes, podem divergir dessas estimativas.

#### **2.4 Demonstrações dos Resultados do Exercício**

As Demonstrações dos Resultados do Exercício são registrados de acordo com o regime de competência, levando em consideração o confronto entre receitas e despesas correlacionadas registrando-as dentro do mesmo período de apuração.

#### **2.5 Demonstrações dos Resultados Abrangentes**

As Demonstrações dos Resultados Abrangentes não estão sendo divulgadas, uma vez que a Companhia não apurou transação que envolva registro em outros resultados abrangentes.

### **NOTA 3. RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS**

Dentre os principais procedimentos adotados para a preparação das demonstrações contábeis, ressaltamos:

#### **a) Caixa, Banco e Equivalente de Caixa**

São classificados como Caixa e Equivalente de Caixa, numerários em espécie, depósitos bancários disponíveis e aplicações financeiras de curto prazo, de liquidez imediata, que são prontamente conversíveis em um montante conhecido de caixa e que não estão sujeitas a significativos riscos de mudança de valor.

#### **b) Clientes**

São valores a receber de clientes decorrentes de serviços prestados no decorrer do período e ainda não recebido até a data do balanço. Estão demonstrados pelo valor presente de realização.

#### **c) Impostos a Recuperar**

Está representado pelo valor original de retenções legais de impostos sobre as Notas Fiscais emitidas e/ou recebidas, estes valores são compensados com impostos e contribuições sociais a recolher, ou pedidos de restituição junto a Receita Federal do Brasil.

#### **d) Adiantamentos**

Referem-se aos valores pagos a título de adiantamento para pagamento de despesas e a fornecedores de bens e serviços.

#### **f) Depósitos e Cauções**

Referem-se aos valores depositados referente recurso conta cobrança indevida de tributos e contribuições pela Receita Federal do Brasil.

**g) Imobilizado**

Está demonstrado ao custo de aquisição deduzidos pelas depreciações acumuladas, calculadas pelo método linear. As taxas são estabelecidas em função do tempo de vida útil do bem, fixada por espécie de bem, como segue:

Máquinas, Equipamentos e Ferramentas	10%
Móveis, Utensílios e Instalações	10%
Veículos	20%
Móveis e Utensílios	10%
Armas e Equipamento de Proteção	10%
Equipamentos de Processamentos de Dados	20%

**j) Obrigações Comerciais**

São valores a pagar para fornecedores decorrentes de despesas e custos de serviços prestados no decorrer do período e ainda não pagos até a data do balanço. Estão demonstrados pelo valor presente de realização.

**k) Obrigações Financeiras**

Empréstimos e financiamentos estão mensurados inicialmente pelo valor da operação, líquido dos custos da transação incorridos e são subsequentemente demonstrados pelo custo amortizado. Os empréstimos e financiamentos são classificados como passivo circulante e não circulante, conforme o período de amortização total da transação.

**l) Obrigações Trabalhista e Sociais**

Calculados de acordo com a legislação trabalhista vigente, com base na folha de pagamento desonerada, acrescida dos respectivos encargos sociais.

**m) Obrigações Tributárias**

A empresa optou pelo regime de tributação com base no lucro presumido. O Imposto de Renda e a Contribuição Social Sobre o Lucro Líquido é calculado sobre o lucro presumido apurado sobre o faturamento, conforme presunção prevista na legislação vigente.

Sobre essa base se aplicam as alíquotas regulares de 15%, acrescida de adicional de 10% para o Imposto de Renda e 9% para a Contribuição Social Sobre o Lucro Líquido. As alíquotas do PIS e da COFINS são de 0,65% e 3,00%, respectivamente deduzindo as deduções legais prevista na não-cumulatividade. O ISS varia de acordo com o município da prestação do serviço, entre 2% e 5%.

**n) Provisões para Riscos**

Não houve provisões para risco de perdas em causas cíveis, trabalhistas e fiscais, não reconhecidas para obrigações presentes (legal ou presumida), resultante de eventos passados.

**o) Reconhecimento das Receitas e Despesas**

As receitas e as despesas são reconhecidas pelo regime contábil de competência do exercício.

**p) Provisão Encargos Trabalhistas**

A provisão é reconhecida no balanço quando a empresa possui uma obrigação presente legal ou constituída como resultado de um evento passado e é provável que uma saída de recursos econômicos seja necessária para liquidar a obrigação. As provisões são registradas tendo como base as folhas e pagamento.

**q) Compensações em Andamento**

A provisão é reconhecida no balanço refere-se a compensações solicitadas que ainda não foram emitido os despachos decisórios.

**r) Instrumentos Financeiros:**

**Ativos Financeiros**

- **Reconhecimento Inicial e Mensuração:** ativos financeiros são inicialmente mensurados pelo valor original. Os custos da transação diretamente atribuíveis à aquisição ou emissão de ativos financeiros são acrescidos ou deduzidos do valor original dos ativos, se aplicável, após o reconhecimento inicial.  
Os ativos financeiros da Companhia incluem caixa e equivalentes de caixa, aplicações financeiras, contas a receber, receitas a receber, valores a restituir e/ou compensar.
- **Empréstimos e Recebíveis:** empréstimos e recebíveis são ativos financeiros não derivativos, com pagamentos fixos e determináveis, não cotados em um mercado ativo. Após a mensuração inicial, esses ativos financeiros são demonstrados ao custo amortizado, utilizando o método de juros efetivos (taxa de juros efetiva).
- **Redução do valor recuperável de Ativos Financeiros:** A companhia avalia nas datas do balanço se há alguma evidência objetiva que determine se o ativo financeiro, ou grupo de ativos financeiros, não é recuperável.

**Passivos Financeiros**

**Reconhecimento Inicial e Mensuração:** passivos financeiros são inicialmente mensurados pelo valor original, acrescidos dos custos de transação diretamente atribuíveis.

Os passivos financeiros da Companhia incluem contas a pagar a fornecedores, empréstimos e financiamentos.

**Mensuração Subsequente:** após reconhecimento inicial, empréstimos e financiamentos sujeitos a juros são mensurados subsequentemente pelo custo amortizado, utilizando o método da taxa de juros efetivos. Ganhos e perdas são reconhecidos na demonstração do resultado no momento da baixa

dos passivos, bem como durante o processo de amortização pelo método da taxa de juros efetivos.

**Empréstimos e Financiamentos:** os empréstimos e financiamentos são mensurados inicialmente pelo valor original, líquido dos custos da transação incorridos e são subsequentemente demonstrados pelo custo amortizado. Os empréstimos e financiamentos são classificados como passivo circulante e não circulante, conforme o período de amortização total da transação.

#### NOTA 4. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Rubricas	31/12/2023	31/12/2022
Caixa	13.078,78	5.081,10
Banco Conta Movimento	748,91	37.750,31
Aplicações Financeiras	62.273,45	62.453,52
<b>Total</b>	<b>76.101,14</b>	<b>105.284,93</b>

#### NOTA 5. IMOBILIZADO

Composição do Imobilizado			
Descrição	Valor de Aquisição	(-) Depreciação Acumulada	Valor Líquido 31/12/2023
Máquinas e Equipamentos	519.509,55	(298.559,30)	220.950,25
Moveis e Utensílios e instalações	129.484,66	(129.484,66)	0,00
Veículos	377.571,91	(319.738,33)	57.833,58
Softwares	2.828,00	0,00	2.828,00
<b>Total</b>	<b>1.029.394,12</b>	<b>(747.782,29)</b>	<b>281.611,83</b>

#### Movimentação do Imobilizado

Descrição	Saldo Líquido 31/12/2022	Aquisições no Período	Depreciação do Período	Saldo Líquido 31/12/2023
Máquinas e Equipamentos	140.901,20	120.000,00	39.950,95	220.950,25
Moveis, Utensílios e Instalações	0,00	0,00	0,00	0,00
Veículos	86.900,70	0,00	29.067,12	57.833,58
Softwares	2.828,00	0,00	0,00	2.828,00
<b>Total</b>	<b>230.629,90</b>	<b>120.000,00</b>	<b>(69.018,07)</b>	<b>281.611,83</b>

#### NOTA 6. OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS CURTO E LONGO PRAZO

<b>Descrição</b>	<b>31/12/2023</b>	<b>31/12/2022</b>
Financiamento Imobilizado - CP	111.617,61	211.842,06
<b>Total</b>	<b>111.617,61</b>	<b>211.842,06</b>

#### **NOTA 7. OBRIGAÇÕES SOCIAIS**

<b>Descrição</b>	<b>31/12/2023</b>	<b>31/12/2022</b>
INSS a Recolher	175.758,08	634.957,17
FGTS a Recolher	90.608,16	95.292,07
<b>Total</b>	<b>266.366,24</b>	<b>730.249,24</b>

#### **NOTA 8. OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS**

<b>Descrição</b>	<b>31/12/2023</b>	<b>31/12/2022</b>
Imposto de Renda a Pagar	43.277,50	84.305,50
CSLL a Pagar	4.352,92	16.841,06
PIS a Recolher	18,23	2.948,39
COFINS a Recolher	84,18	9.095,08
IRRF a Recolher	53.834,25	129.166,02
ISS Retido a Recolher	37.922,47	38.080,33
Retenções Federais a Recolher	13.191,89	6.982,60
Parcelamentos Federais A Recolher	388.959,65	564.204,66
Compensações em Andamento	878.645,47	0,00
<b>Total</b>	<b>1.420.286,56</b>	<b>851.623,64</b>

#### **NOTA 09. PATRIMÔNIO LÍQUIDO**

##### **Capital Social integralizado**

Em 31 de dezembro de 2023, o capital social está totalmente integralizado, é de R\$ 500.000,00 (quinhentos mil reais), correspondente a 500.000 (dois milhões e quinhentas mil) quotas no valor nomina de R\$ 1,00 (um real), com a seguinte composição:

<b>Sócios</b>	<b>Quantidade de Quotas</b>	<b>Valor em R\$</b>
Francisco Airton de Andrade	250.000	250.000,00
Jorge Airton Araujo de Andrade	250.000	250.000,00
<b>Total das quotas</b>	<b>500.000</b>	<b>500.000,00</b>