



AO JUÍZO DA VARA REGIONAL DE FALÊNCIAS, RECUPERAÇÕES E  
CARTAS PRECATÓRIAS CÍVEIS EM GERAL DA COMARCA DE CAMPO  
GRANDE/MS.

**AUTOS: 0829810-08.2022.8.12.0001**

**REQTE: VALE ENGENHARIA E CONSTRUÇÕES LTDA.**

**Relatório Contábil e financeiro (Art. 22, inciso II, alínea “c” da Lei 11.101/2005)**

Relatório Contábil e Financeiro.

**VINICIUS COUTINHO CONSULTORIA E PERÍCIA S/S LTDA**, primeira empresa com certificação ISSO 9001/2015, especializada em perícia, avaliação e administração judicial, sito a Rua Treze de Maio, 2500, sala 1307, 13º andar, Centro, Campo Grande/MS, fone (67) 3389-3000, com endereço eletrônico específico para intimações “[intimacao@vcpericia.com.br](mailto:intimacao@vcpericia.com.br)”, devidamente inscrita no **CONSELHO REGINAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA DE MATO GROSSO DO SUL**, CREA/MS nº 3078, **CONSELHO REGIONAL DE CONTABILIDADE DE MATO GROSSO DO SUL**, CRC/MS nº 000292/O, vem apresentar o Relatório de Atividades do Devedor, sob a forma do presente:

Cumprе observar que a Recuperanda é a responsável pelo fornecimento de informações acerca de suas atividades contempladas neste RAD, inclusive sob as penas do artigo 171, da lei 11.101/2005.

## 01. SITUAÇÃO ECONÔMICO E FINANCEIRA

Foram disponibilizados pela empresa **Vale Engenharia e Construções Ltda.**, os demonstrativos contábeis e financeiros, conforme segue:

- ✓ Balanço Patrimonial 1º e 2º trimestre de 2023;
- ✓ Demonstração do Resultado do Exercício 1º e 2º trimestre de 2023;
- ✓ Demonstração de Fluxo de Caixa do período de janeiro a junho de 2023; e
- ✓ Declarações de faturamento do período de janeiro a junho de 2023.

Desta forma, as análises foram realizadas com base nas documentações informadas acima.

Cabe informar, as variações demonstradas foram realizadas por meio da análise horizontal, ferramenta importante para a mensuração do andamento da empresa.

## 02. ANÁLISE CONTÁBIL E FINANCEIRA

### 02.01. BALANÇO PATRIMONIAL

Iniciando-se do balanço patrimonial é possível uma visualização mais clara das entradas e saídas de recurso, ou seja, fornece um parâmetro mais preciso da contabilidade e situação financeira da empresa.

A seguir, demonstra-se as análises realizadas através da apuração extraído no Balanço Patrimonial:

#### 02.01.01. Análise do Ativo

• **Ativo:** No 1º trimestre a conta do Ativo alcançou o saldo de R\$1.209.866,77 (um milhão, duzentos e nove mil, oitocentos e sessenta e seis reais e setenta e sete centavos), já no 2º trimestre o saldo apurado foi de R\$1.077.146,92 (um milhão, setenta e sete mil, cento e quarenta e seis reais e

noventa e dois centavos), portanto, uma redução de 10,97%.

Posteriormente, verifica-se que na subconta “disponível” da empresa, no 2º trimestre, obteve-se um aumento de 1791,09% em relação ao trimestre anterior.



• **Ativo Não Circulante:** Quanto ao ativo não circulante, apurou-se no 2º trimestre uma redução de 38,836% em comparação ao 1º trimestre, conforme demonstra-se a seguir em gráfico:



Ainda, no ativo não circulante, na subconta “realizável a longo prazo”, houve uma redução no 2º trimestre, sendo este de 70,04% em relação ao trimestre anterior.

Em seguida, demonstra-se os saldos, juntamente com a evolução/involução do 1º e 2º trimestre de 2022.



Cabe ressaltar que a redução equivalente a 70,04% no realizável a longo prazo se deu, grande parte pela subconta outros créditos, cujo saldo no 1º trimestre era de R\$183.388,47 (cento e oitenta e três mil, trezentos e oitenta e oito reais e quarenta e sete centavos), enquanto no 2º trimestre apurou-se R\$51.436,27 (cinquenta e um mil, quatrocentos e trinta e seis reais e vinte e sete centavos).

Ao final, expõem-se a seguir a tabela de resumo da apuração realizado da evolução e ou/ involução da composição dos ativos do 1º e 2º trimestre de 2023:

	1º TRIM 2023	2º TRIM 2023	A.H.
<b>ATIVO</b>	<b>R\$ 1.209.866,77</b>	<b>R\$ 1.077.146,92</b>	<b>-10,970%</b>
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>R\$ 855.785,30</b>	<b>R\$ 860.576,17</b>	<b>0,560%</b>
DISPONIVEL	R\$ 1.365,45	R\$ 25.822,01	1791,099%
CAIXA GERAL	R\$ 168,80	R\$ 18.095,11	10619,852%
BANCO CONTA MOVIMENTO	R\$ 1.196,65	R\$ 7.726,90	545,711%
CLIENTES	R\$ 152.139,36	R\$ 152.139,32	
OUTROS CREDITOS	R\$ 702.280,49	R\$ 682.614,84	-2,800%
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	R\$ 249.377,17	R\$ 253.123,17	1,502%
ADIANTAMENTOS A EMPREGADOS	R\$ 694,30	R\$ 794,49	14,430%
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	R\$ 419.220,72	R\$ 395.708,88	-5,608%
IMPOSTOS FEDERAIS/ESTADUAIS/MUNICIPAI À COMPENSAR	R\$ 1.852,61	R\$ 1.852,61	
INSS A RECUPERAR	R\$ 417.368,11	R\$ 393.856,27	-5,633%
INSS A RECUPERAR	R\$ 417.368,11	R\$ 393.856,27	-5,633%
CAUÇÃO	R\$ 32.988,30	R\$ 32.988,30	

	1º TRIM 2023	2º TRIM 2023	A.H.
<b>ATIVO</b>	R\$ 1.209.866,77	R\$ 1.077.146,92	-10,970%
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	R\$ 354.081,47	R\$ 216.570,75	-38,836%
<b>ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</b>	R\$ 188.388,47	R\$ 56.436,27	-70,043%
<b>OUTROS CRÉDITOS</b>	R\$ 183.388,47	R\$ 51.436,27	-71,952%
<b>INVESTIMENTOS - BANCOS</b>	R\$ 5.000,00	R\$ 5.000,00	
<b>IMOBILIZADO</b>	R\$ 156.192,97	R\$ 150.634,45	-3,559%
<b>IMOBILIZADOS</b>	R\$ 60.400,48	R\$ 60.400,48	
<b>BENFEITÓRIAS EM PROPRIEDADES DE TERCEIROS</b>	R\$ 182.344,62	R\$ 182.344,62	
<b>DEPRECIÇÃO</b>	-R\$ 86.552,13	-R\$ 92.110,65	6,422%
<b>(-) DEPRECIÇÕES, AMORT. E EXAUS. ACUMUL</b>	-R\$ 86.552,13	-R\$ 92.110,65	6,422%
<b>INTANGÍVEL</b>	R\$ 9.500,03	R\$ 9.500,03	
<b>MARCAS, DIREITOS E PATENTES</b>	R\$ 9.500,03	R\$ 9.500,03	

## 02.01.02. Análise do Passivo

- **Passivo Circulante:** Em análise ao passivo circulante evidencia-se aumento de 1,085% ao final do 2º trimestre em relação ao 1º trimestre de 2023.

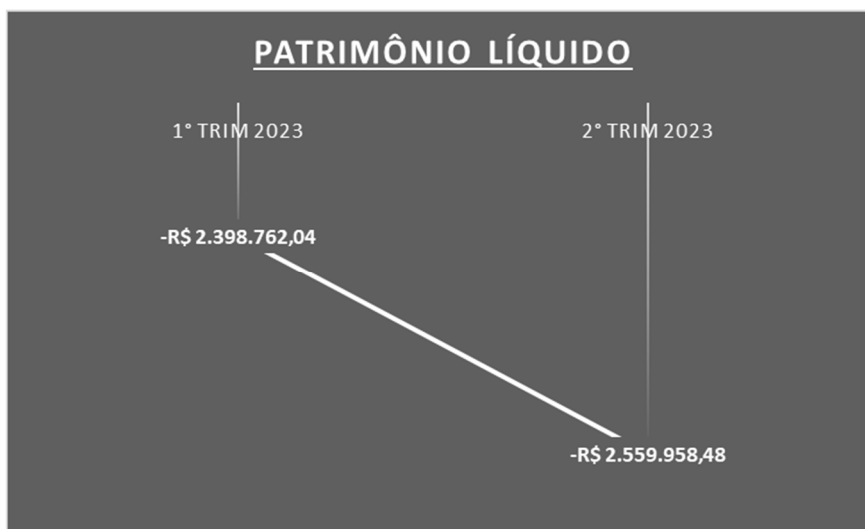
Ainda dentro do passivo circulante é possível verificar que os impostos e contribuições (parcelados) sofreram aumento de 45,579% no 2º trimestre, logo, o saldo apurado foi de R\$300.237,82 (trezentos mil, duzentos e trinta e sete reais e oitenta e dois centavos), enquanto no 1º trimestre o saldo foi de R\$206.237,55 (duzentos e seis mil, duzentos e trinta e sete reais e cinquenta e cinco centavos).





• **Passivo Não Circulante:** Em geral no 2º trimestre, este se manteve estável, sendo apurado o saldo de R\$984.966,57 (novecentos e oitenta e quatro mil, novecentos e sessenta e seis reais e cinquenta e sete centavos), no 1º e 2º trimestre de 2023.

A seguir, verifica-se o aumento negativo de 6,72% no Patrimônio Líquido.



A seguir, demonstra-se a tabela de resumo de apuração das variações, sejam elas de evolução e ou involução referente ao 1º trimestre e 2º trimestre de 2023.

	1º TRIM 2023	2º TRIM 2023	A.H.
<b>PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	R\$ 1.209.866,77	R\$ 1.077.146,92	-10,970%
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	R\$ 2.623.662,24	R\$ 2.652.138,83	1,085%
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	R\$ 709.558,11	R\$ 709.558,11	
FORNECEDORES	R\$ 907.312,42	R\$ 898.495,13	-0,972%
FORNECEDORES	R\$ 907.312,42	R\$ 898.495,13	-0,972%
<b>OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS</b>	R\$ 562.860,47	R\$ 559.529,19	-0,592%
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	R\$ 244.306,36	R\$ 154.056,58	-36,941%
OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA	R\$ 318.554,11	R\$ 405.472,61	27,285%
OBRIGAÇÃO COM O PESSOAL	R\$ 30.414,12	R\$ 24.340,12	-19,971%
OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS	R\$ 22.940,14	R\$ 18.066,82	-21,244%
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÃO PARCELADOS A RECOLHER	R\$ 206.237,55	R\$ 300.237,82	45,579%
PROVISÕES	R\$ 58.962,30	R\$ 62.827,85	6,556%
<b>OUTRAS OBRIGAÇÕES</b>	R\$ 443.931,24	R\$ 484.556,40	9,151%
OUTRAS OBRIGAÇÕES	R\$ 216.058,24	R\$ 216.058,24	
OUTRAS CONTAS A PAGAR	R\$ 164.720,00	R\$ 205.345,16	24,663%
OUTRAS CONTAS	R\$ 63.153,00	R\$ 63.153,00	

	1º TRIM 2023	2º TRIM 2023	A.H.
<b>PASSIVO NÃO-CIRCULANTE</b>	R\$ 984.966,57	R\$ 984.966,57	
<b>PASSIVO EXIGIVEL A LONGO PRAZO</b>	R\$ 984.966,57	R\$ 984.966,57	
<b>EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS - INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS</b>	R\$ 739.132,91	R\$ 739.132,91	
<b>OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS</b>	R\$ 245.833,66	R\$ 245.833,66	
<b>PATRIMÔNIO LIQUIDO</b>	-R\$ 2.398.762,04	-R\$ 2.559.958,48	6,720%
<b>CAPITAL SOCIAL</b>	R\$ 800.000,00	R\$ 800.000,00	
<b>CAPITAL SUBSCRITO</b>	R\$ 800.000,00	R\$ 800.000,00	
<b>RESERVAS</b>	-R\$ 3.198.762,04	-R\$ 3.359.958,48	5,039%
<b>RESERVAS DE LUCROS</b>	R\$ 152.715,01	R\$ 152.715,01	
<b>LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS</b>	-R\$ 3.351.477,05	-R\$ 3.512.673,49	4,810%
<b>RESULTADO DO EXERCÍCIO</b>	-R\$ 119.508,46	-R\$ 161.196,44	34,883%

### 03. ANÁLISE DA DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO DO 1º E 2º TRIMESTRE DE 2023.

Em análise a Demonstração do resultado do exercício da empresa **Vale Engenharia e Construções Ltda.** foram apurados no período do 1º trimestre o montante de R\$66.893,92 (sessenta e seis mil, oitocentos e noventa e três reais e noventa e dois centavos), enquanto no 2º trimestre o saldo foi de R\$78.685,43 (setenta e oito mil, seiscentos e oitenta e cinco reais e quarenta e três centavos), referente a receita operacional líquida, cujo aumento foi de 17,627% no saldo, conforme demonstrado em valores na tabela abaixo:



Quanto as despesas operacionais, foi apurado no 2º trimestre um aumento no percentual de 204,424% em relação ao 1º trimestre, conforme verifica-se os saldos abaixo:



A título de informação, segue a tabela com os percentuais de variação expresso nas Demonstração de Resultado do Exercício, apuradas no 1º e 2º trimestre de 2023.

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	1º TRIM/2023	2º TRIM/2023	A.H.
LUCRO BRUTO	-R\$ 60.019,53	R\$ 23.839,15	-139,719%
RECEITAS OPERACIONAIS BRUTO	R\$ 70.899,75	R\$ 85.680,99	20,848%
(-)-DEDUÇÕES DE VENDAS/RE VENDAS/SERVIÇOS	-R\$ 4.005,83	-R\$ 6.995,56	74,634%
RECEITAS OPERACIONAL LIQUIDA	R\$ 66.893,92	R\$ 78.685,43	17,627%
CUSTO OPERACIONAL DE SERV. PRESTADOS	-R\$ 126.913,45	-R\$ 54.846,28	-56,785%
DESPESAS OPERACIONAIS	-R\$ 61.490,23	-R\$ 187.191,07	204,424%
DEPESAS COM PESSOAL	-R\$ 30.615,65	-R\$ 73.815,89	141,105%
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	-R\$ 6.172,59	-R\$ 26.163,53	323,866%
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	-R\$ 24.701,99	-R\$ 87.211,65	253,055%
RECEITAS E DESPESAS FINANCEIRAS	R\$ 5.596,70	R\$ 4.109,00	-26,582%
RESULTADO ANTES DO IMPOSTO DE RENDA	-R\$ 115.913,06	-R\$ 159.242,92	37,381%
PROVISÃO P/ IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	-R\$ 3.595,40	-R\$ 1.953,52	-45,666%
RESULTADO OPERACIONAL	-R\$ 119.508,46	-R\$ 161.196,44	34,883%

O resultado do período no 1º trimestre de 2023 foi um prejuízo de R\$119.508,46 (cento e dezenove mil, quinhentos e oito reais e quarenta e seis centavos) e no 2º trimestre um prejuízo no montante de R\$161.196,44 (cento e sessenta e um mil, cento e noventa e seis reais e quarenta e quatro centavos), ou seja, um aumento de 34,883% no prejuízo.



## 04. ANÁLISE DOS ÍNDICES FINANCEIROS

Para que uma empresa ou qualquer tipo de empreendimento se desenvolva, é necessário entender e analisar os resultados oriundos de suas operações. Para isso ser feito corretamente, utiliza-se os indicadores financeiros, sendo eles os responsáveis por demonstrar a evolução financeira e patrimonial.

Assim, estes indicadores se tornam importantes para a avaliação do desempenho da empresa de curto e longo prazo.

### 04.01. LIQUIDEZ GERAL

O indicador de **liquidez geral** tem por objetivo verificar a capacidade de pagamento de todos os saldos a receber e a realizar em confronto com as obrigações a pagar, considerando tanto os saldos de curto e longo prazo. Portanto, indica quanto a empresa possui de **Ativo Circulante e Realizável a Longo Prazo** para cada R\$1,00 de **dívida total**.

Sendo assim, ao efetuar a análise pelo índice de Liquidez Geral da empresa, evidenciou a capacidade de pagamento da empresa **Vale Engenharia e Construções Ltda.:**

LIQUIDEZ GERAL	
1º TRIM 2023	2º TRIM 2023
0,29	0,25

Logo, o índice de liquidez obteve no 1º e 2º trimestre o resultado de R\$0,29 (vinte nove centavos) e R\$0,25 (vinte cinco centavos) respectivamente para cada R\$1,00 (um real) de dívida total.

### 04.02. MARGEM LÍQUIDA

A **Margem de Lucro Líquido** indica a rentabilidade obtida em decorrência do resultado líquido auferido em função da receita bruta realizada, ou seja, representa quanto restou de dinheiro após a dedução de todas as despesas.

Quanto ao percentual (%) de lucro líquido em relação às vendas líquidas, têm-se os seguintes resultados:

RETORNO S/ VENDAS	
1º TRIM 2023	2º TRIM 2023
-178,65%	-204,86%

Portanto, em decorrência do Resultado do Exercício ter sido de prejuízo no 1º e 2º trimestre, o retorno sobre as vendas registrou perda de 178,65% e 204,86% de modo respectivo.

#### 04.03. ENDIVIDAMENTOS FINANCEIROS SOBRE O ATIVO

Esse índice indica a participação do Passivo no financiamento do Ativo, mostrando a dependência da empresa com os terceiros.

Com relação ao percentual (%) de recursos financeiros em relação ao Ativo Total, tem-se:

ENDIVIDAMENTO S/ ATIVO	
1º TRIM 2023	2º TRIM 2023
298,3%	337,66%

Este percentual apresentou aumento nos dois trimestres analisados.

Desta forma, os resultados demonstraram aumento na dependência de capital de terceiros, sendo estes, muito acima de 100% dos recursos de terceiros para o financiamento do Ativo da empresa.

#### 04. FATURAMENTO

Inicialmente, cabe informar que as apurações são realizadas com base no relatório disponibilizada pela Recuperanda.

Posto isto, a **Vale Engenharia e Construções Ltda**, disponibilizou até a presente data o relatório de faturamento referente a janeiro a junho de 2023.

Com base no relatório, do período mencionado (Anexo III), apura-se os seguintes saldos:

VALE ENGENHARIA E CONSTRUÇÕES LTDA	
PERÍODO	VALOR
jan/23	R\$ 14.963,47
fev/23	R\$ 55.936,28
mar/23	R\$ -
abr/23	R\$ 13.861,40
mai/23	R\$ -
jun/23	R\$ 71.819,59
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 156.580,74</b>
<b>MÉDIA</b>	<b>R\$ 26.096,79</b>

A seguir, apura-se de janeiro a junho um total R\$156.580,74 (cento e cinquenta e seis mil, quinhentos e oitenta reais e setenta e quatro centavos).

Ademais, a média do período foi de R\$26.096,79 (vinte seis mil, noventa e seis reais e setenta e nove centavos).

A título de informação, demonstra-se gráfico com os saldos apurados no período de janeiro a junho de 2023.



## 05. DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA

Em análise as demonstrações de fluxo de caixa do período de janeiro a junho de 2023, tem-se as seguintes informações:

DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO	jan/23	fev/23	mar/23	abr/23	mai/23	jun/23
1 - CAIXA LIQ. GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	- 1.124,83	- 1.536,25	1.148,84	- 105,24	25.574,54	- 1.012,74
2 - CAIXA LIQ. CONSUMIDO PELAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	-	-	-	-	-	-
EMPRÉSTIMOS	-	-	-	-	-	-
3 - CAIXA LIQ. CONSUMIDO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	-	-	-	-	-	-
RESULTADO NAS DISPONIBILIDADES (1+2+3)	- 1.124,83	- 1.536,25	1.148,84	- 105,24	25.574,54	- 1.012,74
DISPONIBILIDADES - INÍCIO DO PERÍODO	2.877,69	1.752,86	216,61	1.365,45	1.260,21	26.834,75
DISPONIBILIDADES - FINAL DO PERÍODO	1.752,86	216,61	1.365,45	1.260,21	26.834,75	25.822,01

Em verificação a tabela acima, apenas março e maio, tiveram seus saldos com lucro.

A título de informação, demonstra-se gráfico com as variações dos saldos finais, expresso nas Demonstração de Fluxo de Caixa, apuradas no período de janeiro a junho de 2023.



É visto que, nos meses de janeiro, fevereiro, março e abril de 2023 os saldos se mantiveram na “casa dos mil”, sendo considerado sobras de caixa irrisória, contudo, verifica-se que nos meses de maio e junho o saldo final (sobra) foi bem superior, frisa-se, considerando os resultados dos meses anteriores.



## 06. ENCERRAMENTO

Este é o relatório, informa-se que a VCP Consultoria e Perícia estão à disposição de V. Excelência, dos credores, ou de qualquer interessado no processo, para esclarecer possíveis dúvidas quanto ao seu conteúdo.

- **Anexo I** – Balanço Patrimonial e Demonstração do Resultado do Exercício 1º Trimestre/2023;
- **Anexo II** – Balanço Patrimonial e Demonstração do Resultado do Exercício 2º Trimestre/2023;
- **Anexo III** - Relatório de Faturamento – janeiro a junho de 2023;
- **Anexo IV** – Demonstração de Fluxo de Caixa janeiro a junho de 2023.

Respeitosamente

Campo Grande/MS, 01 de agosto de 2023.

**VINICIUS COUTINHO CONSULTORIA E PERÍCIA LTDA**  
Administradora Judicial





VINICIUS COUTINHO  
CONSULTORIA E PERÍCIA

fls. 1178

# ANEXO I

## RELATÓRIOS CONTÁBEIS

### 1º TRIMESTRE DE 2023

**BALANÇO PATRIMONIAL**

<b>Descrição</b>	<b>Saldo Atual</b>
<b>ATIVO</b>	
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>855.785,30</b>
DISPONIVEL	1.365,45
CAIXA	168,80
BANCOS CONTA MOVIMENTO	1.196,65
CLIENTES	152.139,36
DUPLICATAS A RECEBER	152.139,36
OUTROS CRÉDITOS	702.280,49
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	249.377,17
ADIANTAMENTO A EMPREGADOS	694,30
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	419.220,72
IMPOSTOS FEDERAIS/ESTADUAIS/ MUNICIPAIS À COMPENSAR	1.852,61
INSS A RECUPERAR	417.368,11
CAUÇÃO	32.988,30
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>354.081,47</b>
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	188.388,47
OUTROS CRÉDITOS	183.388,47
SÓCIOS, ADMINISTRADORES E PESSOAS LIGADA	183.388,47
INVESTIMENTOS	5.000,00
INVESTIMENTOS - BANCOS	5.000,00
IMOBILIZADO	156.192,97
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	19.664,68
MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	40.735,80
BENFEITORIAS EM PROPRIEDADES DE TERCEIROS	182.344,62
(-) DEPRECIACÕES, AMORT. E EXAUS. ACUMUL	(86.552,13)
INTANGÍVEL	9.500,03
MARCAS, DIREITOS E PATENTES	9.500,03
<b>TOTAL ATIVO</b>	<b><u>1.209.866,77</u></b>
<b>PASSIVO</b>	
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>2.623.662,24</b>
OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA	318.554,11
OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	30.414,12
OBRIGAÇÕES PREVIDENCIARIAS	22.940,14
PARCELAMENTO INSS	206.237,55
PROVISÕES	58.962,30
FORNECEDORES	907.312,42
FORNECEDORES	907.312,42
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	244.306,36
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	150.306,09
IMPOSTOS E CONTRIB PARCELADOS A RECOLHER	94.000,27
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	709.558,11
EMPRESTIMOS	709.558,11
OUTRAS OBRIGAÇÕES	443.931,24
ADIANTAMENTOS de CLIENTES	216.058,24
OUTRAS CONTAS A PAGAR	164.720,00
OUTRAS CONTAS	63.153,00
<b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>984.966,57</b>
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	984.966,57
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS - INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS	739.132,91
EMPRÉSTIMOS	739.132,91
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	245.833,66
IMPOSTOS E CONTRIB PARCELADOS A RECOLHER	245.833,66
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	
CAPITAL SOCIAL	800.000,00
CAPITAL SUBSCRITO	800.000,00
RESERVAS	(3.198.762,04)
RESERVAS DE LUCROS	152.715,01
LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	(3.351.477,05)
<b>TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b><u>(2.398.762,04)</u></b>
<b>TOTAL PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b><u>1.209.866,77</u></b>

**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/03/2023**

<b>Descrição</b>	<b>Saldo Atual</b>
<b>RECEITAS DE SERVIÇOS</b>	<b>70.899,75</b>
SERVIÇOS PRESTADOS	70.899,75
<b>(-) DEDUÇÕES DA RECEITA</b>	<b>(4.005,83)</b>
(-) PIS	(460,85)
(-) COFINS	(2.127,00)
(-) ISS S/ SERVIÇOS	(1.417,98)
<b>RECEITA LIQUIDA</b>	<b>66.893,92</b>
<b>CUSTO OPERACIONAL SERVIÇOS PRESTADOS</b>	<b>(126.913,45)</b>
OBRA TRÊS BARRAS - ADAGE CAPITAL PARTICIPAÇÕES	(1.047,73)
OBRA FISA 24 - ATHENAS EMPRE IMOBILIÁRIOS	(129,88)
OBRA IMPACT MAQUINAS - SIDROLÂNDIA /MS	(147,65)
OBRA 62 - GARAGEM BAVEX	(93.642,40)
OBRA HU 2021- HOSP UNIV - EBSEH	(17.136,20)
OBRA LUIZ CESE	(14.809,59)
<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>(61.490,23)</b>
<b>PESSOAL</b>	<b>(30.615,65)</b>
<b>ADMINISTRATIVAS</b>	<b>(30.874,58)</b>
<b>IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES</b>	<b>(6.172,59)</b>
<b>ADMINISTRATIVAS</b>	<b>(24.701,99)</b>
<b>RESULTADO FINANCEIRO LIQUIDO</b>	<b>5.596,70</b>
<b>RESULTADO ANTES DO IMPOSTO DE RENDA</b>	<b>(115.913,06)</b>
<b>PROVISÃO P/ IMP. DE RENDA E CONTR.SOCIAL</b>	<b>(3.595,40)</b>
<b>LUCROS OU PREJUÍZOS DO EXERCÍCIO</b>	<b>(119.508,46)</b>

ENIER GUERREIRO DA FONSECA  
SOCIO ADMINISTRADOR  
CPF: 230.803.701-63

EDA ANTUNES DE MORAIS LIMA  
Reg. no CRC - MS sob o No. 6345/O-9  
CPF: 543.731.741-72



VINICIUS COUTINHO  
CONSULTORIA E PERÍCIA

fls. 1181

## **ANEXO II RELATÓRIOS CONTÁBEIS 2º TRIMESTRE DE 2023**

Empresa: VALE ENGENHARIA E CONSTRUÇÕES LTDA EPP  
 C.N.P.J.: 02.257.008/0001-63  
 Balanço encerrado em: 30/06/2023

## BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Saldo Atual
	<b>1.077.146,92D</b>
<b>ATIVO</b>	<b>860.576,17D</b>
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>25.822,01D</b>
<b>DISPONIVEL</b>	<b>18.095,11D</b>
<b>CAIXA</b>	18.095,11D
CAIXA GERAL	
	<b>7.726,90D</b>
<b>BANCOS CONTA MOVIMENTO</b>	10,00D
BANCO ITAU S.A	10,63D
BLOQUEIO JUDICIAL - SICOOB - COOP 4256-0/C 3670-6	7.257,08D
BLOQUEIO JUDICIAL CORA AG.001-CONTA 1598527-0	434,26D
CORA AG.001-CONTA 1598527-0	
BANCO SAFRA AG 0043 CONTA 00583018-0	14,93D
	<b>152.139,32D</b>
	<b>152.139,32D</b>
<b>CLIENTES</b>	131.819,09D
<b>DUPLICATAS A RECEBER</b>	4.113,90D
adage CAPITAL PARTICIPAÇÕES LTDA.	9.486,31D
COMISSAO REGIONAL DE OBRAS DA 9A REGIAO MILITAR	
EMPRESA BRASILEIRA DE SERVICOS HOSPITALARES - EBSERH	6.720,02D
LUIZ ANTONIO CESE	
	<b>682.614,84D</b>
	<b>253.123,17D</b>
<b>OUTROS CRÉDITOS</b>	249.591,86D
<b>ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES</b>	3.531,31D
ADIANT FORNECEDORES DIVERSOS	
SERVIÇOS DE CONSULTORIA(DIONES)	
	<b>794,49D</b>
<b>ADIANTAMENTO A EMPREGADOS</b>	730,40D
ADIANTAMENTO DE SALÁRIO	1,99D
ARREDONDAMENTO EMPREGADOR	
ARREDONDAMENTO EMPREGADO	62,10D
	<b>395.708,88D</b>
	<b>1.852,61D</b>
<b>TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR</b>	9,00D
<b>IMPOSTOS FEDERAIS/ESTADUAIS/ MUNICIPAIS À COMPENSAR</b>	1.290,84D
COFINS A RECUPERAR	271,16D
COFINS RETIDO A COMPENSAR	1,95D
CONTRIBUIÇÃO SOCIAL RETIDO A COMPENSAR	
PIS A RECUPERAR	279,66D
PIS RETIDO A COMPENSAR	
	<b>393.856,27D</b>
<b>INSS A RECUPERAR</b>	28.758,59D
INSS A RECUPERAR	18.150,09D
CEI 7000016656876 OBRA FISA 20	47.346,71D
CEI 512037239572 OBRA DAMHA	675,30D
CEI 5122718999/79 OBRA RICHARDSON	5.267,96D
CEI 51.233.11246/76 OBRA VALE COPACOL	826,33D
OBRA QUALITY	29.039,45D
CEI 51.243.26856/76 OBRA CENTRO RADIOLOGICO CG/MS	12.658,93D
CEI 5123641535/74 OBRA VALE VICENTE PRIANTE - INST JESUS	8.981,21D
OBRA AGUAS GUARIROBA/FINANCIAL	23.805,30D
OBRA COOP.CRED.POUAPANÇA e INVEST.de MT e CG - SICOB	233,20D
OBRA GAS METAL MONTAGENS LTDA	49.361,26D
OBRA HOSPITAL DO CANCER	1.367,94D
CNO 900017773874 OBRA FISA 24 - ATHENAS EMPRE - INSS	37.446,59D
OBRA EMPRESA BRAS SERV HOSP - EBSERH - INSS	1.756,02D
OBRA HU - FUNDAÇÃO ARY FRAUZINO INSS	4.905,55D
OBRA HVM INCORPORAÇÕES - INSTITUTO MIRIM CG - INSS	10.062,60D
OBRA IMPACT MÁQUINAS - INSS	43.854,57D
OBRA INOVAR AVIAÇÃO AGRÍCOLA - INSS	274,06D
OBRA KASPER & CIA LTDA - INSS	69.084,61D
INSS RETIDO ANO 2022 SOBRE NFSe	
	<b>32.988,30D</b>
	<b>32.988,30D</b>
<b>CAUÇÃO</b>	
CAUÇÃO	
	<b>216.570,75D</b>
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>56.436,27D</b>
<b>ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</b>	<b>51.436,27D</b>
<b>OUTROS CRÉDITOS</b>	<b>51.436,27D</b>
<b>SÓCIOS, ADMINISTRADORES E PESSOAS LIGADA</b>	11.774,29C
ENIER GUERREIRO DA FONSECA	

ENIER GUERREIRO DA FONSECA  
 SOCIO ADMINISTRADOR  
 CPF: 320.803.701-63

LUCIANO LOPES  
 Reg. no CRC - MS sob o No. 0882  
 CPF: 005.776.181-72



Empresa: VALE ENGENHARIA E CONSTRUÇÕES LTDA EPP  
 C.N.P.J.: 02.257.008/0001-63  
 Balanço encerrado em: 30/06/2023

**BALANÇO PATRIMONIAL**

Descrição	Saldo Atual
PLANO SAUDE BRADESCO	63.210,56D
<b>INVESTIMENTOS</b>	<b>5.000,00D</b>
<b>INVESTIMENTOS - BANCOS</b>	<b>5.000,00D</b>
QUOTAS DE CAPITAL SICOOB	5.000,00D
<b>IMOBILIZADO</b>	<b>150.634,45D</b>
<b>MÓVEIS E UTENSÍLIOS</b>	<b>19.664,68D</b>
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	19.664,68D
<b>MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS</b>	<b>40.735,80D</b>
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	20.331,04D
COMPUTADORES E PERIFERICOS	20.404,76D
<b>BENFEITORIAS EM PROPRIEDADES DE TERCEIROS</b>	<b>182.344,62D</b>
IMPOSTOS E TAXAS	2.207,06D
LOCAÇÃO	12.540,03D
MATERIAL DE CONSTRUÇÃO- benfeitorias	144.223,05D
REFEIÇÕES	704,88D
SEGURANÇA	3.282,60D
SERVIÇOS PRESTADOS - PJ	18.944,60D
VALE TRANSPORTE	442,40D
<b>(-) DEPRECIACÕES, AMORT. E EXAUS. ACUMUL</b>	<b>92.110,65C</b>
(-) DEPRECIACÕES DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	13.721,87C
(-) DEPRECIACÕES DE MÁQUINAS, EQUIP. FER	13.850,06C
(-) DEPRECIACÃO COMPUTADORES E PERIFECO	20.404,76C
(-) AMORTIZACÕES DE BENF. EM PROP. TERC	44.133,96C
<b>INTANGÍVEL</b>	<b>9.500,03D</b>
<b>MARCAS, DIREITOS E PATENTES</b>	<b>9.500,03D</b>
SOFTWARES	9.500,03D
<b>PASSIVO</b>	<b>1.077.146,92C</b>
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>2.652.138,83C</b>
<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA</b>	<b>311.472,34C</b>
<b>OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL</b>	<b>24.340,12C</b>
SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	9.386,00C
PRÓ-LABORE A PAGAR	2.613,00C
RESCISÃO A PAGAR	12.341,12C
<b>OBRIGAÇÕES PREVIDENCIARIAS</b>	<b>18.066,82C</b>
INSS A RECOLHER	330,59C
FGTS A RECOLHER	17.270,41C
FGTS A RECOLHER- PARCELAMENTO MP 927/2020	465,82C
<b>PARCELAMENTO INSS</b>	<b>206.237,55C</b>
INSS A RECOLHER- PARCELAMENTO 01NOV2021	108.230,66C
INSS A RECOLHER- PARCELAMENTO 09ABR2021	98.006,89C
<b>PROVISÕES</b>	<b>62.827,85C</b>
PROVISÕES FÉRIAS	39.320,37C
PROVISÕES INSS s/ FÉRIAS	11.677,84C
PROVISÕES FGTS s/ FÉRIAS	3.145,53C
PROVISÕES 13º SALÁRIO	6.258,20C
PROVISÕES INSS s/ 13º SALÁRIO	1.793,59C
PROVISÕES FGTS s/ 13º SALÁRIO	632,32C
<b>FORNECEDORES</b>	<b>898.495,13C</b>
<b>FORNECEDORES</b>	<b>897.062,96C</b>
ALARMES GDA COMERCIO E SERVICOS LTDA	968,00C
Alumetal Alumínio E Metalicos Ltda	7.696,50C
ARCELORMITTAL BRASIL SA	4.037,15C
ATACADAO S.A.	132,32C
AUTO POSTO MILENIO LTDA	4.179,04C
BR DISTRIBUIDORA DE TINTAS LTDA	130,00C
BRAMIX CONCRETEIRA FIERELI	3.360,00C
BRISA SUL - COMERCIO E DISTRIBUICAO DE PRODUTOS PARA REFRIGE	179,10C

ENIER GUERREIRO DA FONSECA  
 SOCIO ADMINISTRADOR  
 CPF: 220.803.701-63

LUCIANO LOPES  
 Reg. no CRC - MS sob o No. 0882  
 CPF: 005.776.181-72



Empresa: VALE ENGENHARIA E CONSTRUÇÕES LTDA EPP  
 C.N.P.J.: 02.257.008/0001-63  
 Balanço encerrado em: 30/06/2023

## BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Saldo Atual
	9.200,00C
	1.636,60C
	51.688,00C
	1.170,42C
	10.324,70C
	193,20C
	15.133,79C
	6.120,00C
	40.922,11C
	9.325,80C
	37,90C
	75,98C
	27.447,51C
	2.210,00C
	1.223,00C
	1.465,00C
	84.000,00C
	256,86C
	316,70C
	15.020,00C
	403,29C
	3.065,00C
	14.770,00C
	765,00C
	308,00C
	24.560,06C
	1.354,49C
	1.938,00C
	230,00C
	1.948,00C
	3.894,43C
	16.357,00C
	1.208,67C
	475,00C
	600,00C
	144.592,55C
	750,00C
	10.960,00C
	2.928,41C
	17.040,00C
	292,26C
	18.339,30C
	533,52C
	9.244,81C
	6.026,67C
	1.550,00C
	3.960,00C
	4.800,00C
	5.430,81C
	1.700,00C
	775,00C
	435,59C
	11.960,92C
	66.340,94C
	1.017,00C
	26,84C
	424,52C
	1.793,18C
	28.015,35C
	1.219,50C
	181,20C
	510,00C
	223,00C
	160.823,00C
	2.304,57C
	2.370,32C
	420,90C
	6.460,00C

ENIER GUERREIRO DA FONSECA  
 SOCIO ADMINISTRADOR  
 CPF: 220.803.701-63

LUCIANO LOPES  
 Reg. no CRC - MS sob o No: 0882  
 CPF: 005.776.181-72



Empresa: VALE ENGENHARIA E CONSTRUÇÕES LTDA EPP  
 C.N.P.J.: 02.257.008/0001-63  
 Balanço encerrado em: 30/06/2023

## BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Saldo Atual
	774,68C
W&S INDUSTRIA E COMERCIO DE CONFECCOES LTDA - ME	945,00C
WMB SUPERMERCADOS DO BRASIL LTDA	11.428,50C
Zeus do Brasil Ltda	138,00C
ZILDA FIRMINO DOS ANJOS	
	<b>1.432,17C</b>
<b>FORNECEDORES ESTRANGEIROS</b>	728,90C
MAGAZINE LUIZA S/A	5,58C
SOLDAMAQ COMERCIO DE FERRAMENTAS LTDA	77,80C
EMBALLAR COMERCIO DE EMBALAGENS E DESCARTAVEIS LTDA	619,89C
MAGAZINE LUIZA S/A	
	<b>248.056,85C</b>
<b>OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS</b>	<b>154.056,58C</b>
<b>IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER</b>	3.590,97C
ISS A RECOLHER	80.026,00C
ISS À RECOLHER - MUNICIPIO DE SIDROLÂNDIA/MS	9.885,39C
IMPOSTO DE RENDA A RECOLHER	4.950,37C
CONTRIBUIÇÃO SOCIAL A RECOLHER	5.530,70C
IRRF S/ FOLHA À RECOLHER	422,19C
PIS A RECOLHER	1.948,67C
COFINS A RECOLHER	48,46C
IRRF S/ NFSe À RECOLHER	191,48C
CRF A RECOLHER	120,09C
ISS RETIDO A RECOLHER	44.022,08C
ISS PARCELAMENTO	3.320,18C
IPTU A PAGAR	
	<b>94.000,27C</b>
<b>IMPOSTOS E CONTRIB PARCELADOS A RECOLHER</b>	32.978,53C
COFINS PARCELADO A RECOLHER	13.423,94C
CSLL PARCELADO A RECOLHER	22.080,36C
IRPJ PARCELADO A RECOLHER	10.143,40C
IRRF PARCELADO A RECOLHER	8.866,89C
PARCELAMENTO PGN	6.507,15C
PIS PARCELADO A RECOLHER	
	<b>709.558,11C</b>
<b>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS</b>	<b>709.558,11C</b>
<b>EMPRESTIMOS</b>	6.003,54C
EMPRESTIMO BANCO ITAU - FOPA01	3.988,08C
EMPRESTIMO BANCO ITAU - FOPA02	4.723,92C
EMPRESTIMO BANCO ITAU - FOPA03	2.072,25C
EMPRESTIMO BANCO ITAU - FOPA04	893,94D
(-) JUROS A VENCER EMPREST BANCO ITAU - FOPA	25.955,90C
EMPRESTIMO BANCO ITAU - REFIN PJ 01	50.288,80C
EMPRESTIMO BANCO ITAU - REFIN PJ 02	16.905,76D
(-) JUROS A VENCER EMPR BANCO ITAU- REFIN PJ 02	51.543,50C
EMPRESTIMO BANCO ITAU - REFIN PJ 03	18.760,95D
(-) JUROS A VENCER EMPR BANCO ITAU - REFIN PJ 03	1.723,06C
GIRO PARCELADO BANCO ITAU	283.996,03C
GIRO FACIL CAIXA ECONOMICA (CP)	117.998,99D
(-) JUROS A VENCER GIRO FÁCIL CEF (CP)	53.889,09C
ANTONIO KOES	100.000,00C
ARTHUR COELHO BARBOSA	114.480,00C
DEONY LOURDES MENEGUSO	129.500,00C
MARIA OTILIA GUERREIRO DA FONSECA	87.218,50C
NEXOS SOCIEDADE	58.782,32C
EMPRESTIMO SICOOB CONTRATO 950835	110.047,24D
(-) JUROS A VENCER S/ EMPRESTIMO SICOOB CONTRATO 950835	
	<b>484.556,40C</b>
<b>OUTRAS OBRIGAÇÕES</b>	<b>216.058,24C</b>
<b>ADIANTAMENTOS de CLIENTES</b>	116.058,24C
ADIANTAMENTO DE CLIENTES	100.000,00C
PAULO HANS	
	<b>205.345,16C</b>
<b>OUTRAS CONTAS A PAGAR</b>	91,79C
LAIS COSTA SANTOS	1.175,00C
AUTONOMO A PAGAR	44.800,00C
LM SERVICOS S/S LTDA - ME	22.201,54C
CARTÃO DE CRÉDITO SICOOB	

ENIER GUERREIRO DA FONSECA  
 SOCIO ADMINISTRADOR  
 CPF: 220.803.701-63

LUCIANO LOPES  
 Reg. no CRC - MS sob o No. 0882  
 CPF: 005.776.181-72

Empresa: VALE ENGENHARIA E CONSTRUÇÕES LTDA EPP  
 C.N.P.J.: 02.257.008/0001-63  
 Balanço encerrado em: 30/06/2023

**BALANÇO PATRIMONIAL**

Descrição	Saldo Atual
GF TECNOLOGIA LTDA	137.076,83C
<b>OUTRAS CONTAS</b>	<b>63.153,00C</b>
CAIXA ECONOMICA FEDERAL - C/C 514.3	43.916,14C
BRADESCO 4247 CC 0144577-4	19.236,86C
	<b>984.966,57C</b>
<b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>984.966,57C</b>
<b>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS</b>	<b>739.132,91C</b>
<b>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS - INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS</b>	<b>739.132,91C</b>
<b>EMPRÉSTIMOS</b>	3.335,30C
EMPRESTIMO BANCO ITAU-FOPA01	2.871,70C
EMPRESTIMO BANCO ITAU - FOPA02	1.968,30C
EMPRESTIMO BANCO ITAU - FOPA03	1.381,50C
EMPRESTIMO BANCO ITAU - FOPA04	1.859,08D
(-) JUROS A VENCER EMPREST BANCO ITAU - FOPA	72.676,52C
EMPRESTIMO BANCO ITAU - REFIN PJ 01	15.086,64C
EMPRESTIMO BANCO ITAU - REFIN PJ 02	5.071,73D
(-) JUROS A VENCER EMPR BANCO ITAU- REFIN PJ 02	163.147,20C
EMPRESTIMO BANCO ITAU - REFIN PJ 03	60.035,08D
(-) JUROS A VENCER S/EMPR BC ITAU - REFIN PJ 03	563.027,63C
GIRO FACIL CAIXA ECONOMICA	148.174,41D
(-) JUROS À VENCER GIROCAIXA (LP)	263.752,17C
EMPRESTIMO SICOOB CONTRATO 950835	132.973,75D
(-) JUROS A VENCER S/ EMPRESTIMO SICOOB CONTRATO 950835	
	<b>245.833,66C</b>
<b>OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS</b>	<b>245.833,66C</b>
<b>IMPOSTOS E CONTRIB PARCELADOS A RECOLHER</b>	98.935,59C
COFINS PARCELADO A RECOLHER	40.270,62C
CSLL PARCELADO A RECOLHER	66.242,28C
IRPJ PARCELADO A RECOLHER	31.375,27C
PARCELAMENTO PGFN	9.009,90C
PIS PARCELADO A RECOLHER	
	<b>2.559.958,48D</b>
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>800.000,00C</b>
<b>CAPITAL SOCIAL</b>	<b>800.000,00C</b>
<b>CAPITAL SUBSCRITO</b>	800.000,00C
CAPITAL SOCIAL	
	<b>3.359.958,48D</b>
<b>RESERVAS</b>	<b>152.715,01C</b>
<b>RESERVAS DE LUCROS</b>	152.715,01C
RESERVA LEGAL	
	<b>3.512.673,49D</b>
<b>LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS</b>	1.525.736,93D
(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS	1.986.936,56D
AJUSTE DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	

RECONHECEMOS A EXATIDÃO DO PRESENTE BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM 30/06/2023, TOTALIZANDO NO ATIVO E PASSIVO O VALOR DE R\$ 1.077.146,92 (um milhão e setenta e sete mil cento e quarenta e seis reais e noventa e dois centavos), ESTRUTURADAS CONFORME RESOLUÇÃO 2019/NBCTGEC.

ENIER GUERREIRO DA FONSECA  
 SOCIO ADMINISTRADOR  
 CPF: 230.803.701-63

LUCIANO LOPES  
 Reg. no CRC - MS sob o No. 0882  
 CPF: 005.776.181-72



DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 30/06/2023


Descrição	Saldo	Total
<b>RECEITAS DE SERVIÇOS</b>	13.861,40	
OBRA GARAGEM 3º BAVEX - 9º REGIÃO MILITAR	71.819,59	85.680,99
GRANDE LOJA MACONICA		(6.995,56)
	(6.995,56)	
<b>(-) DEDUÇÕES DA RECEITA</b>		78.685,43
<b>RECEITA LIQUIDA</b>		
	(54.846,28)	(54.846,28)
<b>CUSTO OPERACIONAL SERVIÇOS PRESTADOS</b>		(187.191,07)
<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>		
<b>PESSOAL</b>	(35.069,74)	
SALARIOS E ORDENADOS	(364,70)	
13º SALARIO	(11.213,46)	
FERIAS	(15.396,31)	
INSS	(3.934,88)	
FGTS	(644,00)	
ASSISTENCIA MEDICA E SOCIAL	(2.250,80)	
VALE TRANSPORTE	(1.000,00)	
DESPESAS COM ESTAGIARIOS AUTÔNOMO	(3.942,00)	(73.815,89)
		(113.375,18)
<b>ADMINISTRATIVAS</b>		
<b>IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES</b>	(11.198,94)	
JUROS E MULTAS S/ TRIBUTOS	(14.964,59)	(26.163,53)
JUROS DE MORA		
<b>ADMINISTRATIVAS</b>	(1.874,94)	
ENERGIA ELETRICA	(482,17)	
AGUA E ESGOTO	(1.577,00)	
TELEFONE	(882,90)	
DESPESAS POSTAIS E TELEGRAFICAS	(20.358,78)	
SEGUROS	(135,66)	
MATERIAL DE ESCRITORIO	(42.435,03)	
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(5.558,52)	
DEPRECIACÃO E AMORTIZACÃO	(187,12)	
INTERNET	(854,65)	
COPA E COZINHA	(4.041,16)	
COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES	(654,70)	
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(3.668,40)	
MANUTENÇÃO SOFTWARE	(4.500,62)	(87.211,65)
SEGURANÇA		
<b>RESULTADO FINANCEIRO LIQUIDO</b>	4.492,84	
ATUALIZAÇÃO SELIC ACUMULADA	231,00	
DESCONTOS OBTIDOS	25,17	
CORREÇÃO SELIC ACUMULADA	(391,78)	
JUROS PASSIVOS	(90,94)	
DESPESAS E COMISSOES BANCARIAS	(157,29)	4.109,00
JUROS/MULTAS		(159.242,92)
<b>RESULTADO ANTES DO IMPOSTO DE RENDA</b>		
<b>PROVISÃO P/ IMP. DE RENDA E CONTR.SOCIAL</b>	(925,35)	
DESPESA COM CONTRIBUIÇÃO SOCIAL		

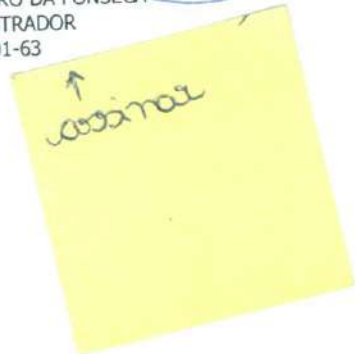


DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 30/06/2023

Descrição	Saldo	Total
PROVISÃO P/ IMP. DE RENDA E CONTR.SOCIAL	(1.028,17)	(1.953,52)
DESPESAS DE IMPOSTO DE RENDA		(161.196,44)
<b>PREJUÍZO DO EXERCÍCIO</b>		

  
ENIER GUERREIRO DA FONSECA  
SOCIO ADMINISTRADOR  
CPF: 230.803.701-63

  
LUCIANO LOPES  
Reg. no CRC - MS sob o No. 0882  
CPF: 005.776.181-72



Este documento é copia do original assinado digitalmente por VINICIUS ALEXANDER OLIVA SALES COUTINHO e tjms.jus.br. Protocolado em 01/08/2023 às 21:17, sob o número WCGR23074213590  
, e liberado nos autos digitais por Usuário padrão para acesso SAJ/AT, em 01/08/2023 às 21:30. Para acessar os autos processuais, acesse o site  
<https://esaj.tjms.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do>, informe o processo 0829810-08.2022.8.12.0001 e o código 5FD3DBA.



VINICIUS COUTINHO  
CONSULTORIA E PERÍCIA

fls. 1189

# **ANEXO III FATURAMENTO JANEIRO A JUNHO DE 2023**



**CONTA FISC – SERVIÇOS CONTÁBEIS S/S**

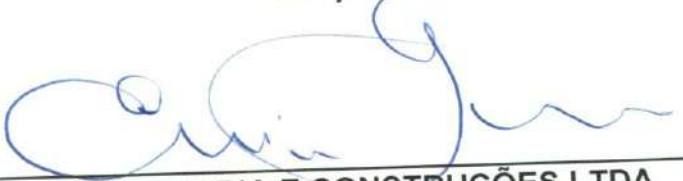
CNPJ: 11.119.878/0001-67


INSC. MUNICIPAL: 138435008

## DECLARAÇÃO

**DECLARAMOS**, para os devidos fins que a empresa **VALE ENGENHARIA E CONSTRUÇÕES LTDA EPP**, estabelecida nesta Capital à Rua Pernambuco nº 1829, Centro, devidamente inscrita no CNPJ sob nº 02.257.008/0001-63, obteve como Receita Bruta Tributável no mês de Janeiro - 2023, a importância de **R\$ 14.963,47 (Quatorze mil novecentos e sessenta e três reais e quarenta e sete centavos)**,

*Campo Grande/MS, 13 de Julho de 2023.*

  
 VALE ENGENHARIA E CONSTRUÇÕES LTDA  
 CNPJ: 02.257.008/0001-63  
 ENIER GUERREIRO DA FONSECA  
 CPF: 230.803.701-63

  
 LUCIANO LOPES  
 CONTADOR  
 CRC/MS – 882  
 CPF: 005.776.181-72




**CONTA FISC – SERVIÇOS CONTÁBEIS S/S**  
 CNPJ: 11.119.878/0001-67 INSC. MUNICIPAL: 138435008

## DECLARAÇÃO

**DECLARAMOS**, para os devidos fins que a empresa **VALE ENGENHARIA E CONSTRUÇÕES LTDA EPP**, estabelecida nesta Capital à Rua Pernambuco nº 1829, Centro, devidamente inscrita no CNPJ sob nº 02.257.008/0001-63, obteve como Receita Bruta Tributável no mês de Fevereiro - 2023, a importância de **R\$ 55.936,28 (Cinquenta e cinco mil, novecentos e trinta e seis reais e vinte e oito centavos)**.

**Campo Grande/MS, 13 de Julho de 2023.**

  
 VALE ENGENHARIA E CONSTRUÇÕES LTDA  
 CNPJ: 02.257.008/0001-63  
 ENIER GUERREIRO DA FONSECA  
 CPF: 230.803.701-63

  
 LUCIANO LOPES  
 CONTADOR  
 CRC/MS – 882  
 CPF: 005.776.181-72





**CONTAFISC – SERVIÇOS CONTÁBEIS S/S**

CNPJ: 11.119.878/0001-67

INSC. MUNICIPAL: 138435008

## DECLARAÇÃO

**DECLARAMOS**, para os devidos fins que a empresa **VALE ENGENHARIA E CONSTRUÇÕES LTDA EPP**, estabelecida nesta Capital à Rua Pernambuco nº 1829, Centro, devidamente inscrita no CNPJ sob nº 02.257.008/0001-63, não houve faturamento no mês de Março – 2023.

**Campo Grande/MS, 13 de Julho de 2023.**

**VALE ENGENHARIA E CONSTRUÇÕES LTDA**  
CNPJ: 02.257.008/0001-63  
**ENIER GUERREIRO DA FONSECA**  
CPF: 230.803.701-63

**LUCIANO LOPES**  
**CONTADOR**  
CRC/MS – 882  
CPF: 005.776.181-72





**CONTA FISC – SERVIÇOS CONTÁBEIS S/S**

CNPJ: 11.119.878/0001-67

INSC. MUNICIPAL: 138435008

## DECLARAÇÃO

**DECLARAMOS**, para os devidos fins que a empresa **VALE ENGENHARIA E CONSTRUÇÕES LTDA EPP**, estabelecida nesta Capital à Rua Pernambuco nº 1829, Centro, devidamente inscrita no CNPJ sob nº 02.257.008/0001-63, obteve como Receita Bruta Tributável no mês de Abril - 2023, a importância de **R\$ 13.861,40 (Treze mil, oitocentos e sessenta e um reais e quarenta centavos)**.

**Campo Grande/MS, 13 de Julho de 2023.**

  
 VALE ENGENHARIA E CONSTRUÇÕES LTDA  
 CNPJ: 02.257.008/0001-63  
 ENIER GUERREIRO DA FONSECA  
 CPF: 230.803.701-63

  
 LUCIANO LOPES  
 CONTADOR  
 CRC/MS – 882  
 CPF: 005.776.181-72



**CONTAFISC - SERVIÇOS CONTÁBEIS S/S**

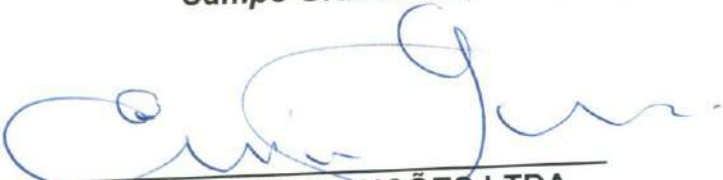
CNPJ: 11.119.878/0001-67

INSC. MUNICIPAL: 138435008

## DECLARAÇÃO

**DECLARAMOS**, para os devidos fins que a empresa **VALE ENGENHARIA E CONSTRUÇÕES LTDA EPP**, estabelecida nesta Capital à Rua Pernambuco nº 1829, Centro, devidamente inscrita no CNPJ sob nº 02.257.008/0001-63, não houve faturamento no mês de Maio – 2023.

**Campo Grande/MS, 13 de Julho de 2023.**

  
\_\_\_\_\_  
**VALE ENGENHARIA E CONSTRUÇÕES LTDA**  
CNPJ: 02.257.008/0001-63  
**ENIER GUERREIRO DA FONSECA**  
CPF: 230.803.701-63

  
\_\_\_\_\_  
**LUCIANO LOPES**  
**CONTADOR**  
CRC/MS – 882  
CPF: 005.776.181-72

Este documento é copia do original assinado digitalmente por VINICIUS ALEXANDER OLIVA SALES COUTINHO e tjms.jus.br. Protocolado em 01/08/2023 às 21:17, sob o número WCGR23074213590  
, e liberado nos autos digitais por Usuário padrão para acesso SAJ/AT, em 01/08/2023 às 21:30. Para acessar os autos processuais, acesse o site  
<https://esaj.tjms.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do>, informe o processo 0829810-08.2022.8.12.0001 e o código 5FD3DBA.



**CONTAFISC - SERVIÇOS CONTÁBEIS S/S**

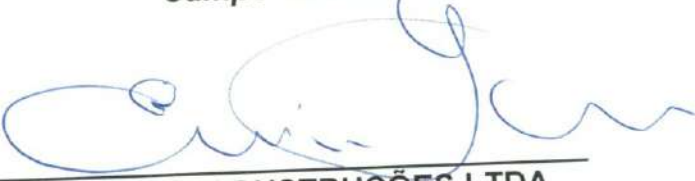
CNPJ: 11.119.878/0001-67

INSC. MUNICIPAL: 138435008

## DECLARAÇÃO

**DECLARAMOS**, para os devidos fins que a empresa **VALE ENGENHARIA E CONSTRUÇÕES LTDA EPP**, estabelecida nesta Capital à Rua Pernambuco nº 1829, Centro, devidamente inscrita no CNPJ sob nº 02.257.008/0001-63, obteve como Receita Bruta Tributável no mês de Junho - 2023, a importância de **R\$ 71.819,59 (Setenta e um mil, oitocentos e dezenove reais e cinquenta e nove centavos)**.

**Campo Grande/MS, 13 de Julho de 2023.**

  
 VALE ENGENHARIA E CONSTRUÇÕES LTDA  
 CNPJ: 02.257.008/0001-63  
 ENIER GUERREIRO DA FONSECA  
 CPF: 230.803.701-63

  
 LUCIANO LOPES  
 CONTADOR  
 CRC/MS - 882  
 CPF: 005.776.181-72





VINICIUS COUTINHO  
CONSULTORIA E PERÍCIA

fls. 1196

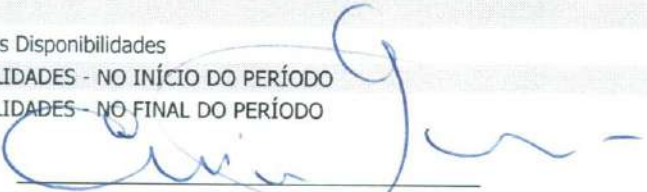
Este documento é copia do original assinado digitalmente por VINICIUS ALEXANDER OLIVA SALES COUTINHO e tjms.jus.br. Protocolado em 01/08/2023 às 21:17, sob o número WCGR23074213590 , e liberado nos autos digitais por Usuário padrão para acesso SAJ/AT, em 01/08/2023 às 21:30. Para acessar os autos processuais, acesse o site <https://esaj.tjms.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do>, informe o processo 0829810-08.2022.8.12.0001 e o código 5FD3DBA.


## **ANEXO IV DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA JANEIRO A JUNHO DE 2023**

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO EM  
31 DE JANEIRO DE 2023

ATIVIDADES OPERACIONAIS

Resultado do período	(75.353,46)
Depreciação e amortização	1.852,80
VARIAÇÕES NOS ATIVOS E PASSIVOS	(73.500,67)
LUCRO OPERACIONAL BRUTO ANTES DAS MUDANÇAS NO CAPITAL DE GIRO	(73.500,67)
(Aumento) Redução em contas a receber e outros	42.797,21
Aumento (Redução) em fornecedores	23.502,88
Aumento (Redução) em contas a pagar e provisões	10.263,93
Aumento (Redução) no Imposto de Renda e Contribuição Social	(4.187,98)
CAIXA PROVENIENTE DAS OPERAÇÕES	(1.124,80)
FLUXO DE CAIXA ANTES DOS ITENS EXTRAORDINÁRIOS	(1.124,80)
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	(1.124,80)
Redução nas Disponibilidades	(1.124,80)
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	2.877,80
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	1.752,80

  
ENIER GUERREIRO DA FONSECA  
SOCIO ADMINISTRADOR  
CPF: 230.803.701-63

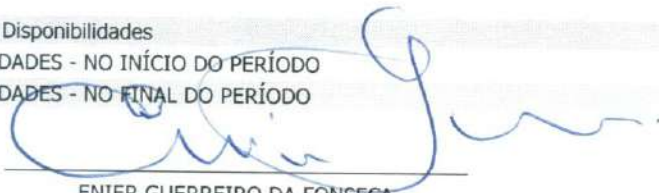
  
LUCIANO LOPES  
Reg. no CRC - MS sob o No. 0882  
CPF: 005.776.181-72


Este documento é copia do original assinado digitalmente por VINICIUS ALEXANDER OLIVA SALES COUTINHO e tjms.jus.br. Protocolado em 01/08/2023 às 21:47, sob o número WCGR23074213590 e liberado nos autos digitais por Usuário padrão para acesso SAJ/AT, em 01/08/2023 às 21:30. Para acessar os autos processuais, acesse o site https://esaj.tjms.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0829810-08.2022.8.12.0001 e o código 5FD3DBA.

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO EM  
28 DE FEVEREIRO DE 2023

ATIVIDADES OPERACIONAIS

Resultado do período	1.461,24
Depreciação e amortização	1.852,44
VARIAÇÕES NOS ATIVOS E PASSIVOS	3.314,77
LUCRO OPERACIONAL BRUTO ANTES DAS MUDANÇAS NO CAPITAL DE GIRO	3.314,77
(Aumento) Redução em contas a receber e outros	(29.787,21)
Aumento (Redução) em fornecedores	1.717,88
Aumento (Redução) em contas a pagar e provisões	23.220,23
CAIXA PROVENIENTE DAS OPERAÇÕES	(1.536,20)
FLUXO DE CAIXA ANTES DOS ITENS EXTRAORDINÁRIOS	(1.536,20)
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	(1.536,20)
Redução nas Disponibilidades	(1.536,20)
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	1.752,20
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	216,00

  
ENIER GUERREIRO DA FONSECA  
SOCIO ADMINISTRADOR  
CPF: 230.803.701-63

  
LUCIANO LOPES  
Reg. no CRC - MS sob o No. 0882  
CPF: 005.776.181-72



DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO EM  
31 DE MARÇO DE 2023

ATIVIDADES OPERACIONAIS

Resultado do período	(45.616,29)
Depreciação e amortização	1.852,86
VARIAÇÕES NOS ATIVOS E PASSIVOS	(43.763,45)
LUCRO OPERACIONAL BRUTO ANTES DAS MUDANÇAS NO CAPITAL DE GIRO	(43.763,44)
(Aumento) Redução em contas a receber e outros	(1.322,62)
Aumento (Redução) em fornecedores	(2.793,53)
Aumento (Redução) em contas a pagar e provisões	46.992,83
Aumento (Redução) no Imposto de Renda e Contribuição Social	2.035,08
CAIXA PROVENIENTE DAS OPERAÇÕES	1.148,88
FLUXO DE CAIXA ANTES DOS ITENS EXTRAORDINÁRIOS	1.148,88
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	1.148,88
Aumento nas Disponibilidades	1.148,88
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	216,64
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	1.365,48

ENIER GUERREIRO DA FONSECA  
SOCIO ADMINISTRADOR  
CPF: 230.803.701-63

Assinado

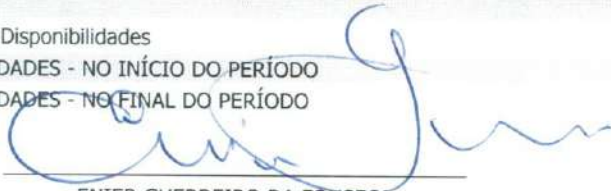
LUCIANO LOPES  
Reg. nº CRC - MS sob o No. 0882  
CPF: 005.776.181-72

Este documento é copia do original assinado digitalmente por VINICIUS ALEXANDER OLIVA SALES COUTINHO e tjms.jus.br. Protocolado em 01/08/2023 às 21:47:17, sob o número WCGR23074213590, e liberado nos autos digitais por Usuário padrão para acesso SAJ/AT, em 01/08/2023 às 21:30. Para acessar os autos processuais, acesse o site https://esaj.tjms.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 0829810-08.2022.8.12.0001 e o código 5FD3DBA.

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO EM  
30 DE ABRIL DE 2023

ATIVIDADES OPERACIONAIS

Resultado do período	(41.961,70)
Depreciação e amortização	1.852,86
VARIAÇÕES NOS ATIVOS E PASSIVOS	(40.108,86)
LUCRO OPERACIONAL BRUTO ANTES DAS MUDANÇAS NO CAPITAL DE GIRO	(40.108,86)
(Aumento) Redução em contas a receber e outros	(14.609,24)
Aumento (Redução) em fornecedores	(367,10)
Aumento (Redução) em contas a pagar e provisões	57.015,53
Aumento (Redução) no Imposto de Renda e Contribuição Social	(2.035,66)
CAIXA PROVENIENTE DAS OPERAÇÕES	(105,24)
FLUXO DE CAIXA ANTES DOS ITENS EXTRAORDINÁRIOS	(105,24)
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	(105,24)
Redução nas Disponibilidades	(105,24)
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	1.365,48
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	1.260,24

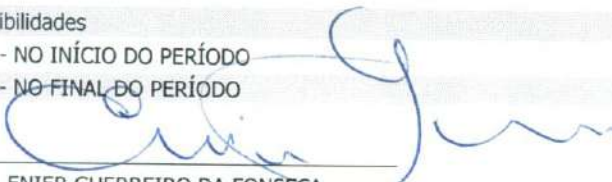
  
ENIER GUERREIRO DA FONSECA  
SOCIO ADMINISTRADOR  
CPF: 230.803.701-63


  
LUCIANO LOPES  
Reg. no CRC - MS sob o No. 0882  
CPF: 005.776.181-72

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO EM  
31 DE MAIO DE 2023

ATIVIDADES OPERACIONAIS

Resultado do período	(119.248,80)
Depreciação e amortização	1.852,84
VARIAÇÕES NOS ATIVOS E PASSIVOS	(117.395,80)
LUCRO OPERACIONAL BRUTO ANTES DAS MUDANÇAS NO CAPITAL DE GIRO	(117.395,80)
(Aumento) Redução em contas a receber e outros	107.797,61
Aumento (Redução) em fornecedores	(4.855,88)
Aumento (Redução) em contas a pagar e provisões	40.028,28
CAIXA PROVENIENTE DAS OPERAÇÕES	25.574,21
FLUXO DE CAIXA ANTES DOS ITENS EXTRAORDINÁRIOS	25.574,21
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	25.574,21
Aumento nas Disponibilidades	25.574,21
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	1.260,00
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	26.834,21

  
ENIER GUERREIRO DA FONSECA  
SOCIO ADMINISTRADOR  
CPF: 230.803.701-63

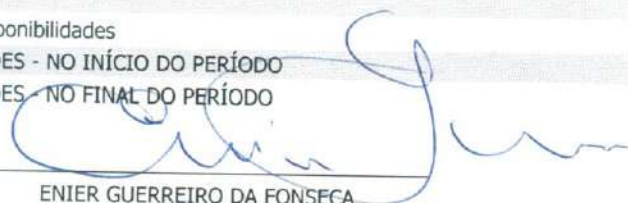
  
LUCIANO LOPES  
Reg. no CRC - MS sob o No. 0882  
CPF: 005.776.181-72

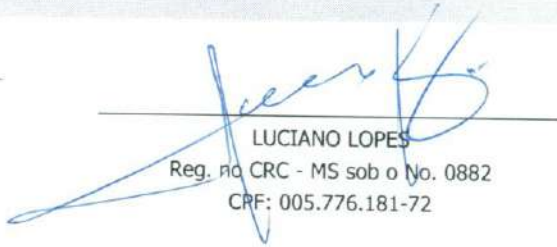


DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO EM  
30 DE JUNHO DE 2023

ATIVIDADES OPERACIONAIS

Resultado do período	13.000,00
Depreciação e amortização	1.852,74
VARIAÇÕES NOS ATIVOS E PASSIVOS	1.866,74
LUCRO OPERACIONAL BRUTO ANTES DAS MUDANÇAS NO CAPITAL DE GIRO	1.866,74
(Aumento) Redução em contas a receber e outros	58.429,98
Aumento (Redução) em fornecedores	(3.594,95)
Aumento (Redução) em contas a pagar e provisões	(57.926,00)
Aumento (Redução) no Imposto de Renda e Contribuição Social	212,06
CAIXA PROVENIENTE DAS OPERAÇÕES	(1.012,17)
FLUXO DE CAIXA ANTES DOS ITENS EXTRAORDINÁRIOS	(1.012,17)
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	(1.012,17)
Redução nas Disponibilidades	(1.012,17)
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	26.834,11
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	25.821,94

  
ENIER GUERREIRO DA FONSECA  
SOCIO ADMINISTRADOR  
CPF: 230.803.701-63

  
LUCIANO LOPES  
Reg. no CRC - MS sob o No. 0882  
CPF: 005.776.181-72