

# Limpatech Serviços e Construções Ltda

CNPJ: 35.780.956/0001-38

## Balancos Patrimoniais

Em dezembro de 2023 e 2022

(Em Reais)

Ativo	31/12/2023	31/12/2022	Passivo	31/12/2023	31/12/2022
<b>Circulante</b>			<b>Circulante</b>		
Caixa e equivalentes de caixa	66.405,85	289.469,35	Fornecedores	32.736.731,61	25.541.805,16
Aplicações financeiras	5.287.373,31	58.399,16	Obrigações a pagar	210.839,56	278.831,58
Contas a receber de clientes	107.011.743,95	108.467.360,09	Despesas de pessoal a pagar	3.553.270,39	3.484.645,50
Adiantamentos	4.563.700,93	2.870.378,74	Impostos e contribuições a recolher	2.035.575,38	2.369.195,04
Imposto a recuperar	2.739.422,66	1.600.223,65	Impostos parcelados	2.331.442,20	2.481.302,14
	<b>119.668.646,70</b>	<b>113.285.830,99</b>	Provisão de IR e CS	221.551,63	-
			Financiamentos e empréstimos	1.318.802,70	-
<b>Não circulante</b>			Lucros a pagar	50.150,37	50.150,37
<b>Realizável a longo prazo</b>				<b>42.458.363,84</b>	<b>34.205.929,79</b>
Partes relacionadas	13.603.855,07	12.640.762,47	<b>Não circulante</b>		
Depósito Judicial	196.880,65	99.372,29	Impostos parcelados	5.954.991,07	8.471.247,44
Outros créditos	199.090,96	199.090,96	Receitas e impostos diferidos	12.438.064,52	12.603.020,60
	<b>13.999.826,68</b>	<b>12.939.225,72</b>		<b>18.393.055,59</b>	<b>21.074.268,04</b>
<b>Investimentos</b>	1.697.442,67	1.772.367,59	<b>Patrimônio líquido</b>		
<b>Imobilizado</b>	3.962.520,53	3.496.437,54	Capital social	22.000.000,00	22.000.000,00
<b>Intangível</b>	86.138,40	81.483,35	Reservas de capital	158.338,31	158.338,31
	<b>19.745.928,28</b>	<b>18.289.514,20</b>	Lucros (Prejuízos) acumulados	56.404.817,24	54.136.809,05
				<b>78.563.155,55</b>	<b>76.295.147,36</b>
	<b>139.414.574,98</b>	<b>131.575.345,19</b>		<b>139.414.574,98</b>	<b>131.575.345,19</b>

  
Limpatech Serviços e Construções Ltda  
Paulo da Costa Machado

  
Alberto Luiz Moraes Bessa  
Contador - CRC-RJ 088583/O-8

# Limpatech Serviços e Construções Ltda

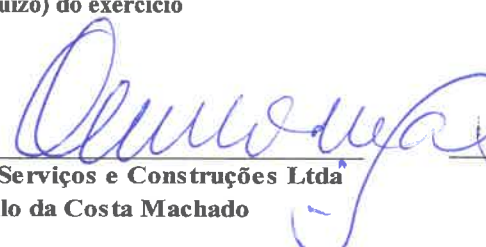
CNPJ: 35.780.956/0001-38

## Demonstrações de resultados

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022

(Em Reais)

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
<b>Receita operacional bruta</b>	<b>111.323.761,85</b>	<b>95.602.413,66</b>
<b>Deduções</b>		
(-) Impostos sobre vendas	(12.316.452,63)	(10.578.137,98)
<b>Receita operacional líquida</b>	<b>99.007.309,22</b>	<b>85.024.275,68</b>
Custos dos serviços prestados	(80.449.886,53)	(77.677.132,64)
<b>Lucro bruto</b>	<b>18.557.422,69</b>	<b>7.347.143,04</b>
<b>Receitas (despesas) operacionais</b>		
Administrativas e gerais	(15.164.848,44)	(17.424.618,80)
Resultado financeiro	(773.711,33)	(985.396,33)
Resultado participações em Societárias	217.580,00	752.215,00
Resultado participações em SCP's	669.680,08	6.055.434,44
Outras (despesas) receitas operacionais	(252.867,70)	177.044,21
<b>Lucro (Prejuízo) operacional antes do imposto de renda e da contribuição social.</b>	<b>3.253.255,30</b>	<b>(4.078.178,44)</b>
Imposto de renda e contribuição social	(985.247,11)	-
<b>Lucro Líquido (Prejuízo) do exercício</b>	<b>2.268.008,19</b>	<b>(4.078.178,44)</b>

  
Limpatech Serviços e Construções Ltda  
Paulo da Costa Machado

  
Alberto Luiz Moraes Bessa  
Contador - CRC-RJ 088583/O-8

## Limpatech Serviços e Construções Ltda

CNPJ: 35.780.956/0001-38

### Demonstrações das mutações do patrimônio líquido

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022

(Em Reais)

	Capital	Reserva Capital	Lucros (prejuízos) acumulados	Total
Saldos em 31 de dezembro de 2021	22.000.000,00	158.338,31	58.214.987,49	80.373.325,80
Lucro (Prejuízo) Exercício	-	-	(4.078.178,44)	(4.078.178,44)
Saldos em 30 de Dezembro de 2022	22.000.000,00	158.338,31	54.136.809,05	76.295.147,36
Lucro (Prejuízo) Exercício	-	-	2.268.008,19	2.268.008,19
Saldos em 31 de Dezembro de 2023	22.000.000,00	158.338,31	56.404.817,24	78.563.155,55



---

Limpatech Serviços e Construções Ltda  
Paulo da Costa Machado



---

Alberto Luiz Moraes Bessa  
Contador - CRC-RJ 088583/O-8

**Limpatech Serviços e Construções Ltda**

**CNPJ: 35.780.956/0001-38**


**Demonstrações de resultados abrangentes**

**Exercícios findos em 31 de Dezembro 2023 e 2022**

*(Em Reais)*

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
<b>Lucro Líquido (Prejuízo) do exercício</b>	<b>2.268.008,19</b>	<b>(4.078.178,44)</b>
<b>Resultado abrangente</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Total resultado abrangente líquido</b>	<b><u>2.268.008,19</u></b>	<b><u>(4.078.178,44)</u></b>

  
Limpatech Serviços e Construções Ltda  
Paulo da Costa Machado

  
Alberto Luiz Moraes Bessa  
Contador - CRC-RJ 088583/O-8

# Limpatech Serviços e Construções Ltda

CNPJ: 35.780.956/0001-38


## Demonstrações dos fluxos de caixa

Em 31 de dezembro 2023 e 2022

(Em Reais)

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
<b>Atividades operacionais</b>		
<b>Lucro líquido do Período</b>	<b>2.268.008,19</b>	<b>(4.078.178,44)</b>
<b>Itens que não afetam o capital circulante</b>		
Depreciações e amortizações	335.953,42	320.847,73
Resultado de equivalência Patrimonial	(887.260,08)	(6.807.649,44)
	<u>(551.306,66)</u>	<u>(6.486.801,71)</u>
<b>(Aumento)/redução no ativo</b>		
Contas a Receber	1.455.616,14	(2.999.494,00)
Adiantamentos	(1.693.322,19)	(661.478,54)
Impostos a recuperar	(1.139.199,01)	(56.292,67)
Partes relacionadas	(963.092,60)	8.638.482,76
Outros ativos	(97.508,36)	(33.220,07)
	<u>(2.437.506,02)</u>	<u>4.887.997,48</u>
<b>Aumento/(redução) no passivo</b>		
Fornecedores	7.194.926,45	2.877.750,33
Despesas de pessoal a pagar	68.624,89	554.578,66
Impostos e contribuições a recolher	(2.999.735,97)	(2.657.985,36)
Provisão de IRPJ e CSLL	221.551,63	-
Receitas e impostos diferidos	(164.956,08)	338.250,43
Partes relacionadas	-	(756.599,28)
Outros passivos	(67.992,02)	(593.636,24)
	<u>4.252.418,90</u>	<u>(237.641,46)</u>
<b>Caixa líquido gerado nas atividades operacionais</b>	<b>1.814.912,88</b>	<b>4.650.356,02</b>
<b>Atividades de investimentos</b>		
Investimentos	962.185,00	6.144.574,68
Imobilizado	(802.036,41)	(151.038,34)
Intangível	(4.655,05)	(2.202,66)
<b>Caixa líquido gerado nas atividades de investimento</b>	<b>155.493,54</b>	<b>5.991.333,68</b>
<b>Atividades de financiamentos</b>		
Distribuição de lucros	-	-
Saldo líquido de empréstimos	1.318.802,70	(40.407,24)
<b>Caixa líquido gerado nas atividades de financiamentos</b>	<b>1.318.802,70</b>	<b>(40.407,24)</b>
<b>Aumento líquido no caixa e bancos</b>	<b>5.005.910,65</b>	<b>36.302,31</b>
<b>Representado por:</b>		
Saldo final de caixa e bancos	5.353.779,16	347.868,51
Saldo inicial de caixa e bancos	347.868,51	311.566,20
<b>Aumento/redução</b>	<b>5.005.910,65</b>	<b>36.302,31</b>

  
Limpatech Serviços e Construções Ltda  
Paulo da Costa Machado

  
Alberto Luiz Moraes Bessa  
Contador - CRC-RJ 088583/O-8

**Limpatech Serviços e Construções Ltda**

CNPJ: 35.780.956/0001-38

## Demonstrações dos valores adicionados

Exercícios findos em 31 de Dezembro 2023 e 2022

(Em Reais)

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
<b>Receitas</b>		
Vendas de mercadorias, produtos e serviços	111.323.761,85	95.602.413,66
Resultados não operacionais	(154.195,14)	953.216,62
<b>Total das Receitas</b>	<b>111.169.566,71</b>	<b>96.555.630,28</b>
<b>Insumos adquiridos de terceiros</b>		
Materiais consumidos	(7.641.252,43)	(1.530.096,31)
Outros custos de produtos e serviços vendidos	(66.249,08)	(6.418.657,93)
Energia, serviços de terceiros e outras despesas	(28.813.654,38)	(31.180.692,98)
<b>Total dos insumos</b>	<b>(36.521.155,89)</b>	<b>(39.129.447,22)</b>
<b>Valor adicionado bruto :</b>	<b>74.648.410,82</b>	<b>57.426.183,06</b>
<b>Retenções</b>		
Depreciações, amortizações e exaustão	(335.953,42)	(320.847,73)
<b>Total das retenções</b>	<b>(335.953,42)</b>	<b>(320.847,73)</b>
<b>Valor adicionado líquido produzido</b>	<b>74.312.457,40</b>	<b>57.105.335,33</b>
<b>Valor adicionado recebido em transferência</b>		
Resultado de equivalência patrimonial	887.260,08	6.031.477,03
Receitas financeiras	423.042,85	224.523,06
<b>Total valor recebido em transferência</b>	<b>1.310.302,93</b>	<b>6.256.000,09</b>
<b>Valor adicionado a distribuir</b>	<b>75.622.760,33</b>	<b>63.361.335,42</b>
<b>Distribuição do valor adicionado</b>		
<b>Empregados</b>		
- Salários e encargos	26.598.694,32	24.693.909,76
- Honorários da Diretoria	-	254.878,26
<b>Total distribuição valor adicionado-empregados</b>	<b>26.598.694,32</b>	<b>24.948.788,02</b>
<b>Tributos</b>		
- Federais	17.186.689,71	13.980.877,05
- Estaduais	64.660,57	73.552,74
- Municipais	2.256.369,61	1.943.001,53
<b>Total distribuição valor adicionado-tributos</b>	<b>19.507.719,89</b>	<b>15.997.431,32</b>
<b>Financiadores</b>		
- Juros	1.196.754,18	1.209.919,39
- Aluguéis	26.051.583,75	25.283.375,13
<b>Total distribuição valor adicionado-financiadores</b>	<b>27.248.337,93</b>	<b>26.493.294,52</b>
<b>Lucros retidos / prejuízo do exercício</b>	<b>2.268.008,19</b>	<b>(4.078.178,44)</b>
<b>Total distribuição de valor adicionado</b>	<b>75.622.760,33</b>	<b>63.361.335,42</b>

Limpatech Serviços e Construções Ltda  
Paulo da Costa MachadoAlberto Luiz Moraes Bessa  
Contador - CRC-RJ 088583/O-8

# NOTAS EXPLICATIVAS

**Limpatech Serviços e Construções Ltda**

**CNPJ: 35.780.956/0001-38**

Exercício findo em 31 de dezembro de 2023

## 1. Contexto Operacional

A Limpatech Serviços e Construções Ltda é uma sociedade por cotas de participação limitada, com sede na Rua Pais Leme, nº 215, Conjunto 607 – Pinheiros – São Paulo – SP, iniciou as suas operações em 15/08/1989. Estas demonstrações financeiras são apresentadas em Reais (R\$) e representam a posição patrimonial e financeira da sociedade em 31/12/2023, o resultado de suas operações realizadas entre 1º de janeiro de 2023 a 31 de dezembro de 2023, as mutações do seu patrimônio líquido, os fluxos de caixa, as demonstrações dos valores adicionados e dos resultados abrangentes referentes ao exercício findo naquela data e tem por objeto social principal a coleta de resíduos não-perigosos, secundariamente a prestação de serviços de engenharia e manutenção, incluindo entre outros os seguintes:

Elaboração de projetos, construção e manutenção de obras da construção civil em geral; Elaboração de projetos, construção e manutenção de obras rodoviárias, incluindo terraplanagem, drenagem, pavimentação e obras de arte em geral; Elaboração de projetos, construção e manutenção de obras de saneamento básico, incluindo redes de água e esgoto e serviços afins; Elaboração de projetos, construção e manutenção de aterros sanitários; Elaboração de projetos e implantação de remediação de lixões e serviços afins; Prestação de serviços de engenharia sanitária e limpeza urbana em vias públicas, de periferias, particulares internas; coleta especializada e transporte de resíduos perigosos (Classe I), não perigosos (Classe II) e resíduos de serviços de saúde originários de estabelecimentos de saúde de entes públicos e privados; limpeza manual, mecânica e automatizada de praias; varrição, capina, remoção, tratamento e disposição final de resíduos sólidos; planejamento, organização, execução e administração de lixeiras e vazadouros; desenvolvimento de projeto, operação e gerenciamento de usina de lixo, serviço de saneamento em geral incluindo a desobstrução de sarjetas, galerias, redes, caixas de passagem e atividades afins; coleta especializada e transporte de efluentes sanitários; limpeza desassoreamento de canais, rios e lagoas incluindo tratamento e destinação final; Gestão ambiental de resíduos perigosos (classe I) e não perigosos (classe II); Armazenamento temporário de resíduos perigosos (classe I), não perigosos (classe II) e resíduos de serviços de saúde; Disposição final e beneficiamento de resíduos da construção civil (classe II); Beneficiamento e preparo de blends de resíduos perigosos (classe I), não perigosos (classe II); Pré-tratamento e tratamento de efluentes líquidos; Tratamento térmico de resíduos de saúde (autoclavagem); Locação de veículos, máquinas e equipamentos; Elaboração de projetos de paisagismo, construção e manutenção de jardins; Serviços de conservação predial; Atividades de controle de vetores e pragas urbanas; Limpeza e higienização de reservatórios de águas; Ainda há participação no capital social de outras empresas ainda que de diferentes objetivos sociais.

## 2. Resumo das Práticas Contábeis

**Apresentação das Demonstrações Contábeis:** As demonstrações financeiras foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, com base na Lei 6.404/76 que incluem os novos dispositivos introduzidos, alterados e revogados pelas Leis 11.638/07, 11.641/09 e demais normas, pronunciamentos técnicos, orientações e interpretações posteriores pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC). O resultado do exercício é apurado em conformidade com regime contábil de competência do exercício. **(a) Caixa, Equivalentes de Caixa e Aplicações Financeiras:** Os saldos de bancos correspondem aos valores mantidos em contas correntes, são numerários disponíveis e mantidos com a finalidade de atender a compromissos de caixa de curto prazo, e não para investimento ou outros fins. As aplicações financeiras correspondem as operações mantidas junto a instituições financeiras nacionais. Suas remunerações são baseadas em operações de renda fixa. **(b) Contas a Receber de Clientes:** Referem-se substancialmente a serviços de coletas de resíduos não-perigosos, faturados de acordo com medições e pesagens aprovadas pelos clientes, baseadas nas especificações e critérios estabelecidos nos contratos. **(c) Partes Relacionadas:** Os valores descritos em partes relacionadas, em suma, são movimentações financeiras entre empresas ligadas com o intuito do cumprimento dos compromissos com os credores e, conforme prevê a Lei 6.404/76 a companhia contabiliza suas transações com partes relacionadas como Não Circulante. **(d) Imobilizado:** O ativo imobilizado é avaliado ao custo histórico, deduzido das respectivas depreciações acumuladas e perdas de redução ao valor recuperável. A depreciação é calculada pelo método linear, que leva em consideração a vida útil estimada dos bens. **(e) Investimentos:** Os investimentos decorrentes de

participações societárias estão avaliados pelo método de equivalência patrimonial, desta forma a conta de investimentos da companhia reflete o patrimônio líquido de suas investidas de acordo com o percentual de sua participação. **(f) Contas a Pagar:** As contas a pagar são obrigações a pagar por bens ou serviços que foram adquiridos no curso normal dos negócios. Sendo classificadas como passivo circulante se o pagamento for devido no período de até 12 meses. Caso contrário, as contas a pagar são apresentadas como passivo não circulante. **(f1)** No Passivo Circulante cabe ressaltar a abertura da rubrica de *Impostos Parcelados*, desmembrando-os dos *Impostos e Contribuições a Pagar*. **(f2)** O Passivo Não Circulante é composto pelos *Impostos Parcelados*, que por sua vez contém, principalmente, a adesão à programas federais de apoio à economia e, *Impostos Diferidos*, que refletem proporcionalmente a posição do contas a receber de clientes. **(g) Patrimônio Líquido:** O **Capital Social** da companhia em 31/12/2023 é de R\$ 22.000.000,00 (vinte e dois milhões de reais), divididos em 22.000.000 (vinte e dois milhões) cotas no valor de R\$ 1,00 (um real) cada uma. A **Reserva de Capital** diz respeito aos valores reservados para um futuro aumento de capital (AFAC). Os **Lucros Acumulados** consistem em lucros de exercícios anteriores, nos quais a empresa depende da realização do seu contas a receber de clientes para a distribuição e pagamento dos mesmos. **(h) Reconhecimento de Resultados:** As receitas financeiras, os custos e as despesas são reconhecidas de acordo com o regime de competência.



---

**Limpatech Serviços e Construções Ltda**  
**Paulo da Costa Machado**



---

**Alberto Luiz Moraes Bessa**  
**Contador - CRC-RJ 088583/O-8**