



## NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2024

### 1-CONTEXTO OPERACIONAL

A **DESENFECOSUL LIMPADORA E CONSERVADORA DE PRÉDIOS LTDA** é uma sociedade Empresária limitada, registrada e arquivada na M. M. Junta Comercial do Estado do Rio Grande do Sul **sob NIRE nº. 43300065642 em 15/12/2020**, inscrita no Cadastro Nacional da Pessoa Jurídica **sob nº 90.886.771/0001-10** com sede em Avenida Getúlio Vargas, nº 260, Bairro Centro, CEP 92.990-000, em Eldorado do Sul, que tem por objetivo serviços de limpeza, higienização e desinfecção hospitalar, serviços de limpeza e conservação em geral, serviços de motorista, ascensoristas, telefonistas contínuos, auxiliares administrativos, digitadores, técnicos e profissionais em informática, motoboys, secretários, técnicos em secretariados, mecânicos, operadores de máquinas copiadoras, operários, industriais, almoxarife, cozinheiras, auxiliares de cozinha, garçons, porteiros, recepcionistas, técnicos em hidráulicas, costureiras, auxiliar de lavanderia, reformas, obras, pintores, instalações hidráulicas e elétricas, incorporação de imóveis e construção civil, serviços de capinaria, marcenaria, serralheria, jardinagem, medicação e entregas de contas de consumo de energia elétrica, limpeza de vias públicas, parques, praças e jardins, prestação de serviços de mão de obra, locação de mão de obra temporária (Lei nº 6019), serviços de organização logística de transporte e distribuição de carga, prestação de serviços de terraplanagem, retroescavadeira, locação de máquinas de terraplanagem, retroescavadeiras, caminhões e outras máquinas afins.

### 2-DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE E POLÍTICA CONTÁBIL SIGNIFICATIVAS:

O sistema de contabilização, bem como as demonstrações contábeis e financeiras foram elaboradas com observação dos Princípios Fundamentais de Contabilidade e nas Normas Brasileiras de Contabilidade estando em conformidade com a ITG 1000, aprovada pela resolução CFC 1418/2012.

#### 2.1) Moeda Funcional e de Apresentação das Demonstrações Contábeis

A moeda funcional da empresa é o Real, mesma moeda de preparação e apresentação das Demonstrações Contábeis.

#### 2.2) Eventos Subsequentes

Os administradores declaram a existência de fatos ocorridos subsequentemente à data de encerramento do exercício que venham a ter efeito relevante sobre a situação patrimonial ou financeira da empresa ou que possam provocar efeitos sobre seus resultados futuros.

### 3-PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS:

#### 3.1) Regime Adotado pela empresa.

A prática contábil adotada pela empresa é pelo regime de competência no qual a mesma se enquadra na tributação do Lucro Real Mensal.

#### 3.2) Os direitos e obrigações.

Os direitos e obrigações estão em conformidade com seus efetivos valores reais.

### 3.3) As movimentações financeiras.

As movimentações financeiras estão registrados ao custo de aplicação, acrescidos dos rendimentos proporcionais até a data do balanço.

### 3.4) Imobilizado.

A empresa possui bens imobilizados demonstrados ao custo de aquisição, mais todos os gastos incorridos para colocar o bem em condições de uso. Os bens são depreciados linearmente com base nas mesmas taxas estabelecidas conforme legislação brasileira.

### 3.5) As receitas.

As receitas da empresa são apuradas através de Notas Fiscais, comprovantes de recebimento, Recibos e outros.

### 3.6) As despesas

As despesas da empresa são apuradas através de Notas Fiscais e Recibos em conformidade com exigências fisco legais.

### 3.7) O Balanço Patrimonial.

A empresa apresenta o Balanço Patrimonial da forma prevista em lei.

## 4-DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:

### **Ativo circulante e Ativo não circulante**

- O ativo circulante está representado por seus Caixa, Bancos e Aplicações Financeiras, Créditos de Clientes Nacionais, Impostos a Recuperar, Outros Créditos, e por suas Despesas Antecipadas, totalizando o valor de:

<b>EXERCÍCIO</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>8.057.792,31</b>	<b>7.275.866,79</b>
<b>Disponível</b>	<b>378.944,09</b>	<b>9.378,85</b>
Caixa	5.379,76	1.593,61
Bancos Conta Movimento	2.867,11	1.632,29
Aplicações Financeiras	370.697,22	6.152,95
<b>Créditos</b>	<b>7.678.848,22</b>	<b>6.683.210,53</b>
Clientes Nacionais	658.513,11	2.320.865,03
Impostos a Recuperar	2.625.481,70	1.040.137,18
Outros créditos	4.394.853,41	3.322.208,32
<b>Despesas Pagas Antecipadamente</b>	<b>-</b>	<b>583.277,41</b>
Despesas Antecipadas	-	583.277,41

- O ativo não circulante está representado por seus Créditos Diversos, Bens Imobilizados deduzidos de suas Depreciações Acumuladas e por seus Bens Intangíveis totalizando o valor de:

<b>EXERCÍCIO</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>1.620.220,77</b>	<b>1.537.474,96</b>
<b>Realizável a Longo Prazo</b>	<b>89.613,87</b>	<b>66.089,08</b>
Créditos Diversos	89.613,87	66.089,08
<b>Investimentos</b>	<b>554.956,34</b>	<b>380.000,00</b>
Outros Investimentos	554.956,34	380.000,00
<b>Imobilizado</b>	<b>75.822,39</b>	<b>97.349,25</b>
Bens Imobilizados	882.416,58	881.830,68
(-) Depreciações Acumuladas	(806.594,19)	(784.481,43)
<b>Intangível</b>	<b>899.828,17</b>	<b>994.036,63</b>
Bens Intangíveis	899.828,17	994.036,63

### **Passivo circulante e Passivo não circulante**

- O Passivo circulante está representado por seus saldos de Fornecedores, Obrigações Fiscais e Tributárias, Obrigações Sociais e Trabalhistas, Adiantamentos, Outras Contas a Pagar, totalizando o valor de:

<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>4.428.700,99</b>	<b>2.708.235,39</b>
Fornecedores a Pagar	154.380,63	407.692,52
Obrigações Fiscais e Tributárias a Recolher	79.935,05	216.738,02
Obrigações Sociais e Trabalhistas a Recolher	1.323.729,02	667.784,99
Empréstimos e Financiamentos	1.584.603,90	376.000,00
Outras Contas a Pagar	0,00	19.105,50
Provisões Trabalhistas	1.286.052,39	1.020.914,36

- O Passivo não circulante está representado por seus empréstimos e financiamentos, totalizando o valor de:

<b>PASSIVO NAO CIRCULANTE</b>	<b>154.380,63</b>	<b>526.799,51</b>
Exigível a Longo prazo	154.380,63	526.799,51
Empréstimos e Financiamentos	-	-

### **Patrimônio Líquido.**

- O Patrimônio Líquido da empresa está representado pelo seu Capital Social, Reservas de Capital, Reservas de Lucros, totalizando o valor de:

<b><u>EXERCÍCIO</u></b>	<b><u>2024</u></b>	<b><u>2023</u></b>
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>5.249.312,09</b>	<b>5.578.306,85</b>
<b>Capital Social</b>	<b>2.360.000,00</b>	<b>2.360.000,00</b>
Capital Social	2.360.000,00	2.360.000,00
<b>Reservas de Capital</b>	<b>1.929.798,81</b>	<b>1.929.798,81</b>
Adiantamento p/aumento capital	1.729.970,64	1.729.970,64
Ajuste de Aval. Patrim.	199.828,17	199.828,17
<b>Reservas de Lucros</b>	<b>959.513,28</b>	<b>1.288.508,04</b>
Reserva de Lucros	959.513,28	1.288.508,04

### **Resultado Social do Exercício.**

- Na determinação da apuração do resultado do exercício, foram computados obedecendo ao princípio da competência: as receitas e os rendimentos ganhos no período, independentemente de sua realização em moeda, e os custos, despesas, encargos e perdas, pagos ou incorridos, correspondentes a essas receitas e rendimentos. O resultado líquido do exercício de 2024 consiste em um prejuízo de R\$ 143.597,15.

Porto Alegre, 31 de Dezembro de 2024.