

MIDAS ENGENHARIA LTDA

CNPJ: 35.767.995/0001-03

Balanço Patrimonial

Encerrado no período de 31 de dezembro de 2023

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

1- Contexto Operacional

A empresa **MIDAS ENGENHARIA LTDA** é uma sociedade empresária limitada, com sede e foro na cidade do Rio de Janeiro/RJ, tendo como objeto social execução de construções de edifício; Serviços, obras e projetos de sistemas de ar condicionado, ventilação mecânica e instalações em geral; Manutenção predial e equipamentos; construção civil; Engenharia química; Limpeza e higienização de reservatórios de água, cisternas e afins; Importação e exportação de equipamentos de segurança e automação; Projeto, instalação e manutenção de sistemas de segurança contra incêndio e pânico incluindo serviços de brigada de incêndio com bombeiro civil; Serviços profissionais referentes a arquitetura, edificações, equipamentos, máquinas, obras e manutenções permitidas pela resolução 218 do CONFEA; Restauração e conservação de lugares e prédios históricos; Apoio e assessoramento bem como administração e gerenciamento de projetos, obras, manutenções e outros correlatos com o Contrato Social, com início da atividade em 11/0/1989

2 - Base de Preparação e Apresentação das Demonstrações Financeiras

As demonstrações contábeis, cuja conclusão foi autorizada em Reunião de Diretoria, estão apresentadas com valores expressos em reais e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, em observância às disposições contidas na Lei das Sociedades por Ações, e incorporam as mudanças introduzidas pelas Leis 11.638/07 e 11.941/09, complementadas por resoluções do Conselho Federal de Contabilidade - CFC.

3 - Práticas Contábeis

3.1) Caixa Equivalente Caixa

Os montantes registrados na rubrica de caixa e equivalentes de caixa correspondem aos valores disponíveis em caixa, depósitos bancário e investimentos de curtíssimo prazo, que possuem liquidez imediata ou vencimento original em até três meses, Os demais investimentos, com vencimentos originais superiores a três meses, são reconhecidos a valor justo com movimentações pelo resultado e registrados em investimentos à curto prazo.

3.2) Direitos

As contas a receber de clientes correspondem aos valores a receber de clientes pela venda de produtos ou prestação de serviços no decurso normal das atividades da Companhia. Se o prazo de recebimento é equivalente a um ano ou menos, as contas a receber são classificadas no ativo circulante, Caso contrário, estão apresentadas no ativo não circulante. Os valores a receber são registrados inicialmente a valor justo e subsequentemente mensurados pelo custo amortizado, deduzidos de estimativas de perdas para cobrir eventuais prejuízos na sua realização, com base na experiência histórica de inadimplência.

3.3) Imobilizado

O imobilizado é demonstrado pelo custo, líquido da depreciação acumulada e/ou das perdas por não recuperação acumuladas, se houver. O custo inclui o montante de reposição dos equipamentos, se satisfeitos os critérios de reconhecimento. Quando componentes significativos do imobilizado são repostos, a Companhia reconhece tais componentes como ativos individuais, com vidas úteis e depreciação específicas. Da mesma forma, quando realizada uma reposição significativa, seu custo é reconhecido no valor contábil do equipamento como reposição, desde que satisfeitos os critérios de reconhecimento. Todos os demais custos de reparo e manutenção são reconhecidos no resultado conforme incorridos.

3.4) Obrigações

Estão demonstrados pelos valores históricos, acrescidos das correspondentes variações monetárias e encargos financeiros, observando o regime de competência,

3.5) Ajuste de Avaliação Patrimonial

A empresa nunca efetuou ajuste de avaliação patrimonial.

3.6) Impostos Federais

A empresa está no regime do lucro presumido e contabiliza os encargos tributários pelo regime de caixa.

4-- Patrimônio Líquido

4.1) Capital Social

O Capital Social é de R\$ 10.000.100,00, dividido em 10.000.100 quotas de R\$ 1,00 cada, totalmente integralizado, apresentando à seguinte composição:

Sócios:	QUOTAS	REAIS
AUGUSTO DE VASCONCELLOS	3.333.368	R\$ 3.333.368,00
ALEXANDRE BADIN DE VASCONCELLOS	3.333.366	R\$ 3.333.366,00
MARCELO BADIN DE VASCONCELLOS	3.333.366	R\$ 3.333.366,00
TOTAL	10.000.100	R\$ 10.000.100,00

4.2) Reservas

A empresa possui Reserva de Lucros e Reserva para aumento de Capital.

A Reserva de Lucro são constituídas pela apropriação de lucros da empresa.

AUGUSTO DE VASCONCELLOS
Administrador
CPF: 010.128.717-53

JOSE AFFONSO FILHO
Contador – CRC – 046403/O8
CPF: 530.644.537-34

QUALIFICAÇÃO ECONÔMICA FINANCEIRA 2023 - MIDAS ENGENHARIA LTDA

INDICE DE LIQUIDEZ GERAL (ILG-A)

$$\frac{\text{Ativo Circulante} + \text{R Longo Prazo}}{\text{Passivo Circulante} + \text{Passivo não Circulante}} = \frac{23.982.238,90 + 263.719,06}{2.179.042,43 + 282.385,70} = 9,8504$$

INDICE DE LIQUIDEZ GERAL (ILG-B)

$$\frac{\text{Ativo Circulante} + \text{R Longo Prazo}}{\text{Passivo Circulante} + \text{Passivo Não Circulante}} = \frac{23.982.238,90 + 263.719,06}{2.179.042,43 + 282.385,70} = 9,8504$$

INDICE DE LIQUIDEZ CORRENTE (ILC) / CAPITAL CIRCULANTE LÍQUIDO

$$\frac{\text{Ativo Circulante}}{\text{Passivo Circulante}} = \frac{23.982.238,90}{2.179.042,43} = 11,0059$$

INDICE DE SOLVENCIA GERAL (SG)

$$\frac{\text{Ativo Total}}{\text{Passivo Circulante} + \text{Passivo não Circulante}} = \frac{29.654.871,06}{2.179.042,43 + 282.385,70} = 12,0478$$

INDICE DE SOLVENCIA (ELP)

$$\frac{\text{Ativo Total}}{\text{Passivo Circulante} + \text{Passivo não Circulante}} = \frac{29.654.871,06}{2.179.042,43 + 282.385,70} = 12,0478$$

INDICE DE ENDIVIDAMENTO GERAL

$$\frac{\text{Passivo Circulante} + \text{Passivo não Circulante}}{\text{Ativo Total}} = \frac{2.179.042,43 + 282.385,70}{29.654.871,06} = 0,0830$$

INDICE DE GARANTIA DE CAPITAIS DE TERCEIROS

$$\frac{\text{Patrimônio Líquido}}{\text{Passivo Circulante} + \text{Passivo não Circulante}} = \frac{27.193.442,93}{2.179.042,43 + 282.385,70} = 11,0478$$

QUOCIENTE DE ORIGEM RE RECURSOS A LONGO PRAZO

$$\frac{\text{Patrimônio Líquido}}{\text{Patrimônio Líquido} + \text{Passivo não Circulante}} = \frac{27.193.442,93}{2.179.042,43 + 282.385,70} = 11,0478$$

ÍNDICE DE ENDIVIDAMENTO

$$\frac{\text{Passivo Circulante} + \text{Passivo Não Circulante}}{\text{Patrimônio Líquido}} = \frac{2.179.042,43 + 282.385,70}{27.193.442,93} = 0,0905$$

CAPITAL DE GIRO/CCL

$$\text{Ativo Circulante} - \text{Passivo Circulante} = 23.982.238,90 - 2.179.042,43 = 21.803.196,47$$

Rio de Janeiro, 13 de Maio de 2024

CONTADOR:

JOSE AFFONSO FILHO
CPF 530.644.537-34
CRC 046403