

## BALANÇO DE ABERTURA

DANIEL RODRIGUES COMERCIO E SERVICOS LTDA

CNPJ: 27.834.496/0001-55

NIRE: 29206832481

DATA BASE: 31/08/2025

<b>ATIVO TOTAL</b>	<b>204.002,71</b>	<b>PASSIVO TOTAL</b>	<b>856,28</b>
<b>Ativo circulante</b>	<b>142.824,71</b>	<b>Passivo circulante</b>	<b>856,28</b>
Caixa e equivalentes	125.673,64	Obrigações tributárias	856,28
Estoque de insumos	17.151,07	IMPOSTO A RECOLHER	856,28
		Simplex Nacional	856,28

<b>Ativo não circulante</b>	<b>61.178,00</b>	<b>Patrimônio líquido</b>	<b>203.146,43</b>
Imobilizado	61.178,00	Capital social Integralizado	80.000,00
Máquinas e equipamentos	61.178,00	Lucros acumulados	123.146,43

<b>TOTAL DO PASSIVO + PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>204.002,71</b>
--	-------------------

IBIPITANGA - BAHIA, 31 DE AGOSTO DE 2025

Documento assinado digitalmente  
**gov.br** DANIEL DA SILVA RODRIGUES  
Data: 20/12/2025 16:48:09-0300  
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

DANIEL RODRIGUES COM. E SERV. LTDA  
CNPJ: 27.834.496/0001-55  
Daniel da Silva Rodrigues - Administrador  
CPF: 422.443.888-75

Documento assinado digitalmente  
**gov.br** GEISIANE REGO MACEDO  
Data: 20/12/2025 16:42:36-0300  
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

GEISIANE REGO MACEDO  
Contadora  
Reg. CRC - BA nº 43352/O

# NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Data-Base: 31 de agosto de 2025

## 1. CONTEXTO OPERACIONAL

A **Daniel Rodrigues Comercio e Servicos Ltda**, com sede em Ibipitanga - Bahia , é uma sociedade limitada registrada sob o CNPJ 27.834.496/0001-55 e NIRE 29206832481. A entidade atua no segmento de comércio e serviços.

## 2. APRESENTAÇÃO E PRÁTICAS CONTÁBEIS

As demonstrações foram elaboradas conforme as Normas Brasileiras de Contabilidade.

**Ativos:** Mensurados pelo custo de aquisição.

**Passivos:** Demonstrados por valores conhecidos ou calculáveis, incluindo encargos tributários.

## 3. COMPOSIÇÃO DAS CONTAS (DETALHAMENTO)

**Disponibilidades:** O saldo de Caixa e Equivalentes totaliza R\$ 125.673,64.

**Estoques:** Composto por insumos operacionais no valor de R\$ 17.151,07.

**Imobilizado:** Registra R\$ 61.178,00 em máquinas e equipamentos necessários à operação.

**Obrigações:** O passivo é composto exclusivamente por obrigações tributárias (Simples Nacional) de R\$ 856,28.

**Patrimônio Líquido:** Formado por Capital Social de R\$ 80.000,00 e Lucros Acumulados de R\$ 123.146,43.

## ANÁLISE E DEMONSTRATIVO DE ÍNDICES FINANCEIROS


Com base nos valores declarados, seguem os principais índices de liquidez e estrutura:

Indicador	Fórmula	Resultado
Liquidez Corrente	Ativo Circulante / Passivo Circulante	166,79
Liquidez Geral	(Ativo Circ. + RLP) / (Passivo Circ. + PNC)	166,79
Solvência Geral	Ativo Total / Passivo Total	238,24
Endividamento geral	Passivo Total / Ativo Total	0,004


### Breve Diagnóstico:

A empresa apresenta uma saúde financeira inicial extremamente sólida. O índice de **Liquidez Corrente (166,79)** indica que não há riscos de insolvência a curto prazo. A estrutura é financiada quase em sua totalidade (99,58%) por **Capital Próprio**.

IBIPITANGA - BAHIA

Documento assinado digitalmente  
 DANIEL DA SILVA RODRIGUES  
Data: 20/12/2025 16:48:09-0300  
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

DANIEL RODRIGUES COM. E SERV. LTDA  
CNPJ: 27.834.496/0001-55  
Daniel da Silva Rodrigues - Administrador  
CPF: 422.443.888-75

Documento assinado digitalmente  
 GEISIANE REGO MACEDO  
Data: 20/12/2025 16:42:37-0300  
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

GEISIANE REGO MACEDO  
Contadora  
Reg. CRC - BA nº 43352/O