

RECIBO DE ENTREGA DE ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL DIGITAL

IDENTIFICAÇÃO DO TITULAR DA ESCRITURAÇÃO		
NIRE 27200314141	CNPJ 04.191.808/0001-54	
NOME EMPRESARIAL TECMASTER ENGENHARIA E CONSTRUÇOES LTDA - EM RECUPERACAO JUDICIAL		

IDENTIFICAÇÃO DA ESCRITURAÇÃO	
FORMA DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL Livro Diário (Completo - sem escrituração Auxiliar)	PERÍODO DA ESCRITURAÇÃO 01/01/2023 a 31/12/2023
NATUREZA DO LIVRO Escrituração Contábil Digital do Livro Diário Geral	NÚMERO DO LIVRO 32
IDENTIFICAÇÃO DO ARQUIVO (HASH) F5.2E.67.76.87.88.5D.9A.3D.9F.B7.CC.2C.93.EA.D3.67.B3.26.9D	

ESTE LIVRO FOI ASSINADO COM OS SEGUINTES CERTIFICADOS DIGITAIS:					
QUALIFICAÇÃO DO SIGNATARIO	CPF/CNPJ	NOME	Nº SÉRIE DO CERTIFICADO	VALIDADE	RESPONSÁVEL LEGAL
Contador	03614316432	RICARDO LEANDRO MEDEIROS MELO: 03614316432	733602642582800134 77202448029	10/06/2024 a 10/06/2027	Não
Signatário da ECD com e-CNPJ ou e-PJ	04191808000154	TECMASTER ENGENHARIA E CONSTRUÇOES LTDA EM RECUPE: 04191808000154	687334484888483940 3417636602	07/06/2024 a 07/06/2027	Sim

NÚMERO DO RECIBO:

F5.2E.67.76.87.88.5D.9A.3D.9F.B7.CC.
2C.93.EA.D3.67.B3.26.9D-4

Escrituração recebida via Internet
pelo Agente Receptor SERPRO

em 24/06/2024 às 16:47:36

C9.40.23.98.67.1A.9B.84
D4.36.82.F6.90.41.A6.EE

Considera-se autenticado o livro contábil a que se refere este recibo, dispensando-se a autenticação de que trata o art. 39 da Lei nº 8.934/1994. Este recibo comprova a autenticação.

BASE LEGAL: Decreto nº 1.800/1996, com a alteração do Decreto nº 8.683/2016, e arts. 39, 39-A, 39-B da Lei nº 8.934/1994 com a alteração da Lei Complementar nº 1247/2014.

ASSINANTES ESCRITURAÇÃO



Entidade: TECMASTER ENGENHARIA E CONSTRUÇOES LTDA - EM RECUPERACAO JUDICIAL

Período da Escrituração: 01/01/2023 a 31/12/2023

CNPJ: 04.191.808/0001-54

Número de Ordem do Livro: 32

Nome do Signatário	CPF/CNPJ	CRC do Contabilista	Sequencial do CRC	Data de Validade da CRPC	CRC Expedidor	Telefone do Signatário	Email do Signatário	Responsável Assinatura ECD S/N
TECMASTER ENGENHARIA E CONSTRUÇOES LTDA - EM RECUP	04.191.808/0001-54							S
	Código Qualificação Assinante:	001-Pessoa Jurídica (e-CNPJ ou e-PJ)						
	Qualificação Assinante:	Signatário da ECD com e-CNPJ ou e-PJ						
RICARDO LEANDRO MEDEIROS MELO	036.143.164-32	5649AL	AL/2024/00000132	28/09/2022	AL	8232212923	leandromelo@mmconsultores.	N
	Código Qualificação Assinante:	900-Contador/Contabilista						
	Qualificação Assinante:	Contador						

SITUAÇÃO DO ARQUIVO DA ESCRITURAÇÃO



Nome Empresarial: TECMASTER ENGENHARIA E CONSTRUÇÕES LTDA - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL

CNPJ: 04.191.808/0001-54 **Nire:** 27200314141 **Scp:**

Período da Escrituração: 01/01/2023 a 31/12/2023

Forma de Escrituração Contábil: Livro Diário (Completo - sem escrituração Auxiliar)

Natureza do Livro: Escrituração Contábil Digital do Livro Diário Geral

Identificação do arquivo(hash): F5.2E.67.76.87.88.5D.9A.3D.9F.B7.CC.2C.93.EA.D3.67.B3.26.9D-

Consulta Realizada em: 24/06/2024 13:52:22

Resultado da Verificação

A escrituração visualizada é a mesma que se encontra na base de dados do SPED.

Situação Atual

Escrituração com NIRE AUTENTICADA

A escrituração encontra-se na base de dados do Sped e considera-se autenticada nos termos do Decreto nº 1.800/1996, com a alteração dada pelo Decreto nº 8.683/2016. O recibo de entrega constitui a comprovação da autenticação, nos termos do art. 39-B da Lei nº 8.934/1994, sendo dispensada qualquer outra autenticação (art.39-A da Lei nº 8.934/1994).

TERMOS DE ABERTURA E ENCERRAMENTO

Entidade:	TECMASTER ENGENHARIA E CONSTRUÇOES LTDA - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL		
Período da Escrituração:	01/01/2023 a 31/12/2023	CNPJ:	04.191.808/0001-54
Número de Ordem do Livro:	32		
Período Selecionado:	01 de Janeiro de 2023 a 31 de Dezembro de 2023		

TERMO DE ABERTURA

Nome Empresarial	TECMASTER ENGENHARIA E CONSTRUÇOES LTDA - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL
NIRE	27200314141
CNPJ	04.191.808/0001-54
Número de Ordem	32
Natureza do Livro	Escrituração Contábil Digital do Livro Diário Geral
Município	Maceió
Data do arquivamento dos atos constitutivos	13/12/2000
Data de arquivamento do ato de conversão de sociedade simples em sociedade empresária	
Data de encerramento do exercício social	31/12/2023
Quantidade total de linhas do arquivo digital	44907

TERMO DE ENCERRAMENTO

Nome Empresarial	TECMASTER ENGENHARIA E CONSTRUÇOES LTDA - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL
Natureza do Livro	Escrituração Contábil Digital do Livro Diário Geral
Número de ordem	32
Quantidade total de linhas do arquivo digital	44907
Data de início	01/01/2023
Data de término	31/12/2023

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número F5.2E.67.76.87.88.5D.9A.3D.9F.B7.CC.2C.93.EA.D3.67.B3.26.9D-4, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

Este relatório foi gerado pelo Sistema Público de Escrituração Digital – Sped

BALANÇO PATRIMONIAL			
Entidade:		TECMASTER ENGENHARIA E CONSTRUÇOES LTDA - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL	
Período da Escrituração:		01/01/2023 a 31/12/2023	CNPJ: 04.191.808/0001-54
Número de Ordem do Livro:		32	
Período Selecionado:		01 de Janeiro de 2023 a 31 de Dezembro de 2023	
Descrição	Nota	Saldo Inicial	Saldo Final
A T I V O		R\$ 23.456.171,70	R\$ 27.477.283,88
ATIVO CIRCULANTE		R\$ 11.682.937,87	R\$ 16.325.371,39
DISPONÍVEL		R\$ 670.695,60	R\$ 337.293,63
Numerários em caixa		R\$ 181.131,77	R\$ 211.148,44
Bancos C/Movimento		R\$ 365.008,55	R\$ 1.770,19
Bancos C/Aplicação Financeira		R\$ 120.088,28	R\$ 119.588,00
Valores a Compensar		R\$ 4.467,00	R\$ 4.787,00
CRÉDITOS		R\$ 9.483.408,09	R\$ 13.841.760,85
Cliente Diversos		R\$ 6.649.498,48	R\$ 10.695.117,16
Adiantamentos A Empregados		R\$ 0,00	R\$ 0,00
Adiantamentos A Fornecedores		R\$ 166.306,05	R\$ 103.540,23
Impostos a Recuperar		R\$ 672.846,40	R\$ 962.717,14
Outros Valores A Receber		R\$ 1.596.007,95	R\$ 1.596.007,95
Outros Valores A Compensar		R\$ 323.581,55	R\$ 323.581,55
Depositos Judiciais		R\$ 2.311,00	R\$ 2.311,00
Bloqueio e Transferencia Judicial		R\$ 72.856,66	R\$ 158.485,82
DESPESAS ANTECIPADAS		R\$ 186.863,69	R\$ 167.309,44
Caixa de Obras a Prestar Contas		R\$ 186.863,69	R\$ 167.309,44
OBRAS EM ANDAMENTO		R\$ 1.341.970,49	R\$ 1.979.007,47
Obras em Andamento		R\$ 1.341.970,49	R\$ 1.978.335,37
Copergás - Contrato DTC-055.19 BM17		R\$ 0,00	R\$ 672,10
ATIVO NÃO CIRCULANTE		R\$ 11.773.233,83	R\$ 11.151.912,49
CRÉDITOS E VALORES		R\$ 3.324.141,83	R\$ 3.391.676,24
Títulos de Capitalização		R\$ 29.854,95	R\$ 29.854,95
Empréstimos A Diretores		R\$ 1.973.798,15	R\$ 2.057.911,33
Impostos A Recuperar		R\$ 24.775,22	R\$ 24.775,22
Depositos Judiciais		R\$ 31.644,22	R\$ 15.065,45
Créditos a Apropriar		R\$ 1.264.069,29	R\$ 1.264.069,29
INVESTIMENTOS		R\$ 232.500,00	R\$ 232.500,00
Participação em Outras Empresasa		R\$ 232.500,00	R\$ 232.500,00
IMOBILIZADO		R\$ 8.216.592,00	R\$ 7.527.736,25
Valores Originais Corrigidos		R\$ 158.757,42	R\$ 188.757,42
Máquinas e Equipamentos		R\$ 11.293.946,20	R\$ 9.997.201,92
Veículos		R\$ 3.715.340,01	R\$ 3.715.340,01
Equipamentos de Informática		R\$ 20.944,88	R\$ 20.944,88
MÓVEIS E UTENSÍLIOS		R\$ 3.899,80	R\$ 3.899,80
(-) (-) Depreciações Acumuladas		R\$ (6.976.296,31)	R\$ (6.398.407,78)
P A S S I V O		R\$ 23.456.171,70	R\$ 27.477.283,88
PASSIVO CIRCULANTE		R\$ 3.448.532,35	R\$ 7.207.590,15
FORNECEDORES		R\$ 316.056,02	R\$ 887.538,10
Fornecedores de Serviços		R\$ 148.184,71	R\$ 521.151,16
Fornecedores de Materiais		R\$ 167.871,31	R\$ 366.386,94
OPERAÇÕES FINANCEIRAS		R\$ 347.606,27	R\$ 1.280.806,06
Contas Garantidas		R\$ 8.950,40	R\$ 8.950,40
Empréstimos Bancários		R\$ 292.989,59	R\$ 782.385,83
Cessão de Direitos Creditórios		R\$ 15.707,28	R\$ 15.707,28
DUPLICATAS DESCONTADAS		R\$ 29.959,00	R\$ 473.762,55
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS		R\$ 1.764.674,15	R\$ 1.862.592,60
Obrigações com Pessoal		R\$ 710.001,95	R\$ 841.071,91
Obrigações Previdenciárias		R\$ 1.054.672,20	R\$ 1.021.520,69
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS		R\$ 804.526,73	R\$ 2.399.363,54
Impostos a Recolher		R\$ 428.835,67	R\$ 726.409,33
Taxas e Contrib. a Recolher		R\$ 79.417,09	R\$ 79.417,09
Provisões		R\$ 300.977,48	R\$ 165.588,49
(-) Parcelamentos		R\$ (4.703,51)	R\$ 1.427.948,63
OBRIGAÇÕES DIVERSAS		R\$ 66.353,93	R\$ 41.653,93
Contas a Pagar		R\$ 66.353,93	R\$ 41.653,93
ADIANTAMENTOS		R\$ 146.020,25	R\$ 732.340,92
Adiantamentos de Clientes		R\$ 146.020,25	R\$ 732.340,92
OUTRAS PROVISÕES		R\$ 3.295,00	R\$ 3.295,00
Passivos Contingentes		R\$ 3.295,00	R\$ 3.295,00
PASSIVO NÃO CIRCULANTE		R\$ 19.486.237,93	R\$ 17.513.318,28
EXIGÍVEL A LONGO PRAZO		R\$ 61.328,06	R\$ (705.399,51)
Emprést. Bancários a Longo Prazo		R\$ 1.142,51	R\$ 1.142,51
Impostos Diferidos		R\$ 675.059,05	R\$ 337.014,27
(-) (-) Juros a Transcorrer		R\$ (614.873,50)	R\$ (1.043.556,29)
RECUPERAÇÃO JUDICIAL - LISTA DE CREDORES		R\$ 19.424.909,87	R\$ 18.218.717,79
ME e EPP		R\$ 1.548.076,26	R\$ 1.551.076,26
NÃO SUJEITOS		R\$ 10.246.996,73	R\$ 9.547.804,65
QUIROGRAFARIO		R\$ 4.961.031,01	R\$ 4.461.031,01
TRABALHISTA		R\$ 2.276.581,30	R\$ 2.266.581,30
Passivos Contingentes		R\$ 392.224,57	R\$ 392.224,57
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		R\$ 521.401,42	R\$ 2.756.375,45
CAPITAL SOCIAL		R\$ 17.400.000,00	R\$ 17.400.000,00
Capital Subscrito		R\$ 17.400.000,00	R\$ 17.400.000,00
RESERVAS DE LUCRO		R\$ 0,00	R\$ 0,00
Ajuste de Exercício Anterior		R\$ 0,00	R\$ 0,00
(-) LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS		R\$ (16.878.598,58)	R\$ (14.643.624,55)
Lucros Acumulados		R\$ 0,00	R\$ 0,00
(-) Prejuízo Acumulado		R\$ (16.878.598,58)	R\$ (14.643.624,55)

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número F5.2E.67.76.87.88.5D.9A.3A.DF.B7.CC.2C.93.EA.D3.67.B3.26.9D-4, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

Este relatório foi gerado pelo Sistema Público de Escrituração Digital – Sped

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO



Entidade: **TECMASTER ENGENHARIA E CONSTRUÇÕES LTDA - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL**

Período da Escrituração: **01/01/2023 a 31/12/2023** CNPJ: **04.191.808/0001-54**

Número de Ordem do Livro: **32**

Período Selecionado: **01 de Janeiro de 2023 a 31 de Dezembro de 2023**

Descrição	Nota	Saldo anterior	Saldo atual
RECEITA BRUTA		R\$ 7.447.646,01	R\$ 6.687.051,43
Venda de Serviços		R\$ 6.129.046,07	R\$ 6.285.994,16
Receitas de Locações		R\$ 1.318.599,94	R\$ 401.057,27
(-) (-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA		R\$ (393.655,23)	R\$ (257.558,98)
(-) (-) Dedução de Receita Bruta - Serviços		R\$ (393.655,23)	R\$ (257.558,98)
RECEITA LÍQUIDA		R\$ 7.053.990,78	R\$ 6.429.492,45
(-) CUSTO DAS VENDAS/SERVIÇOS		R\$ (2.973.226,12)	R\$ (1.500.671,73)
(-) CUSTO DOS SERVIÇOS PRESTADOS		R\$ (2.973.226,12)	R\$ (1.500.671,73)
(-) Materiais		R\$ (377.189,37)	R\$ (88.054,38)
(-) Serviços		R\$ (249.253,93)	R\$ (67.054,76)
(-) Mão-de-Obra		R\$ (1.627.390,22)	R\$ (949.462,56)
(-) Locações		R\$ (279.349,22)	R\$ (62.800,55)
(-) Custos Indireto Gerais		R\$ (440.043,38)	R\$ (333.299,48)
LUCRO BRUTO		R\$ 4.080.764,66	R\$ 4.928.820,72
(-) DESPESAS OPERACIONAIS		R\$ (4.650.265,44)	R\$ (4.799.730,29)
(-) DESPESAS OPERACIONAIS		R\$ (4.290.516,65)	R\$ (4.689.650,28)
(-) Despesas com Pessoal		R\$ (2.004.913,06)	R\$ (1.404.872,09)
(-) Honorários da Administração		R\$ (151.200,00)	R\$ (151.200,00)
(-) Encargos Sociais		R\$ (698.436,65)	R\$ (649.987,22)
(-) Despesas Gerais da Administração		R\$ (1.435.966,94)	R\$ (2.483.590,97)
(-) DESPESAS OPERACIONAIS TRIBUTÁRIAS		R\$ (359.748,79)	R\$ (110.080,01)
(-) Despesas Tributárias Gerais		R\$ (359.748,79)	R\$ (110.080,01)
(-) DESPESAS FINANCEIRAS LÍQUIDAS		R\$ (54.156,32)	R\$ (119.249,27)
(-) DESPESAS OPERACIONAIS FINANCEIRAS		R\$ (54.156,32)	R\$ (119.249,27)
(-) Despesas Financeiras Gerais		R\$ (54.156,32)	R\$ (119.249,27)
(-) OUTRAS RECEITAS E DESPESAS OPERACIONAIS		R\$ 884.069,33	R\$ (0,00)
(-) RECEITAS FINANCEIRAS DIVERSAS		R\$ 815.041,32	R\$ (0,00)
(-) Ganhos C/Aplic. Financeiras		R\$ 2,70	R\$ (0,00)
(-) Ganhos de Juros e Desc. Obtidos		R\$ 815.038,62	R\$ (0,00)
(-) RECEITAS NÃO OPERACIONAIS		R\$ 70.605,49	R\$ (0,00)
(-) Receitas Eventuais		R\$ 70.605,49	R\$ (0,00)
(-) DESPESAS NÃO DEDUTÍVEIS		R\$ (1.577,48)	R\$ (0,00)
(-) Despesas Não Dedutíveis		R\$ (1.577,48)	R\$ (0,00)
RESULTADO OPERACIONAL LÍQUIDO		R\$ 260.412,23	R\$ 9.841,16
RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS		R\$ 260.412,23	R\$ 9.841,16
RESULTADO LÍQUIDO		R\$ 260.412,23	R\$ 9.841,16
RESULTADO LÍQUIDO APÓS PARTICIPAÇÕES		R\$ 260.412,23	R\$ 9.841,16

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número F5.2E.67.76.87.88.5D.9A.3D.9F.B7.CC.2C.93.EA.D3.67.B3.26.9D-4, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

Este relatório foi gerado pelo Sistema Público de Escrituração Digital – Sped

Versão 10.2.1 do Visualizador

Página 1 de 1

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO



Entidade: **TECMASTER ENGENHARIA E CONSTRUÇOES LTDA - EM RECUPERACAO JUDICIAL**

Período da Escrituração: **01/01/2023 a 31/12/2023** **CNP 04.191.808/0001-54** **Número de Ordem do Livro: 32**

Período Selecionado: **01 de Janeiro de 2023 a 31 de Dezembro de 2023**

Histórico	Código de Aglutinação das Contas de Patrimônio Líquido		Total (R\$)
	Capital Social Integralizado (R\$)	Lucros ou Prejuízos Acumulados (R\$)	
Saldo Inicial em 01.01.2023	17.400.000,00	(-)16.878.598,58	521.401,42
Efeitos de mudança de critérios contábeis	0,00	0,00	0,00
Retificação de erros de exercícios anteriores	0,00	2.225.132,87	2.225.132,87
Aumento de Capital	0,00	0,00	0,00
Gastos com emissões de Ações	0,00	0,00	0,00
Ações em Tesouraria Adquiridas	0,00	0,00	0,00
Ações em Tesouraria Vendidas	0,00	0,00	0,00
Dividendos	0,00	0,00	0,00
Lucro Líquido do Período	0,00	9.841,16	9.841,16
Ajustes de Instrumentos Financeiros	0,00	0,00	0,00
Tributos s/ Ajustes de Inst.Financeiros	0,00	0,00	0,00
Eq. Patrimonial ganhos abrang. Coligadas	0,00	0,00	0,00
Ajustes de Conversão do Período	0,00	0,00	0,00
Trib. S/ ajustes de conv. do Período	0,00	0,00	0,00
Ajuste Inst.Financeiros Reclasseificação p/ Resultado	0,00	0,00	0,00
Realização da Reserva de Reavaliação	0,00	0,00	0,00
Trib. s/ Realização da Res. De Reavaliação	0,00	0,00	0,00
Constituição de Reservas	0,00	0,00	0,00
Saldo Final em 31.12.2023	17.400.000,00	(-)14.643.624,55	2.756.375,45
Notas			

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número F5.2E.67.76.87.88.5D.9A.3D.9F.B7.CC.2C.93.EA.D3.67.B3.26.9D-4, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

TECMASTER ENGENHARIA E CONSTRUÇOES LTDA - EM RECUPERACAO JUDICIAL

CNPJ: 04191808000154 NIRE: 27200314141 Data: 13/12/2000

Endereço: AV DURVAL DE GOES MONTEIRO, Nº 1.771, CEP 57061-000, MACEIO/AL, TABULEIRO DO MARTINS, Maceió, AL

Demonstração do Fluxo de Caixa Indireto de 01/01/2023 até 31/12/2023

Folha: 1

Descrição	Exercício Atual	Exercício Anterior
Atividades Operacionais		
Lucro/Prejuízo do Exercício	R\$9.841,16C	R\$260.412,23C
(+) Depreciação	R\$568.855,75D	R\$0,00C
(-) Lucro na venda de imobilizado	R\$0,00C	R\$0,00C
Lucro Ajustado	R\$559.014,59D	R\$260.412,23C
Aumento em Créditos	R\$4.358.352,76D	R\$401.738,47D
Redução em FORNECEDORES	R\$571.482,08C	R\$295.990,06C
Redução em OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	R\$1.594.836,81C	R\$697.411,31C
Redução em OBRIGAÇÕES DIVERSAS	R\$24.700,00D	R\$1.065.469,05D
Redução em ADIANTAMENTOS	R\$586.320,67C	R\$125.605,00C
Redução em OUTRAS PROVISÕES	R\$0,00C	R\$0,00C
Redução em OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	R\$97.918,45C	R\$255.019,25C
Caixa Líquido Consumido nas Atividades Operacionais	R\$2.091.509,34D	R\$167.230,33C
Atividades de Investimento		
Reconhecimento pela venda de imobilizado	R\$688.855,75C	R\$845.394,51C
Pagamento pela compra de imobilizado	R\$0,00C	R\$0,00C
Créditos e Valores	R\$67.534,41D	R\$158.771,16D
Participação em Outras Empresas	R\$0,00C	R\$0,00C
Caixa Líquido Consumido nas Atividades de Investimento	R\$621.321,34C	R\$686.623,35C
Atividades de Financiamento		
Emprést. Bancários a Longo Prazo	R\$0,00C	R\$0,00C
Parcelamentos Tributários	R\$1.431.752,14C	R\$0,00C
Impostos Deferidos	R\$338.044,78D	R\$58.970,94D
(-) Juros a Transcorrer	R\$428.682,79D	R\$0,00C
Empréstimos de Curto Prazo	R\$933.199,79C	R\$100.924,16C
OUTRAS PROVISÕES	R\$0,00C	R\$0,00C
RECUPERAÇÃO JUDICIAL	R\$1.206.192,08D	R\$1.517.041,26D
Ajuste de Exercícios Anteriores	R\$744.753,75C	R\$945.230,92C
Caixa Líquido Gerado nas Atividades de Financiamento	R\$1.136.786,03C	R\$529.857,12D
Aumento Líquido no Caixa e Equivalente de Caixa	R\$333.401,97D	R\$323.996,56C
Saldo de Caixa + Equivalente de Caixa no ano anterior	R\$670.695,60C	R\$346.699,04C
Saldo de Caixa + Equivalente de Caixa do ano atual	R\$ 337.293,63C	R\$670.695,60C

Sob as penas da lei, declaramos que as informações aqui contidas são verdadeiras e nos responsabilizamos por todas elas de acordo com a documentação que nos foi apresentada.

Maceió, 31 de dezembro de 2023.

PERICLES RENET DE
MEDEIROS:5238248644
9

Assinado de forma digital por
PERICLES RENET DE
MEDEIROS:52382486449
Dados: 2024.08.08 09:30:14 -03'00'

PÉRICLES RENET DE MEDEIROS
Sócio - Administrador
CPF:52382486449
RG:3.359107 Data de expedição:18/10/2005
Técnico em soldagem

M E M CONSULTORIA
CONTABIL E EMPRESARIAL
LTDA:47301974000179

Assinado de forma digital por M E M
CONSULTORIA CONTABIL E
EMPRESARIAL LTDA:47301974000179
Dados: 2024.08.08 09:30:46 -03'00'

M & M CONSULTORIA CONTABIL E EMPRESARIAL LTDA
CRC:AL00564909 CNPJ:47301974000179
RICARDO LEANDRO MEDEIROS MELO
Contador
CPF:036.143.164-32 CRC:5.649/AL
RG:1712811 Data de expedição:

TECMASTER ENGENHARIA E CONSTRUÇÕES LTDA - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE
DEZEMBRO DE 2023

1) CONTEXTO OPERACIONAL

A TECMASTER ENGENHARIA E CONSTRUÇÕES LTDA - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL. é uma sociedade empresária limitada, com sede e foro na cidade de Maceió/AL, tendo como objeto social: obra de construção civil, por empreitada; Construção de redes de transporte por dutos; Construção e manutenção de oleodutos e gasodutos em linhas terrestres; Obra de outros tipos; Fabricação e montagens industriais; Ensaio de materiais e de produtos; Serviços de engenharia; Consultoria técnica em engenharia; Locação de máquinas e equipamentos; Locação de veículos automotores, com ou sem condutor; e Comércio e representação de produtos industriais. Com início de atividades em 13/12/2000 e encontra-se em processo de recuperação judicial, processo nº0718967-86.2021.8.02.0001, decisão em 20/07/2021.

2) APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis foram elaboradas em consonância com a NORMA BRASILEIRA DE CONTABILIDADE, ITG 1000, NBC TG 1001, além das Normas de Contabilidade e demais práticas emanadas da legislação societária brasileira.

3) PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

3.1) Bancos C/Movimento e Aplicações Financeiras

Estão registrados ao custo de aplicação, acrescidos dos rendimentos proporcionais até a data do balanço, conformes extratos bancários de aplicações financeiras.

Bancos C/Movimento R\$ 1.770,19

Bancos C/Aplicação Financeira R\$ 119.588,00

3.2) Direitos e obrigações

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

3.2.1) Clientes Diversos

Saldo conciliado com os relatórios do financeiro da empresa.

3.2.2) Provisão para Crédito de Liquidação Duvidosa

Conforme posição do relatório do setor jurídico, foram estornadas as provisões para créditos incobráveis.

3.2.3) Empréstimos a Diretores

Empréstimos formalizados através de contratos de mútuos aos diretores da empresa.

Empréstimos A Diretores R\$ 2.057.911,33

Em 05/12/2000

AV. DURVAL DE GÓES MONTEIRO, 1.771 – TABULEIRO DOS MARTINS – MACEIÓ/AL – CEP: 57061-000

TECMASTER ENGENHARIA E CONSTRUÇÕES LTDA - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL**3.3) Imobilizado**

No exercício de 2023 a empresa fez um inventário físico dos seus bens, e calcula a depreciação utilizando o método linear.

IMOBILIZADO	1-2-03	**8.216.592,00D	**7.527.736,25D
Valores Originais Corrigidos	1-2-03-01	****158.757,42D	****188.757,42D
Máquinas e Equipamentos	1-2-03-02	*11.293.946,20D	**9.997.201,92D
Veículos	1-2-03-03	**3.715.340,01D	**3.715.340,01D
Equipamentos de Informática	1-2-03-04	*****20.944,88D	*****20.944,88D
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	1-2-03-05	*****3.899,80D	*****3.899,80D
(-) Depreciações Acumuladas	1-2-03-20	**6.976.296,31C	**6.398.407,78C

3.4) Ajuste de avaliação patrimonial

A empresa não efetuou ajuste de avaliação patrimonial no exercício de 2023.

3.5) Investimentos em empresas coligadas e controladas

A empresa participa do capital social sociedades, CONSORCIO GASODUTO SUDOESTE, constituída em 09/02/2021, através do CNPJ 40.789.259/0001-88.

Participação em Outras Empresas (25787) R\$ 232.500,00

3.6) Fornecedores

Saldo conciliado com os relatórios do financeiro da empresa ne alinhado com a diretoria, através de relatórios emitidos por controles internos da empresa **TECMASTER ENGENHARIA E CONSTRUÇÕES LTDA - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL**.

3.7) Tributos Federais

A empresa está no regime do lucro presumido e contabiliza apuração dos tributos por competência e os pagamentos pelo regime de caixa.

4) EMPRÉSTIMOS, FINANCIAMENTOS E DUPLICATAS DESCONTADAS

Os valores descritos nessas contas, são objeto de negociação, elencados no processo de recuperação judicial, processo nº0718967-86.2021.8.02.0001, decisão em 20/07/2021.

5) PARCELAMENTOS TRIBUTÁRIOS

Os valores descritos nessas contas, são objeto de negociação, elencados no processo de recuperação judicial, processo nº0718967-86.2021.8.02.0001, decisão em 20/07/2021

6) RESPONSABILIDADES E CONTINGÊNCIAS

Conforme relatórios do jurídico da empresa, os valores descritos nessas contas, são objeto de negociação, elencados no processo de recuperação judicial, processo nº0718967-86.2021.8.02.0001, decisão em 20/07/2021

Em 05/12/2000

AV. DURVAL DE GÓES MONTEIRO, 1.771 – TABULEIRO DOS MARTINS – MACEIÓ/AL – CEP: 57061-000

TECMASTER ENGENHARIA E CONSTRUÇÕES LTDA - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL**7) RECUPERAÇÃO JUDICIAL - LISTA DE CREDORES**

Essa conta é composta de valores relacionados ao processo de recuperação judicial, processo nº0718967-86.2021.8.02.0001, decisão em 20/07/2021 e revisado através da através da correspondência Nº 0830-22 - MM (Lançamentos 2021). Trata-se de valores estimados e passíveis de atualização no decorrer do processo.

8) CAPITAL SOCIAL

O capital social é de R\$ 17.400.000,00 (Dezessete milhões, quatrocentos mil reais), dividido em 17.400.000 (Dezessete milhões e quatrocentos mil) quotas de R\$ 1,00 (Hum real) cada, totalmente integralizado, apresentando a seguinte composição:

SÓCIOS	Quotas	Valor	(%)
PÉRICLES RENET DE MEDEIROS	17.400.000	17.400.000,00	100
TOTAIS	17.400.000	17.400.000,00	100

9) EVENTOS SUBSEQUENTES

Os administradores declaram a existência de fatos ocorridos até a data de encerramento do exercício e subsequentemente à data que venham a ter efeito relevante sobre a situação patrimonial ou financeira da empresa ou que possam provocar efeitos sobre seus resultados futuros, em virtude do alto prejuízo nos exercícios anteriores a 2023, gerando dificuldades nos recolhimentos dos tributos, consequentemente a liberação das CND, que instrumento importantíssimo de liberação de recursos, também registrados contabilmente nas contas de Compensação Ativa e Passiva referente as obras em andamentos com contratos assinados até 31/12/2023. Veja Anexo único.

Maceió/AL, 31 de dezembro de 2023.

PERICLES RENET DE
MEDEIROS:5238248
6449

Assinado de forma digital por
PERICLES RENET DE
MEDEIROS:52382486449
Dados: 2024.08.08 09:32:47 -03'00'

PÉRICLES RENET DE MEDEIROS

Sócio Administrador

CPF: 52382486449

RICARDO LEANDRO
MEDEIROS
MELO:03614316432

Assinado de forma digital por
RICARDO LEANDRO MEDEIROS
MELO:03614316432
Dados: 2024.08.08 09:33:28
-03'00'

RICARDO LEANDRO MEDEIROS MELO

Contador

CPF:036.143.164-32 CRC: 5.649/AL