

RECIBO DE ENTREGA DE ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL DIGITAL

IDENTIFICAÇÃO DO TITULAR DA ESCRITURAÇÃO

NIRE 33211997835	CNPJ 04.576.614/0001-77	
NOME EMPRESARIAL M A M VIDAL LTDA		

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 Livro Diário Completo	NÚMERO DO LIVRO 2
IDENTIFICAÇÃO DO ARQUIVO (HASH) 85.AA.01.ED.B7.47.79.89.80.70.5D.F2.5A.AE.32.18.1B.5E.92.F1	

ESTE LIVRO FOI ASSINADO COM OS SEGUINTES CERTIFICADOS DIGITAIS:					
QUALIFICAÇÃO DO SIGNATARIO	CPF/CNPJ	NOME	Nº SÉRIE DO CERTIFICADO	VALIDADE	RESPONSÁVEL LEGAL
Contabilista	25127896753	CARLOS JOSE DA COSTA:25127896753	5625112413219848807	07/06/2023 a 07/06/2024	Não
Pessoa Jurídica (e-CNPJ ou e-PJ)	04576614000177	M A M VIDAL LTDA:04576614000177	11254775707397563202056209953924075031	27/12/2023 a 26/12/2024	Sim

NÚMERO DO RECIBO:  
85.AA.01.ED.B7.47.79.89.80.70.5D.F2.  
5A.AE.32.18.1B.5E.92.F1-4

Escrituração recebida via Internet  
pelo Agente Receptor SERPRO

em 31/05/2024 às 11:14:12

4A.CA.E5.D1.62.E0.DA.06  
E0.55.48.E4.02.B7.DF.D7

## TERMOS DE ABERTURA E ENCERRAMENTO



Entidade:	M A M VIDAL LTDA		
Período da Escrituração:	01/01/2023 a 31/12/2023	CNPJ:	04.576.614/0001-77
Número de Ordem do Livro:	2		
Período Selecionado:	01 de Janeiro de 2023 a 31 de Dezembro de 2023		

## TERMO DE ABERTURA

Nome Empresarial	M A M VIDAL LTDA
NIRE	33211997835
CNPJ	04.576.614/0001-77
Número de Ordem	2
Natureza do Livro	Livro Diário Completo
Município	VOLTA REDONDA
Data do arquivamento dos atos constitutivos	25/07/2001
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	1978

## TERMO DE ENCERRAMENTO

Nome Empresarial	M A M VIDAL LTDA
Natureza do Livro	Livro Diário Completo
Número de ordem	2
Quantidade total de linhas do arquivo digital	1978
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 85.AA.01.ED.B7.47.79.89.80.70.5D.F2.5A.AE.32.18.1B.5E.92.F1-4, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

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

## BALANÇO PATRIMONIAL



Entidade: M A M VIDAL LTDA

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

CNPJ: 04.576.614/0001-77

Número de Ordem do Livro: 2

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

Descrição	Nota	Saldo Inicial	Saldo Final
ATIVO		R\$ 134.897,69	R\$ 227.380,90
ATIVO CIRCULANTE		R\$ 44.293,25	R\$ 212.331,30
DISPONÍVEL		R\$ 8.113,25	R\$ 202.281,30
CAIXA		R\$ 8.113,25	R\$ 12.759,60
CAIXA GERAL		R\$ 8.113,25	R\$ 12.759,60
BANCOS CONTA MOVIMENTO		R\$ 0,00	R\$ 1,00
BRABESCO		R\$ 0,00	R\$ 1,00
APLICAÇÕES FINANCEIRAS LIQUIDEZ IMEDIATA		R\$ 0,00	R\$ 189.520,70
APLICAÇÃO BRABESCO		R\$ 0,00	R\$ 189.520,70
CLIENTES		R\$ 36.180,00	R\$ 10.050,00
DUPLICATAS A RECEBER		R\$ 36.180,00	R\$ 10.050,00
CLIENTES DIVERSOS		R\$ 36.180,00	R\$ 0,00
SECRETARIA DE ESTADO DE AGRICULTURA, PECUARIA, PESCA E ABAST		R\$ 0,00	R\$ 10.050,00
ATIVO NÃO-CIRCULANTE		R\$ 90.604,44	R\$ 15.049,60
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		R\$ 66.140,60	R\$ 0,00
CLIENTES		R\$ 66.140,60	R\$ 0,00
CLIENTES DIVERSOS		R\$ 66.140,60	R\$ 0,00
IMOBILIZADO		R\$ 24.463,84	R\$ 15.049,60
IMOBILIZADO		R\$ 46.441,72	R\$ 46.441,72
INSTALAÇÕES		R\$ 6.582,10	R\$ 6.582,10
MÓVEIS E UTENSÍLIOS		R\$ 6.850,00	R\$ 6.850,00
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS		R\$ 11.856,30	R\$ 11.856,30
FERRAMENTAS		R\$ 4.680,32	R\$ 4.680,32
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS P/ CPD		R\$ 16.473,00	R\$ 16.473,00
(-) (-) DEPRECIAÇÕES, AMORT. E EXAUS. ACUMUL		R\$ (21.977,88)	R\$ (31.392,12)
(-) (-) DEPRECIAÇÕES DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS		R\$ (4.224,16)	R\$ (5.537,08)
(-) (-) DEPRECIAÇÕES DE MÁQUINAS, EQUIP. FER		R\$ (3.754,40)	R\$ (6.125,72)
(-) (-) DEPRECIAÇÃO DE FERRAMENTAS		R\$ (1.482,09)	R\$ (2.418,21)
(-) (-) DEPRECIAÇÕES DE INSTALAÇÕES		R\$ (2.084,33)	R\$ (3.583,61)
(-) (-) DEPRECIAÇÕES DE MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS P/ CPD		R\$ (10.432,90)	R\$ (13.727,50)

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número 85.AA.01.ED.B7.47.79.89.80.70.5D.F2.5A.AE.32.18.1B.5E.92.F1-4, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

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

Versão 10.2.0 do Visualizador

Página 1 de 2

## BALANÇO PATRIMONIAL

Entidade: M A M VIDAL LTDA

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

CNPJ: 04.576.614/0001-77

Número de Ordem do Livro: 2

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

Descrição	Nota	Saldo Inicial	Saldo Final
PASSIVO		R\$ 134.897,69	R\$ 227.380,90
PASSIVO CIRCULANTE		R\$ 2.685,47	R\$ 38.029,58
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS		R\$ 2.685,47	R\$ 0,00
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER		R\$ 2.685,47	R\$ 0,00
IMPOSTO DE RENDA A RECOLHER		R\$ 794,16	R\$ 0,00
CONTRIBUIÇÃO SOCIAL A RECOLHER		R\$ 570,74	R\$ 0,00
PIS A RECOLHER		R\$ 235,17	R\$ 0,00
COFINS A RECOLHER		R\$ 1.085,40	R\$ 0,00
OUTRAS OBRIGAÇÕES		R\$ 0,00	R\$ 38.029,58
ADIANTEMENTOS DE CLIENTES		R\$ 0,00	R\$ 38.029,58
ADIANTEMENTO DE CLIENTES		R\$ 0,00	R\$ 38.029,58
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		R\$ 132.212,22	R\$ 189.351,32
CAPITAL SOCIAL		R\$ 100.000,00	R\$ 100.000,00
CAPITAL SUBSCRITO		R\$ 100.000,00	R\$ 100.000,00
CAPITAL SOCIAL		R\$ 100.000,00	R\$ 100.000,00
LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS		R\$ 32.212,22	R\$ 89.351,32
LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS		R\$ 32.212,22	R\$ 89.351,32
LUCROS ACUMULADOS		R\$ 71.510,54	R\$ 89.351,32
(-) (-) PREJUÍZOS ACUMULADOS		R\$ (12.532,10)	R\$ 0,00
(-) LUCRO DO PERÍODO		R\$ (26.766,22)	R\$ 0,00

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número 85.AA.01.ED.B7.47.79.89.80.70.5D.F2.5A.AE.32.18.1B.5E.92.F1-4, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

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

Versão 10.2.0 do Visualizador

Página 2 de 2

## DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO



Entidade: M A M VIDAL LTDA

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

CNPJ: 04.576.614/0001-77

Número de Ordem do Livro: 2

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

Descrição	Nota	Saldo anterior	Saldo atual
RECEITA BRUTA		R\$ 36.180,00	R\$ 306.893,49
VENDA DE MERCADORIAS		R\$ 26.180,00	R\$ 296.843,49
SERVIÇOS PRESTADOS		R\$ 0,00	R\$ 10.050,00
RECEITA DE LOCAÇÃO		R\$ 10.000,00	R\$ 0,00
(-) DEDUÇÕES		R\$ (1.320,57)	R\$ (201.065,85)
(-) (-) DEVOLUÇÃO DE VENDA DE MERCADORIAS		R\$ (0,00)	R\$ (197.666,66)
(-) COFINS		R\$ (1.085,40)	R\$ 0,00
(-) PIS		R\$ (235,17)	R\$ 0,00
(-) (-) SIMPLES NACIONAL		R\$ (0,00)	R\$ (3.399,19)
RECEITA LÍQUIDA		R\$ 34.859,43	R\$ 105.827,64
LUCRO BRUTO		R\$ 34.859,43	R\$ 105.827,64
(-) DESPESAS OPERACIONAIS		R\$ (16.545,01)	R\$ (48.688,54)
(-) DESPESAS COM VENDAS		R\$ (2.573,10)	R\$ (9.414,24)
(-) DEPRECIAÇÕES E AMORTIZAÇÕES		R\$ (0,00)	R\$ (9.414,24)
(-) COMBUSTÍVEL		R\$ (2.573,10)	R\$ (0,00)
(-) DESPESAS ADMINISTRATIVAS		R\$ (13.971,91)	R\$ (39.274,30)
(-) PRÓ-LABORE		R\$ (4.849,88)	R\$ (0,00)
(-) ALUGUÉIS DE IMÓVEIS		R\$ (2.640,00)	R\$ (0,00)
(-) ALUGUÉIS DE MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS		R\$ (294,00)	R\$ (0,00)
(-) TAXAS DIVERSAS		R\$ (370,40)	R\$ (17.748,88)
(-) MULTAS DE MORA		R\$ (0,00)	R\$ (5,13)
(-) ENERGIA ELÉTRICA		R\$ (222,09)	R\$ (1.382,44)
(-) ÁGUA E ESGOTO		R\$ (59,00)	R\$ (617,55)
(-) TELEFONE		R\$ (181,08)	R\$ (0,00)
(-) MATERIAL DE HIGIENE E LIMPEZA		R\$ (1.955,50)	R\$ (0,00)
(-) ASSISTÊNCIA CONTÁBIL		R\$ (1.212,00)	R\$ (14.710,00)
(-) SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS		R\$ (0,00)	R\$ (3.787,50)
(-) DEPRECIAÇÕES E AMORTIZAÇÕES		R\$ (1.048,56)	R\$ (0,00)
(-) MATERIAL DE USO E CONSUMO		R\$ (1.139,40)	R\$ (0,00)
(-) DESPESAS BANCARIAS		R\$ (0,00)	R\$ (1.022,80)
RESULTADO OPERACIONAL		R\$ 18.314,42	R\$ 57.139,10
RESULTADO ANTES DO IR E CSLL		R\$ 18.314,42	R\$ 57.139,10
(-) PROVISÕES PARA IR E CSLL		R\$ (1.364,90)	R\$ (0,00)

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número 85.AA.01.ED.B7.47.79.89.80.70.5D.F2.5A.AE.32.18.1B.5E.92.F1-4, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

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

Versão 10.2.0 do Visualizador

Página 1 de 2

## DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO

Entidade: M A M VIDAL LTDA

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

CNPJ: 04.576.614/0001-77

Número de Ordem do Livro: 2

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

Descrição	Nota	Saldo anterior	Saldo atual
(-) CONTRIBUIÇÃO SOCIAL		R\$ (570,74)	R\$ 0,00
(-) IMPOSTO DE RENDA		R\$ (794,16)	R\$ 0,00
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO		R\$ 16.949,52	R\$ 57.139,10

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número 85.AA.01.ED.B7.47.79.89.80.70.5D.F2.5A.AE.32.18.1B.5E.92.F1-4, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

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

Versão 10.2.0 do Visualizador

Página 2 de 2

**COEFICIENTES DE ANÁLISES EM 31/12/2023**

<b>Coeficiente</b>	<b>Fórmula</b>	<b>Valor</b>	<b>Resultado</b>
<b>Índice de Liquidez Geral</b>	Ativo Circulante + Realizável Longo Prazo	212.331,30 + 0,00	5,58
	Passivo Circulante + Passivo Não-Circulante	38.029,58 + 0,00	
<b>Índice de Liquidez Corrente</b>	Ativo Circulante	212.331,30	5,58
	Passivo Circulante	38.029,58	
<b>Índice de Liquidez Seca</b>	Ativo Circulante - Estoque	212.331,30 - 0,00	5,58
	Passivo Circulante	38.029,58	
<b>Índice de Solvência Geral</b>	Ativo	227.380,90	5,98
	Passivo Circulante + Passivo Não-Circulante	38.029,58 + 0,00	
<b>Índice de Capital de Terceiros</b>	Passivo Circulante + Passivo Não-Circulante	38.029,58 + 0,00	0,20
	Patrimônio Líquido	189.351,32	
<b>Índice de Endividamento Geral</b>	Passivo Circulante + Passivo Não-Circulante	38.029,58 + 0,00	0,17
	Passivo Total	227.380,90	
<b>Índice de Endividamento Corrente</b>	Passivo Circulante	38.029,58	0,20
	Patrimônio Líquido + Resultado de Exer. Futuros	189.351,32 + 0,00	
<b>Grau de Endividamento</b>	Passivo Circulante + Passivo Não-Circulante	38.029,58 + 0,00	0,17
	Ativo	227.380,90	



CARLOS JOSE DA COSTA  
CPF: 251.278.967-53  
CRC/RJ - 119.548/O-0  
CNPJ: 06.911.756/0001-79

#### **NOTA Nº 01: CONTEXTO OPERACIONAL**

M A M VIDAL LTDA, cadastrada no CNPJ nº 04.576.614/0001-77, constituída em 19/05/2022, com ramo de atividade o Comércio atacadista de instrumentos e materiais para uso médico, cirúrgico, hospitalar e de laboratórios DE PEÇAS E ACESSÓRIOS PARA VEÍCULOS AUTOMOTORES e sede no município de VOLTA REDONDA/RJ, na [Valor não disponível] AV JIULIO CARUSO, 660, BELMONTE.

#### **NOTA Nº 02: APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

As demonstrações contábeis encerradas em 31 de Dezembro de 2023, aqui compreendidas, foram elaboradas a partir das diretrizes contábeis e preceitos da Legislação Comercial, Lei nº 10.406/2002 e demais legislações aplicáveis.

#### **NOTA Nº 03: PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS**

##### **3.1) Aplicações Financeiras**

Estão registrados ao custo de aplicação, acrescidos dos rendimentos proporcionais até a data do balanço;

##### **3.2) Estoques**

O saldo de estoque é avaliado pelo Método do Custo Médio Ponderado;

##### **3.2) Direitos e obrigações**

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

##### **3.3) Imobilizado**

O ativo imobilizado foi inicialmente registrado pelo valor do custo histórico, sendo considerados como custo todos os valores necessários para que o imobilizado estivesse à disposição da administração.

As alíquotas de depreciação estão fundamentadas no tempo de utilização dos referidos bens, não sendo estabelecido valor residual para fins de cálculo através do método linear, em conformidade com as Normas Brasileiras de Contabilidade e Anexo III da Instrução Normativa RFB nº 1.700/2017.

##### **3.4) Ajuste de avaliação patrimonial**

A empresa nunca efetuou ajuste de avaliação patrimonial.

##### **3.5) Investimentos em empresas coligadas e controladas**

A empresa não participa do capital social de outras sociedades.

##### **3.6) Impostos Federais**

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

#### **NOTA Nº 04: DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE**

A empresa declara expressamente que a elaboração e a apresentação das demonstrações contábeis estão em conformidade com as Normas Brasileiras de Contabilidade, expedida pelo Conselho Federal de Contabilidade. As práticas contábeis adotadas compreendem aquelas incluídas na legislação societária brasileira e os pronunciamentos técnicos e as orientações e interpretações técnicas emitido pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis – CPC e aprovados pela Comissão de Valores Mobiliários – CVM e pelas Normas Brasileiras de Contabilidade – NBC.

#### **NOTA Nº 06: DETERMINAÇÃO DO RESULTADO**

O resultado foi apurado em 31 de Dezembro de 2023 e está em obediência ao regime de competência. As Demonstrações Contábeis foram elaboradas e apresentadas em conformidade com a legislação societária, conforme a Lei nº 10.406/2002 e demais legislações aplicáveis.

#### **NOTA Nº 12: CAPITAL SOCIAL**

O capital social está representado por 100.000 cotas de valor nominal de R\$ 1,00 (Um real), totalizando R\$ 100.000,00 (cem mil reais).