

**"TERMO DE AUTENTICAÇÃO DE LIVRO DIGITAL"**

A Junta Comercial do Estado de São Paulo declara a exatidão dos Termos de Abertura e de Encerramento do livro digital de características abaixo relacionadas, examinado e conferido de forma automática:

ELETROQUIP COMERCIO E LICITACOES LTDA

Porte: ME

CNPJ: 05.854.663/0001-97 UF: SP

Natureza: LIVRO DIARIO GERAL

NIRE: 35231656580

Forma de Escrituração: A – Autenticação Automática

Período: 01/01/2022 a 31/12/2022

Número de Ordem: 4

Nº de Autenticação: 436327

Hash do Livro: 2306010939-3868

**Signatários**

Nome	Qualificação	CPF
ELIANA CORIGLIANO CAMPOS		66477743868
JONATHAN SOUZA CRUZ	Contador	36661779802

Junta Comercial do Estado de São Paulo, 1 de Junho de 2023.

## "DECLARAÇÃO DE RESPONSABILIDADE"

**Declaro(amos), sob as penas da Lei, que o livro apresentado para autenticação preenche todas as formalidades legais exigíveis, bem como que estou(amos) devidamente habilitado(s) para assinatura dos termos de abertura e de encerramento do livro.**

**Empresa:** ELETROQUIP COMERCIO E LICITACOES LTDA

**Porte:** ME

**CNPJ:** 05.854.663/0001-97 **UF:** SP

**NIRE:** 35231656580

**Número de Controle de Serviço:** 547595067/0779

**Natureza:** LIVRO DIARIO GERAL

**Número de Ordem:** 4

**Período:** 01/01/2022 a 31/12/2022

São Paulo, 1 de Junho de 2023.



## TERMO DE ABERTURA

### DIÁRIO GERAL

N. de Ordem : 4

O presente Livro Diário Geral possui 180 folhas numeradas do nº 1 ao nº 180 e servirá para a escrituração dos lançamentos próprios da sociedade empresária abaixo identificada:

Nome empresarial: ELETROQUIP COMERCIO E LICITACOES LTDA

Município: Guarulhos

Registro na Junta Comercial do Estado de São Paulo Nire: 3523165658-0

Data do arquivamento dos atos constitutivos: 30/07/2019

CNPJ: 05.854.663/0001-97

Guarulhos, 01 de janeiro de 2022.

---

*ELIANA CORIGLIANO*  
SOCIA ADMINISTRADOR

---

*JONATHAN SOUZA CRUZ*  
CT CRC: SP-32667101

CNPJ: 05.854.663/0001-97

Período: 01/01/2022 a 31/12/2022

## Balancete de Verificação

Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	ATIVO	303.033,54D	11.243.054,08	10.981.331,41	564.756,21 D
1.1	ATIVO CIRCULANTE	303.033,54D	11.243.054,08	10.981.331,41	564.756,21 D
1.1.1	Caixa e Equivalentes de Caixa	60.744,28D	6.587.376,66	6.526.071,30	122.049,64 D
1	Caixa	5.233,04D	0,00	4.432,00	801,04 D
144	Banco Bradesco	1,00D	2.721.107,36	2.721.107,36	1,00 D
161	Banco do Brasil	0,00D	2.011.494,22	2.011.494,22	0,00 D
330	Invest Fácil	55.510,24D	960.155,61	991.638,05	24.027,80 D
341	BB Rende Fácil	0,00D	894.619,47	797.399,67	97.219,80 D
1.1.2	Contas a Receber	136.791,53D	2.595.154,62	2.418.357,50	313.588,65 D
3	Clientes	136.791,53D	2.595.154,62	2.418.357,50	313.588,65 D
1.1.3	Estoque	105.497,73D	1.887.177,92	1.928.667,29	64.008,36 D
5	Estoque Inicial	105.497,73D	64.008,36	105.497,73	64.008,36 D
6	Mercadorias	0,00D	1.823.169,56	1.823.169,56	0,00 D
1.1.4	Outros Créditos	0,00D	165.109,56	100.000,00	65.109,56 D
148	Antecipação aos Sócios	0,00D	165.109,56	100.000,00	65.109,56 D
1.1.6	Adiantamentos a Empregados	0,00D	8.235,32	8.235,32	0,00 D
123	Adiantamento Salarial	0,00D	7.331,32	7.331,32	0,00 D
248	Adiantamento de 13º Salário	0,00D	904,00	904,00	0,00 D
2	PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	359.541,08C	6.876.868,49	7.138.591,16	621.263,75 C
2.1	PASSIVO CIRCULANTE	126.604,36C	1.901.598,47	2.148.189,72	373.195,61 C
2.1.1	Fornecedores	85.543,43C	1.579.733,83	1.823.169,56	328.979,16 C
23	Fornecedores Nacionais	85.543,43C	1.579.733,83	1.823.169,56	328.979,16 C
2.1.3	OBRIGAÇÕES FISCAIS	25.961,10C	247.947,31	265.372,96	43.386,75 C
26	Simples Nacional à Recolher	19.578,65C	238.203,40	261.470,49	42.845,74 C
28	ICMS Diferencial de Alíquotas à Recolher	6.382,45C	9.743,91	3.902,47	541,01 C
2.1.4	Obrigações Trabalhistas e Sociais	15.099,83C	73.917,33	59.647,20	829,70 C
29	Salários à Pagar	14.092,94C	66.689,95	52.597,01	0,00 C
30	FGTS à Recolher	177,27C	1.776,23	1.815,94	216,98 C
31	INSS dos Segurados à Recolher	829,62C	5.280,15	5.006,25	555,72 C
110	IRRF à Recolher	0,00C	171,00	228,00	57,00 C
2.2	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	91.000,00C	25.742,04	0,00	65.257,96 C
2.2.2	Outras Contas a Pagar	91.000,00C	25.742,04	0,00	65.257,96 C
344	Empréstimos Bancários	91.000,00C	25.742,04	0,00	65.257,96 C
2.3	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	141.936,72C	1.225.594,97	1.266.468,43	182.810,18 C
2.3.1	Capital Social	50.000,00C	0,00	0,00	50.000,00 C
40	Capital Subscrito	50.000,00C	0,00	0,00	50.000,00 C
2.3.3	Lucros/Prejuízos Acumulados	91.936,72C	1.225.594,97	1.266.468,43	132.810,18 C
44	Lucros Acumulados	91.936,72C	1.225.594,97	1.266.468,43	132.810,18 C

## FREIGI CONTABILIDADE E PLANEJAMENTO

Al. dos Nhambiquaras 920 - São Paulo - SP - 04090-001 - Fone: (11)50522662

Este documento foi assinado digitalmente por:

ELIANA CORIGLIANO CAMPOS - em 01/06/2023.

JONATHAN SOUZA CRUZ - Contador - CRC:326671/SP em 01/06/2023.

Este livro só terá validade se apresentado junto de seu termo de autenticação

Para validar este documento acesse <http://vre.jucesp.sp.gov.br> e informe o código de autenticidade: 2306010939-3868 - quinta-feira, 1 de junho de 2023 14:00



CNPJ: 05.854.663/0001-97

Período: 01/01/2022 a 31/12/2022

## Balancete de Verificação

Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
2.9	CONTAS AUXILIARES	0,00C	3.723.933,01	3.723.933,01	0,00 C
2.9.1	APURAÇÃO DE RESULTADO	0,00C	3.723.933,01	3.723.933,01	0,00 C
46	Conta de Zeramento	0,00C	3.723.933,01	3.723.933,01	0,00 C
3	RECEITAS/CUSTOS/DESPESAS -CTAS RESULTADO	0,00C	5.119.931,52	5.119.931,52	0,00 C
3.1	RECEITAS BRUTA	0,00C	2.879.298,44	2.879.298,44	0,00 C
3.1.1	RECEITA VENDA/SERVIÇOS	0,00C	2.879.298,44	2.879.298,44	0,00 C
48	Venda de Mercadorias	0,00C	2.595.154,62	2.595.154,62	0,00 C
50 (-)	Dedução de Material	0,00C	22.041,56	22.041,56	0,00 C
92 (-)	Simples Nacional	0,00C	261.470,49	261.470,49	0,00 C
214 (-)	ISS e Taxas Municipais	0,00C	631,77	631,77	0,00 C
3.2	CUSTOS E DESPESAS	0,00C	2.240.633,08	2.240.633,08	0,00 C
3.2.1	CUSTO PRODUTOS MERCAD.E SERV.VENDIDOS	0,00C	1.920.179,46	1.920.179,46	0,00 C
58	ICMS Diferencial de Alíquotas	0,00C	3.902,47	3.902,47	0,00 C
116	Custo das Mercadorias Vendidas	0,00C	1.916.276,99	1.916.276,99	0,00 C
3.2.2	DESPESAS OPERACIONAIS	0,00C	234.580,40	234.580,40	0,00 C
59	Despesas Administrativas	0,00C	2.098,56	2.098,56	0,00 C
79	Comunicação: Telefone, Internet e TV	0,00C	4.764,63	4.764,63	0,00 C
77	Energia Elétrica	0,00C	2.784,12	2.784,12	0,00 C
78	Água e Esgoto	0,00C	1.375,52	1.375,52	0,00 C
83	Serviços Prestados por Terceiros	0,00C	202.529,45	202.529,45	0,00 C
122	Material de Uso e Consumo	0,00C	20.598,32	20.598,32	0,00 C
332	Despesa com Licitação	0,00C	429,80	429,80	0,00 C
3.2.3	DESPESAS FINANCEIRAS	0,00C	29.643,74	29.643,74	0,00 C
145	Taxas e Tarifas Bancárias	0,00C	6.694,98	6.694,98	0,00 C
281	Despesas com Cartão de Crédito PJ	0,00C	20.702,84	20.702,84	0,00 C
334	Reembolsos	0,00C	2.245,92	2.245,92	0,00 C
3.2.5	DESPESAS COM SÓCIOS E COLABORADORES	0,00C	55.350,45	55.350,45	0,00 C
67	Salários e Ordenados	0,00C	19.294,33	19.294,33	0,00 C
68	Remuneração a Dirigentes - Pro Labore	0,00C	29.088,00	29.088,00	0,00 C
71	Férias	0,00C	3.152,18	3.152,18	0,00 C
70	Encargos Sociais - FGTS	0,00C	1.815,94	1.815,94	0,00 C
89	Vale Transporte	0,00C	2.000,00	2.000,00	0,00 C
3.2.6	DESPESAS COM ENTREGA	0,00C	879,03	879,03	0,00 C
74	Fretes e Carretos	0,00C	879,03	879,03	0,00 C
<b>ATIVO</b>		303.033,54 D	11.243.054,08	10.981.331,41	564.756,21 D
<b>PASSIVO</b>		359.541,08 C	6.876.868,49	7.138.591,16	621.263,75 C
<b>RECEITA</b>		0,00 C	5.119.931,52	5.119.931,52	0,00 C
<b>DESPESA</b>		0,00 D	0,00	0,00	0,00 D
<b>CUSTO</b>		0,00 D	0,00	0,00	0,00 D
<b>RESULTADO</b>		0,00 D	0,00	0,00	0,00 D
<b>RESULTADO</b>					0,00

## FREIGI CONTABILIDADE E PLANEJAMENTO

Al. dos Nhambiquaras 920 - São Paulo - SP - 04090-001 - Fone: (11)50522662

Este documento foi assinado digitalmente por:

ELIANA CORIGLIANO CAMPOS - em 01/06/2023.

JONATHAN SOUZA CRUZ - Contador - CRC:326671/SP em 01/06/2023.

Este livro só terá validade se apresentado junto de seu termo de autenticação

Para validar este documento acesse <http://vre.jucesp.sp.gov.br> e informe o código de autenticidade: 2306010939-3868 - quinta-feira, 1 de junho de 2023 14:00

## Balanco de Abertura

ATIVO		PASSIVO	
ATIVO	303.033,54	PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	359.541,08
ATIVO CIRCULANTE	303.033,54	PASSIVO CIRCULANTE	126.604,36
Caixa e Equivalentes de Caixa	60.744,28	Fornecedores	85.543,43
Caixa	5.233,04	Fornecedores Nacionais	85.543,43
Banco Bradesco	1,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS	25.961,10
Invest Fácil	55.510,24	Simples Nacional à Recolher	19.578,65
Contas a Receber	136.791,53	ICMS Diferencial de Alíquotas à Recolher	6.382,45
Clientes	136.791,53	Obrigações Trabalhistas e Sociais	15.099,83
Estoque	105.497,73	Salários a Pagar	14.092,94
Estoque Inicial	105.497,73	FGTS à Recolher	177,27
		INSS dos Segurados à Recolher	829,62
		PASSIVO NÃO CIRCULANTE	91.000,00
		Outras Contas a Pagar	91.000,00
		Empréstimos Bancários	91.000,00
		PATRIMÔNIO LÍQUIDO	141.936,72
		Capital Social	50.000,00
		Capital Subscrito	50.000,00
		Lucros/Prejuízos Acumulados	91.936,72
		Lucros Acumulados	91.936,72

Guarulhos, 01 de janeiro de 2022.

SOCIA ADMINISTRADOR  
 ELIANA CORIGLIANO  
 CPF: 664.777.438-68

CONTADOR  
 JONATHAN SOUZA CRUZ  
 CT CRC: SP-32667101

CNPJ: 05.854.663/0001-97

Período: 01/01/2022 a 31/12/2022

**Balanco Patrimonial**

<i>ATIVO</i>		<i>PASSIVO</i>	
ATIVO CIRCULANTE	564.756,21	PASSIVO CIRCULANTE	373.195,61
*Caixa e Equivalentes de Caixa	122.049,64	*Fornecedores	328.979,16
Caixa	801,04	Fornecedores Nacionais	328.979,16
Banco Bradesco	1,00	*OBRIGAÇÕES FISCAIS	43.386,75
Invest Fácil	24.027,80	Simplex Nacional à Recolher	42.845,74
BB Rende Fácil	97.219,80	ICMS Diferencial de Alíquotas à Recolher	541,01
*Contas a Receber	313.588,65	*Obrigações Trabalhistas e Sociais	829,70
Clientes	313.588,65	FGTS à Recolher	216,98
*Estoque	64.008,36	INSS dos Segurados à Recolher	555,72
Estoque Inicial	64.008,36	IRRF à Recolher	57,00
*Outros Créditos	65.109,56	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	65.257,96
Antecipação aos Sócios	65.109,56		
*		*Outras Contas a Pagar	65.257,96
*		Empréstimos Bancários	65.257,96
*			
*		PATRIMÔNIO LÍQUIDO	126.302,64
*			
*		*Capital Social	50.000,00
*		Capital Subscrito	50.000,00
*		*Lucros/Prejuízos Acumulados	76.302,64
*		Lucros Acumulados	76.302,64
*			
*			
TOTAL DO ATIVO:	564.756,21	TOTAL DO PASSIVO:	564.756,21

**FREIGI CONTABILIDADE E PLANEJAMENTO**

Al. dos Nhambiquaras 920 - São Paulo - SP - 04090-001 - Fone: (11)50522662

**Demonstração do Resultado do Exercício**

**RECEITAS/CUSTOS/DESPESAS -CTAS RESULTADO**

<b>RECEITA VENDA/SERVIÇOS</b>	<b>2,311,010,80 C</b>
Venda de Mercadorias	2,595,154,62 C
(-) Dedução de Material	22,041,56 D
(-) Simples Nacional	261,470,49 D
(-) ISS e Taxas Municipais	631,77 D
<b>CUSTO PRODUTOS MERCAD.E SERV.VENDIDOS</b>	<b>1,856,171,10 D</b>
ICMS Diferencial de Alíquotas	3,902,47 D
Custo das Mercadorias Vendidas	1,852,268,63 D
<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>234,580,40 D</b>
Despesas Administrativas	2,098,56 D
Comunicação: Telefone, Internet e TV	4,764,63 D
Energia Elétrica	2,784,12 D
Água e Esgoto	1,375,52 D
Serviços Prestados por Terceiros	202,529,45 D
Material de Uso e Consumo	20,598,32 D
Despesa com Licitação	429,80 D
<b>DESPESAS FINANCEIRAS</b>	<b>25,151,90 D</b>
Taxas e Tarifas Bancárias	6,694,98 D
Despesas com Cartão de Crédito PJ	20,702,84 D
Reembolsos	2,245,92 C
<b>DESPESAS COM SÓCIOS E COLABORADORES</b>	<b>53,354,91 D</b>
Salários e Ordenados	19,173,79 D
Remuneração a Dirigentes - Pro Labore	29,088,00 D
Férias	1,277,18 D
Encargos Sociais - FGTS	1,815,94 D
Vale Transporte	2,000,00 D
<b>DESPESAS COM ENTREGA</b>	<b>879,03 D</b>
Fretes e Carretos	879,03 D
<b>= Lucro</b>	<b>140,873,46 C</b>

**FREIGI CONTABILIDADE E PLANEJAMENTO**

Al. dos Nhambiquaras 920 - São Paulo - SP - 04090-001 - Fone: (11)50522662

### Indices de Liquidez

#### INDICE LIQUIDEZ CORRENTE:

Ativo Circuante: 564.756,21 = 1.5133  
Passivo Circulante: 373.195,61

#### INDICE LIQUIDEZ SECA

Ativo Circuante- Estoque: 500.747,85 = 1.3418  
Passivo Circulante: 373.195,61

#### INDICE LIQUIDEZ GERAL

Ativo Total: 564.756,21 = 1.2881  
Passivo Circulante + Exigível a Longo Prazo: 438.453,57



## Notas Explicativas

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022****1) CONTEXTO OPERACIONAL**

A ELETROQUIP COMERCIO E LICITACOES Ltda é uma sociedade empresária limitada, com sede e foro na cidade de Guarulhos / SP, tendo como objeto social comércio atacadista de suprimentos para informática, com início de atividades em 23/07/2003.

**2) APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

As demonstrações contábeis foram elaboradas em consonância com os Princípios Fundamentais de Contabilidade e demais práticas emanadas da legislação societária brasileira.

**3) PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS****3.1) Direitos e obrigações**

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

**3.2) Ajuste de avaliação patrimonial**

A empresa nunca efetuou ajuste de avaliação patrimonial.

**3.3) Investimentos em empresas coligadas e controladas**

A empresa não participa do capital social de outras sociedades.

**3.4) Impostos Federais**

A empresa está no regime do simples nacional e contabiliza os encargos tributários pelo regime de competência.

**4) RESPONSABILIDADES E CONTINGÊNCIAS**

Não há passivo contingente registrado contabilmente, tendo em vista que os administradores da empresa, escudados em opinião de seus consultores e advogados, não apontam contingências de quaisquer naturezas.

**5) CAPITAL SOCIAL**

O capital social é de R\$ 50.000,00, dividido em 50.000,00 quotas de R\$ 1,00, totalmente integralizado, apresentando a seguinte composição:

60%- ELIANA CORIGLIANO

40%- LETICIA CAROLINE LIMÃO

**6) EVENTOS SUBSEQUENTES**

Os administradores declaram a inexistência 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.

Guarulhos, 31 de dezembro de 2022.

SOCIA ADMINISTRADOR

ELIANA CORIGLIANO

CPF: 664.777.438-68

CONTADOR

JONATHAN SOUZA CRUZ

CT CRC: SP-32667101

**FREIGI CONTABILIDADE E PLANEJAMENTO**

Al. dos Nhambiquaras 920 - São Paulo - SP - 04090-001 - Fone: (11)50522662

Este documento foi assinado digitalmente por:

ELIANA CORIGLIANO CAMPOS - em 01/06/2023.

JONATHAN SOUZA CRUZ - Contador - CRC:326671/SP em 01/06/2023.

Este livro só terá validade se apresentado junto de seu termo de autenticação

Para validar este documento acesse <http://vre.jucesp.sp.gov.br> e informe o código de autenticidade: 2306010939-3868 - quinta-feira, 1 de junho de 2023 14:00

CNPJ: 05.854.663/0001-97

Período: 01/01/2022 a 31/12/2022

**Carta de Responsabilidade da Administração**

Guarulhos, 31 de Dezembro de 2022.

À  
EMPRESA DE SERVIÇOS CONTÁBEIS FREIGI CONTABILIDADE E PLANEJAMENTO  
CRC n.º 2SPO15494/0-6  
Endereço: Al. dos Nhambiquaras 920  
São Paulo, SP, 04090-001

Prezados Senhores:

Declaramos para os devidos fins, como administrador e responsável legal da empresa ELETROQUIP COMERCIO E LICITACOES LTDA, CNPJ 05.854.663/0001-97, que as informações relativas ao período-base 01/01 a 31/12/2022, fornecidas a Vossas Senhorias para escrituração e elaboração das demonstrações contábeis, obrigações acessórias, apuração de tributos e arquivos eletrônicos exigidos pela fiscalização federal, estadual, municipal, trabalhista e previdenciária são fidedignas.

Também declaramos:

- (a) que os controles internos adotados pela nossa empresa são de responsabilidade da administração e estão adequados ao tipo de atividade e volume de transações;
- (b) que não realizamos nenhum tipo de operação que possa ser considerada ilegal, frente à legislação vigente;
- (c) que todos os documentos e/ou informações que geramos e recebemos de nossos fornecedores, encaminhados para a elaboração da escrituração contábil e demais serviços contratados, estão revestidos de total idoneidade;
- (d) que os estoques registrados em conta própria foram por nós contados e levantados fisicamente e avaliados de acordo com a política de mensuração de estoque determinada pela empresa e perfazem a realidade do período encerrado em 2022;
- (e) que as informações registradas no sistema de gestão e controle interno, denominado (SISTEMA EM USO), são controladas e validadas com documentação suporte adequada, sendo de nossa inteira responsabilidade todo o conteúdo do banco de dados e arquivos eletrônicos gerados.

Além disso, declaramos que não existem quaisquer fatos ocorridos no período base que afetam ou possam afetar as demonstrações contábeis ou, ainda, a continuidade das operações da empresa.

Também confirmamos que não houve:

- (a) fraude envolvendo a administração ou empregados em cargos de responsabilidade ou confiança;
- (b) fraude envolvendo terceiros que poderiam ter efeito material nas demonstrações contábeis;
- (c) violação de leis, normas ou regulamentos cujos efeitos deveriam ser considerados para divulgação nas demonstrações contábeis, ou mesmo dar origem ao registro de provisão para contingências passivas.

Atenciosamente,

\_\_\_\_\_  
SOCIA ADMINISTRADOR  
da Empresa ELETROQUIP COMERCIO E LICITACOES LTDA  
ELIANA CORIGLIANO

**FREIGI CONTABILIDADE E PLANEJAMENTO**

Al. dos Nhambiquaras 920 - São Paulo - SP - 04090-001 - Fone: (11)50522662

CNPJ: 05.854.663/0001-97

Nº do Plano de Contas: 1

## Plano de Contas

Reduzida	Conta	Descrição	C	IR	CS	CC
	1	ATIVO				
	1.1	ATIVO CIRCULANTE				
	1.1.1	Caixa e Equivalentes de Caixa				
1	1.1.1.01	Caixa				
2	1.1.1.02	Banco Itaú				
144	1.1.1.03	Banco Bradesco				
161	1.1.1.04	Banco do Brasil				
143	1.1.1.05	Banco do Brasil Aplicação Automática				
250	1.1.1.06	Banco Inter				
265	1.1.1.07	Banco do Brasil SA - Fundos de Investime				
266	1.1.1.08	Banco do Brasil SA - Ourocap				
267	1.1.1.09	Banco do Brasil SA - CBD				
268	1.1.1.10	Caixa em Dólar				
284	1.1.1.11	CDB POS DI LIQUIDEZ DIÁRIA 07/10/2021				
285	1.1.1.12	Créditos				
311	1.1.1.13	CDB MAIS LIMITE DE CREDITO				
322	1.1.1.14	Créditos Futuros				
323	1.1.1.15	Banco Itaú Ag 0745 C/c 99586-0				
329	1.1.1.16	Aplicação Auto Mais (CDB) Itaú				
330	1.1.1.17	Invest Fácil				
337	1.1.1.18	CDB POS DI LIQUIDEZ DIÁRIA 02/01/2023				
341	1.1.1.19	BB Rende Fácil				
342	1.1.1.20	BB RF Automatico Empresa				
343	1.1.1.21	Valores não identificados				
	1.1.2	Contas a Receber				
3	1.1.2.01	Clientes				
259	1.1.2.02	Empréstimos à sócio				
328	1.1.2.03	Banco C6 Bank				
	1.1.3	Estoque				
5	1.1.3.01	Estoque Inicial				
6	1.1.3.02	Mercadorias				
7	1.1.3.03	Produtos Acabados				
114	1.1.3.04	Insumos				
147	1.1.3.05	Importação em Andamento				
	1.1.4	Outros Créditos				
8	1.1.4.01	Titulos a Receber				
9	1.1.4.02	Impostos a Recuperar				
10	1.1.4.03	Outros Valores a Receber				
119	1.1.4.04	Créditos dos Sócios				
148	1.1.4.06	Antecipação aos Sócios				
154	1.1.4.07	Adiantamento de Fornecedor				
203	1.1.4.08	ICMS à Recuperar				
204	1.1.4.09	IPI à Recuperar				
205	1.1.4.10	CSLL à Recuperar				
206	1.1.4.11	IR à Recuperar				
207	1.1.4.12	Pis à Recuperar				
208	1.1.4.13	COFINS à Recuperar				
209	1.1.4.14	Outras Contribuições à Recuperar				
210	1.1.4.15	Tributos Municipais à Recuperar				
211	1.1.4.16	Outros Impostos e Contribuições a Recupe				
245	1.1.4.17	ISS a Compensar				
256	1.1.4.18	INSS a Compensar				
263	1.1.4.19	Simples Nacional a Compensar				
282	1.1.4.20	Contas Futuras				
	1.1.5	Despesas do Exercício Seguinte				

## FREIGI CONTABILIDADE E PLANEJAMENTO

Al. dos Nhambiquaras 920 - São Paulo - SP - 04090-001 - Fone: (11)50522662

CNPJ: 05.854.663/0001-97

Nº do Plano de Contas: 1

## Plano de Contas

Reduzida	Conta	Descrição	C	IR	CS	CC
151	1.1.5.01	Ativos Especiais				
152	1.1.5.02	Contas Futuras				
155	1.1.5.03	Assinaturas a Apropriar				
	1.1.6	Adiantamentos a Empregados				
123	1.1.6.01	Adiantamento Salarial				
248	1.1.6.02	Adiantamento de 13º Salário				
299	1.1.6.03	Adiantamento de Férias				
	1.1.9	Contas Caução				
244	1.1.9.01	Retenção Caução 5%				
	1.3	ATIVO NÃO CIRCULANTE				
	1.3.1	Realizável a Longo Prazo				
11	1.3.1.01	Contas a Receber				
12	1.3.1.02	(-) Perdas Estim.c/Créd.de Liq.Duvidosa				
286	1.3.1.03	Créditos com Pessoas Ligadas				
	1.3.2	Investimentos				
13	1.3.2.01	Participações Societárias				
14	1.3.2.02	Outros Investimentos				
283	1.3.2.03	Libra Fundo de Investimento				
	1.3.3	Imobilizado				
15	1.3.3.01	Terrenos				
16	1.3.3.02	Instalações				
17	1.3.3.03	Máquinas e Equipamentos				
18	1.3.3.04	Veículos				
19	1.3.3.05	Móveis e Utensílios				
129	1.3.3.06	Equipamentos Telefonicos				
133	1.3.3.07	(-) Depreciação Acumulada				
20	1.3.3.08	(-) Instalações				
127	1.3.3.09	(-) Máquinas e Equipamentos				
131	1.3.3.10	(-) Veiculos				
132	1.3.3.11	(-) Moveis e Utensilios				
	1.3.4	Intangível				
21	1.3.4.01	Softwares				
22	1.3.4.02	(-) Amortização Acumulada				
287	1.3.4.03	Marcas e Patentes				
	2	PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO				
	2.1	PASSIVO CIRCULANTE				
	2.1.1	Fornecedores				
23	2.1.1.01	Fornecedores Nacionais				
134	2.1.1.02	Fornecedores de Serviço				
142	2.1.1.03	Fornecedores Estrangeiros				
295	2.1.1.04	Honorários à pagar				
	2.1.2	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS				
24	2.1.2.01	Empréstimos Bancários				
25	2.1.2.02	Financiamentos				
141	2.1.2.03	Duplicatas Descontadas				
	2.1.3	OBRIGAÇÕES FISCAIS				
26	2.1.3.01	Simples Nacional à Recolher				
27	2.1.3.02	ICMS à Recolher				
28	2.1.3.03	ICMS Diferencial de Alíquotas à Recolher				
112	2.1.3.04	ISS à Recolher				
128	2.1.3.05	IPI à Recuperar				
215	2.1.3.06	COFINS à Recolher				
216	2.1.3.07	PIS à Recolher				
217	2.1.3.08	CSLL à Recolher				
218	2.1.3.09	IRPJ à Recolher				

## FREIGI CONTABILIDADE E PLANEJAMENTO

Al. dos Nhambiquaras 920 - São Paulo - SP - 04090-001 - Fone: (11)50522662

CNPJ: 05.854.663/0001-97

Nº do Plano de Contas: 1

Plano de Contas

Reduzida	Conta	Descrição	C	IR	CS	CC
229	2.1.3.10	CSRF código 5952				
150	2.1.3.11	IPTU à Recolher				
272	2.1.3.13	INSS à Recolher PJ				
309	2.1.3.14	IRRF s/ Aluguel 3208 à Recolher				
310	2.1.3.15	IRRF s/ Serviços Tomados 1708				
321	2.1.3.16	ICMS ST à Recolher				
339	2.1.3.17	Taxas municipais				
	2.1.4	Obrigações Trabalhistas e Sociais				
29	2.1.4.01	Salários à Pagar				
30	2.1.4.02	FGTS à Recolher				
31	2.1.4.03	INSS dos Segurados à Recolher				
110	2.1.4.04	IRRF à Recolher				
111	2.1.4.05	Cocontribuição Sindical Assitencial				
231	2.1.4.06	Férias à Pagar				
232	2.1.4.07	13º Salários à Pagar				
233	2.1.4.08	Rescisão à Pagar				
271	2.1.4.09	Participação nos Lucros à Pagar				
121	2.1.4.10	Pensão Alimentícia à Pagar				
	2.1.5	Contas a Pagar				
32	2.1.5.01	Telefone à Pagar				
33	2.1.5.02	Energia à Pagar				
34	2.1.5.03	Aluguel à Pagar				
130	2.1.5.05	Outras Contas a Pagar				
201	2.1.5.06	Lucros Creditados				
252	2.1.5.07	Água à Pagar				
253	2.1.5.08	Gás à Pagar				
308	2.1.5.09	Cartão de Crédito Corporativo				
	2.1.6	Provisões				
35	2.1.6.01	Provisão de Férias				
36	2.1.6.02	Provisão de 13º Salário				
37	2.1.6.03	Provisão de Enc. Soc. s/Férias - FGTS				
230	2.1.6.04	Provisão de Enc. Soc. s/Férias - INSS				
242	2.1.6.05	Provisão de Enc. Soc. s/13º Sal - FGTS				
243	2.1.6.06	Provisão de Enc. Soc. s/13º Sal - INSS				
	2.2	PASSIVO NÃO CIRCULANTE				
	2.2.1	Financiamentos				
38	2.2.1.01	Financiamentos				
	2.2.2	Outras Contas a Pagar				
39	2.2.2.01	Empréstimos de Sócios				
120	2.2.2.02	Parcelamento de Débitos				
257	2.2.2.03	Parcelamento de Simples Nacional				
258	2.2.2.04	Parcelamento de Simples Nacional PGFN				
270	2.2.2.05	Assistência Médica à Pagar				
333	2.2.2.06	Juros à Transcorrer				
344	2.2.2.07	Empréstimos Bancários				
	2.3	PATRIMÔNIO LIQUIDO				
	2.3.1	Capital Social				
40	2.3.1.01	Capital Subscrito				
41	2.3.1.02	(-) Capital a Integralizar				
288	2.3.1.03	Capital Social				
	2.3.2	Reservas				
42	2.3.2.01	Reservas de Capital				
43	2.3.2.02	Reservas de Lucros				
	2.3.3	Lucros/Prejuízos Acumulados				
44	2.3.3.01	Lucros Acumulados				

FREIGI CONTABILIDADE E PLANEJAMENTO

Al. dos Nhambiquaras 920 - São Paulo - SP - 04090-001 - Fone: (11)50522662



CNPJ: 05.854.663/0001-97

Nº do Plano de Contas: 1

## Plano de Contas

Reduzida	Conta	Descrição	C	IR	CS	CC
45	2.3.3.02	(-) Prejuízos Acumulados				
	2.9	CONTAS AUXILIARES				
	2.9.1	APURAÇÃO DE RESULTADO				
46	2.9.1.01	Conta de Zeramento				
	3	RECEITAS/CUSTOS/DESPESAS -CTAS RESULTADO				
	3.1	RECEITAS BRUTA				
	3.1.1	RECEITA VENDA/SERVIÇOS				
47	3.1.1.01	Venda de Produtos				
48	3.1.1.02	Venda de Mercadorias				
49	3.1.1.03	Venda de Serviços				
102	3.1.1.04	Transportes				
107	3.1.1.05	Industrialização				
50	3.1.1.07	(-) Dedução de Material				
92	3.1.1.08	(-) Simples Nacional				
93	3.1.1.09	(-) Icms s/Vendas				
212	3.1.1.10	(-) Cofins				
213	3.1.1.11	(-) Pis				
214	3.1.1.12	(-) ISS e Taxas Municipais				
235	3.1.1.13	(-) Demais Impostos e Contrib Inc s/Ven				
293	3.1.1.14	(-) IPI				
320	3.1.1.15	(-) Icms ST s/ Vendas				
	3.1.2	RECEITAS FINANCEIRAS				
51	3.1.2.01	Receitas de Aplicações Financeiras				
52	3.1.2.02	Juros Ativos				
226	3.1.2.03	Descontos Obtidos				
312	3.1.2.04	Prejuízos de Aplicações Financeiras				
313	3.1.2.05	Cashback				
327	3.1.2.06	Bonificações				
	3.1.3	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS				
53	3.1.3.01	Receitas de Venda de Imobilizado				
54	3.1.3.02	Receitas de Venda de Investimentos				
55	3.1.3.03	Outras Receitas				
153	3.1.3.04	Aviso Prévio Descontado				
234	3.1.3.05	Recuperação Despesas				
300	3.1.3.06	Outras Receitas Operacionais				
307	3.1.3.07	Reembolsos Obtidos				
	3.2	CUSTOS E DESPESAS				
	3.2.1	CUSTO PRODUTOS MERCAD.E SERV.VENDIDOS				
56	3.2.1.01	Custos dos Insumos				
57	3.2.1.02	Custos da Mão de Obra				
58	3.2.1.03	ICMS Diferencial de Alíquotas				
113	3.2.1.04	Outros Custos				
116	3.2.1.05	Custo das Mercadorias Vendidas				
262	3.2.1.06	ICMS Diferido				
304	3.2.1.07	Fundo de Combate a Pobreza				
331	3.2.1.08	Devolução de Mercadoria				
	3.2.2	DESPESAS OPERACIONAIS				
59	3.2.2.01	Despesas Administrativas				
79	3.2.2.02	Comunicação: Telefone, Internet e TV				
77	3.2.2.03	Energia Elétrica				
78	3.2.2.04	Água e Esgoto				
76	3.2.2.05	Assessoria Contábil				
61	3.2.2.06	Máquinas e Equipamentos				
81	3.2.2.07	Postais e Telefônicas				

## FREIGI CONTABILIDADE E PLANEJAMENTO

Al. dos Nhambiquaras 920 - São Paulo - SP - 04090-001 - Fone: (11)50522662

CNPJ: 05.854.663/0001-97

Nº do Plano de Contas: 1

## Plano de Contas

Reduzida	Conta	Descrição	C	IR	CS	CC
82	3.2.2.08	Seguros				
83	3.2.2.09	Serviços Prestados por Terceiros				
75	3.2.2.10	Passagens, Viagens e Estadias				
84	3.2.2.11	Depreciações e Amortizações				
91	3.2.2.12	Alugueis				
97	3.2.2.13	Órgãos de Classe				
103	3.2.2.14	Livros, Jornais e Revistas				
104	3.2.2.15	Material de Escritório				
105	3.2.2.16	Material de Higiene				
106	3.2.2.17	Material de Copa e Cozinha				
108	3.2.2.18	Bens de Pequeno Valor				
109	3.2.2.19	Multas				
117	3.2.2.20	Segurança				
122	3.2.2.21	Material de Uso e Consumo				
126	3.2.2.22	Gás				
137	3.2.2.23	Condomínio				
138	3.2.2.24	Estacionamento				
146	3.2.2.25	Importações: Taxas e Despesas Acessórias				
158	3.2.2.26	Serviços Prestados por PJ				
159	3.2.2.27	Multas de Infrações				
162	3.2.2.28	Cartórios				
163	3.2.2.29	Cursos e Treinamentos				
200	3.2.2.30	Alimentação (projetos)				
202	3.2.2.31	Gráficas e Impressos				
221	3.2.2.32	Hortifrut e Feiras				
222	3.2.2.33	Hipermercado				
223	3.2.2.34	Embalagens				
224	3.2.2.35	Decoração Restaurante				
225	3.2.2.36	Manutenção e Reparos				
228	3.2.2.37	Utilidades e Utensílios p/Restaurantes				
251	3.2.2.38	Condução, Taxi, Uber, Veículo de Aluguel				
254	3.2.2.39	Software				
269	3.2.2.40	Locação de Equipamentos				
274	3.2.2.41	Sindicato de Restaurantes				
279	3.2.2.42	Lavagem veicular				
289	3.2.2.43	Serviços Google				
290	3.2.2.44	Conta em aberto				
291	3.2.2.45	Encargos de Depreciação e Amortização				
292	3.2.2.46	Propaganda e Publicidade				
294	3.2.2.47	Despesas de Campo				
297	3.2.2.48	Certificado Digital				
298	3.2.2.49	Sem Parar				
301	3.2.2.50	Ticket				
303	3.2.2.52	Rede de Cartões				
305	3.2.2.53	Treinamentos				
306	3.2.2.54	Material de Limpeza				
100	3.2.2.55	Combustíveis				
99	3.2.2.56	Pedágios				
314	3.2.2.57	Contribuição Associativa de Engenharia				
315	3.2.2.58	Consultoria				
316	3.2.2.59	Sindicatos				
318	3.2.2.60	Despesas de Projeto				
326	3.2.2.61	Locação de veículos				
332	3.2.2.62	Despesa com Licitação				
335	3.2.2.63	Despesas Comerciais				

## FREIGI CONTABILIDADE E PLANEJAMENTO

Al. dos Nhambiquaras 920 - São Paulo - SP - 04090-001 - Fone: (11)50522662

CNPJ: 05.854.663/0001-97

Nº do Plano de Contas: 1

## Plano de Contas

Reduzida	Conta	Descrição	C	IR	CS	CC
336	3.2.2.64	Locação de Salas, Salões etc.				
340	3.2.2.65	Despesas não identificadas				
	3.2.3	DESPESAS FINANCEIRAS				
62	3.2.3.01	Juros Passivos				
63	3.2.3.02	Outras Despesas Financeiras				
86	3.2.3.03	Juros de Mora				
145	3.2.3.04	Taxas e Tarifas Bancárias				
156	3.2.3.05	Juros Bancários				
164	3.2.3.06	Imposto de Operações Financeiras				
227	3.2.3.07	Descontos Concedidos				
275	3.2.3.08	Despesas Bancárias				
281	3.2.3.09	Despesas com Cartão de Crédito PJ				
334	3.2.3.10	Reembolsos				
	3.2.4	OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS				
64	3.2.4.01	Despesas com Baixa de Imobilizado				
65	3.2.4.02	Despesas com Baixa de Investimentos				
66	3.2.4.03	Outras Despesas não especificadas				
149	3.2.4.04	Despesas com Vendas				
160	3.2.4.05	Remessa em Bonificação, doação e brinde				
260	3.2.4.06	Despesa com Viagem				
261	3.2.4.07	Material de Construção				
	3.2.5	DESPESAS COM SÓCIOS E COLABORADORES				
67	3.2.5.01	Salários e Ordenados				
68	3.2.5.02	Remuneração a Dirigentes - Pro Labore				
69	3.2.5.03	13º Salários				
71	3.2.5.04	Férias				
70	3.2.5.05	Encargos Sociais - FGTS				
87	3.2.5.06	Encargos Sociais - INSS				
88	3.2.5.07	Assistência Médica				
89	3.2.5.08	Vale Transporte				
72	3.2.5.09	Indenizações e Aviso Prévio				
118	3.2.5.10	Outros Gastos				
124	3.2.5.11	Rescisões Contratuais				
125	3.2.5.12	Alimentação Colaboradores				
135	3.2.5.13	Benefício Social Familiar				
136	3.2.5.14	Bolsa Aux. Estágio				
139	3.2.5.15	Mensalidades				
157	3.2.5.16	Comissão				
247	3.2.5.17	Prêmios e Gratificações				
255	3.2.5.18	Gorjeta				
273	3.2.5.19	Contribuição Sindical				
319	3.2.5.20	Horas Extras				
	3.2.6	DESPESAS COM ENTREGA				
74	3.2.6.01	Frete e Carretos				
90	3.2.6.02	Manutenção de Bens e Veículos				
302	3.2.6.03	Correios				
	3.2.7	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES				
94	3.2.7.01	IPTU				
95	3.2.7.02	IPVA				
96	3.2.7.03	Impostos e Taxas Diversas				
98	3.2.7.04	Contas Futuras				
115	3.2.7.05	Parcelamento de Débitos				
246	3.2.7.06	Contas Futuras				
264	3.2.7.07	ISS Tomador				
276	3.2.7.08	Pis				

## FREIGI CONTABILIDADE E PLANEJAMENTO

Al. dos Nhambiquaras 920 - São Paulo - SP - 04090-001 - Fone: (11)50522662

CNPJ: 05.854.663/0001-97

Nº do Plano de Contas: 1

## Plano de Contas

Reduzida	Conta	Descrição	C	IR	CS	CC
277	3.2.7.09	Cofins				
278	3.2.7.10	IRRF s/ Aluguel 3208				
296	3.2.7.11	IRRF s/ Serviços Tomados de Terceiros				
317	3.2.7.12	Taxas Municipais				
324	3.2.7.13	Previsão IRRF sobre Aplicação Financeira				
325	3.2.7.14	IRRF sobre Aplicação Financeira				
338	3.2.7.15	Ganho de Capital				
	3.2.8	DESPESAS NÃO OPERACIONAIS				
	3.9	OUTRAS DESPESAS NÃO OPERACIONAIS				
280	3.9.0.01	Despesas Gerais				
	3.9.1	PROV.P/CSLL E IRPJ (ATIVIDADES EM GERAL)				
219	3.9.1.01	(-) Prov. Contr. Social s/ Lucro Líquido				
220	3.9.1.02	(-) Provisão, p/Imposto de Renda - PJ				

## FREIGI CONTABILIDADE E PLANEJAMENTO

Al. dos Nhambiquaras 920 - São Paulo - SP - 04090-001 - Fone: (11)50522662

## TERMO DE ENCERRAMENTO

### DIÁRIO GERAL

N. de Ordem : 4

O presente Livro Diário Geral possui 180 folhas numeradas do nº 1 ao nº 180 e serviu para a escrituração do período de 01/01/2022 a 31/12/2022 da sociedade empresária ELETROQUIP COMERCIO E LICITACOES LTDA.

Guarulhos, 31 de dezembro de 2022.

---

*ELIANA CORIGLIANO*  
SOCIA ADMINISTRADOR

---

*JONATHAN SOUZA CRUZ*  
CT CRC: SP-32667101