

1950

○ Comprovação de patrimônio líquido de 10% (dez por cento) do valor estimado da contratação.

VALOR DO PATRIMONIO LIQUIDO R\$ 955.469,55

VALOR OFERTADO PARA EXECUÇÃO DA OBRA R\$ 2.620.999,99

% DO PATRIM. LIQUIDO EM RELAÇÃO A OBRA 36,45%

A empresa apresentou um Patrimônio Líquido de R\$ 955.469,55 representando 36,45% do valor proposto para a execução da obra, atendendo assim a exigência do quesito em questão.

Fica registrado que já ocorreu a fase de habilitação documental, cuja análise dos mesmos é de competência e responsabilidade da Comissão Permanente de Licitação, na qual deveria ter sido observado se as informações apresentadas pelas empresas atendiam ao edital. Isso posto, vale ressaltar que as análises aqui apresentadas, tem somente cunho técnico, onde foram analisadas as informações presentes no balanço patrimonial, constante nos autos, não cabendo aqui nenhum critério ou análise jurídica e ou administrativa.

Presidente Kennedy,

20/03/2020

Ana Paula Benevenuto dos Santos  
CRC-ES-015506/0-8

Jose Luiz Moura Morais  
CRC: 016176/0-5  
Contador

Jose Luiz Moura Morais  
Contador  
CRC: 016176/0-5

1991



**MUNICÍPIO DE PRESIDENTE KENNEDY**  
ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

Ilmo. Sr. Pregoeiro

Conforme vossa solicitação evidenciado na página 1935, passamos a seguir, as respostas dos quesitos solicitados no item 12.10.5 a saber:  
 RELATORIO ECONOMICO-FINANCEIRO  
 Respostas dos quesitos do edital nº, 43/2019 constante no processo nº20942/2019 nos itens a saber:  
 EMPRESAS: SABRISAN RIO COM. E DISTRIB. EIRELE  
 Item 12.10.5 -  
 a) Balanço Patrimonial e Demonstrações contábeis referente ao exercício social, comprovando índices de Liquidez Geral (Lg), Liquidez Corrente (Lc) e Solvência Geral (Sg), superior a um ano  
 EMPRESA SABRISAN RIO COM. E DISTRIB. EIRELE

RESPOSTAS:

**BALANÇO PATRIMONIAL EM 31/12/2018**

	2018	2017
<b>CIRCULANTE</b>	4.974.619,48	4.974.619,48
<b>DISPONIBILIDADE</b>	4.881.257,50	4.878.074,22
Caixa	4.878.074,22	4.878.074,22
Banco conta e movimento	3.183,38	3.183,38
<b>REALIZAVEL A CUSTO PRAZO</b>	93.361,88	93.361,88
Clientes	-	-
Aplicação financeira	93.361,88	93.361,88
<b>ESTOQUE</b>	-	-
Estoque	-	-
<b>Diretos Realiz. LP</b>	-	-
Banco conta aplicação	-	-
Impostos a recuperar	-	-
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	-	-
<b>IMOBILIZADO</b>	-	-
Veículos	-	-
Imóveis	-	-
Móveis e Utensílios	-	-
Computador	-	-
Máquinas e Equipam.	-	-
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	4.974.619,48	4.974.619,48
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	650.008,40	295.253,41
Fornecedores	295.253,41	295.253,41
Salários a pagar	-	-
Obrigações sociais	54.792,29	54.792,29
Obrigações Trabalhistas	200.863,86	200.863,86
Emprestimos a pagar	-	-
Duplicatas a pagar	1.193,70	1.193,70
Emprestimos a pagar	-	-
Obrigações Tributárias	97.905,14	97.905,14
<b>PATRIMONIO LIQUIDO</b>	4.324.611,08	4.324.611,08
Capital Integralizado	3.000.000,00	3.000.000,00
Reserva de Capital	-	-
Lucro Acumulado	1.324.611,08	1.324.611,08
<b>CAPITAL PROPRIO</b>	4.324.611,08	4.324.611,08
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	4.974.619,48	4.974.619,48

R\$

**ÍNDICE DE LIQUIDEZ GERAL**

ATIVO CIRCULANTE + REALIZ. A LONGO PRAZO = PASSIVO CIRCULANTE + EXIG. LONGO PRAZO

R\$ 4.974.619,48 R\$ 650.008,40 R\$ 7,65

a.1 - De acordo com o Balanço Patrimonial apresentado, o Índice de Liquidez Geral é

R\$ 7,65

**ÍNDICE DE LIQUIDEZ CORRENTE**

ATIVO CIRCULANTE = PASSIVO CIRCULANTE

R\$ 4.974.619,48 R\$ 650.008,40 R\$ 7,65

A.2 - De igual forma, o Índice de Liquidez Corrente de

R\$ 7,65

**ÍNDICE DE SOLVÊNCIA GERAL**

ATIVO CIRCULANTE = PASSIVO CIRCULANTE + EXIG. LONGO PRAZO

R\$ 4.974.619,48 R\$ 650.008,40 R\$ 7,65

a.3 Conforme valores contidos no Balanço Patrimonial o Índice de Solvência Geral é de:

R\$ 7,65

**b) Capital Circulante Líquido ou Capital de Giro (Ativo Circulante - Ativo Circulante)**  
 de, no mínimo, 16,66% (dezesseis inteiros e sessenta e seis centésimos por cento) do valor estimado da contratação, tendo por base o balanço patrimonial e as demonstrações contábeis do último exercício social.

ATIVO CIRCULANTE - PASSIVO CIRCULANTE =

R\$ 4.974.619,48 R\$ (-) R\$ 650.008,40

CAPITAL DE GIRO OU CAP. CIRC. LÍQUIDO =

R\$ 4.324.611,08

VALOR OFERTADO PARA EXECUÇÃO DA OBRA

R\$ 1.738.000,00

PERCENTUAL DO CCL EM RELAÇÃO A OBRA

248,83%

Considerando que o valor ofertado pela empresa SABRISAN RIO COM. E DISTRIB. EIRELE (UM MILHÃO SETECENTOS E TRINTA E OITO MIL REAIS) para execução dos serviços propostos, conforme prego eletrônico 043/2019 é de R\$ 1.738.000,00 (um milhão setecentos e trinta e oito mil reais) e de R\$ 4.324.611,08 (quatro milhões, trezentos e vinte e quatro mil seiscentos e onze reais e oito centavos); Concluímos que o Capital Circulante Líquido corresponde a 248,83% do valor proposto para a execução da obra, atendendo assim a exigência do quesito em questão

1943

○ Comprovação de patrimônio líquido de 10% (dez por cento) do valor estima da contratação.

VALOR DO PATRIMONIO LIQUIDO	R\$	4.324.611,08
VALOR OFERTADO PARA EXECUÇÃO DA OBRA	R\$	1.738.000,00
% DO PATRIM. LIQUIDO EM RELAÇÃO A OBRA		248,83%

A empresa apresentou um Patrimônio Líquido de R\$ 4.324.611,08 representando 248,83% do valor proposto para a execução da obra, atendendo assim a exigência do quesito em questão.

Fica registrado que já ocorreu a fase de habilitação documental, cuja análise dos mesmos é de competência e responsabilidade da Comissão Permanente de Licitação, na qual deveria ter sido observado se as informações apresentadas pelas empresas atendiam ao edital. Isso posto, vale ressaltar que as análises aqui apresentadas, tem somente cunho técnico, onde foram analisadas as informações presentes no balanço patrimonial, constante nos autos, não cabendo aqui nenhum critério ou análise jurídica e ou administrativa.

Presidente Kennedy,

20/03/2020

*Paula Benvenuto dos Santos*  
CRC-ES-015506/0-8

*Jose Luiz Moura Morais*  
Jose Luiz Moura Morais  
Contador  
CRC: 016176/0-5



**MUNICÍPIO DE PRESIDENTE KENNEDY**

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

Ilmo. Sr. Pregoeiro

Conforme vossa solicitação evidenciado na página xxxxx, passamos a seguir, as respostas dos quesitos solicitados no

Item 12.10.5 a saber:

RELATORIO ECONOMICO-FINANCIERO

Respostas dos quesitos do edital nº, 43/2019 constante no processo nº20942/2019 nos itens a saber:

EMPRESA: Speed Serv - Com. E Prest. Serv. Limpeza

Item 12.10.5 -

a) Balanço Patrimonial e Demonstrações contábeis referente ao exercício social, comprovando índices de Liquidez Geral (Lg), Liquidez Corrente (Lc) e Solvência Geral (Sg), superior a um ano

EMPRESA Speed Serv - Com. E Prest. Serv. Limpeza

RESPOSTAS:

**BALANÇO PATRIMONIAL EM 31/12/2018**

ORIGEM DE RECURSOS		APLICAÇÃO DE RECURSOS	
CAPITAL PRÓPRIO	CAPITAL DE TERCEIROS	CAPITAL DE TERCEIROS	
TOTAL DO PASSIVO	16.815.989,97	TOTAL DO ATIVO	16.815.989,97
PATRIMONIO LIQUIDO	955.469,55	IMOBILIZADO	271.612,42
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	200.376,82	NÃO CIRCULANTE	271.612,42
PASSIVO CIRCULANTE	200.376,82	Estoque	-
Capital Integralizado	1.400.000,00	Estoque	-
Reserva de Capital	35.912,17	Aplicação financeira	2.226.531,92
Lucro Acumulado	480.442,62	Clientes	7.959.227,00
		Despesas antecipadas	524.272,66
		Impostos a recuperar	1.130.453,98
		Empréstimos e adiantamentos	4.583.962,60
		Veículos	129.594,51
		Instalações	270.000,00
		Móveis e Utensílios	10.139,43
		Máquinas e equipamento	245.601,47
		(-) Depreciações	383.722,99
		PASSIVO CIRCULANTE	15.660.143,60
		PASSIVO CIRCULANTE	15.660.143,60
		CIRCULANTE	16.544.377,55
		DISPONIBILIDADE	119.929,39
		Caixa	119.850,75
		Banco conta e movimento	78,64
		REALIZAVEL A CUSTO PRAZO	10.185.758,92
		2018	2017
		0,00	0,00

R\$



**ÍNDICE DE LIQUIDEZ GERAL**

ATIVO CIRCULANTE + REALIZ. A LONGO PRAZO = PASSIVO CIRCULANTE + EXIG. LONGO PRAZO

R\$ 16.544.377,55 = R\$ 15.860.520,42

1,04

*LIQUIDEZ GERAL: Indica quanto a empresa possui no ativo circulante e realizável a longo prazo para cada \$ 1,00 de dívida total.*

a.1 - De acordo com o Balanço Patrimonial apresentado, o Índice de Liquidez Geral é

R\$ 1,04

portanto superior a 1 (um)

**ÍNDICE DE LIQUIDEZ CORRENTE**

ATIVO CIRCULANTE = PASSIVO CIRCULANTE

R\$ 16.544.377,55 = R\$ 15.660.143,60

1,06

*LIQUIDEZ CORRENTE: Indica quanto a empresa possui no ativo líquido para cada R\$ 1,00 de passivo circulante (a curto prazo).*

A.2 - De igual forma, o Índice de Liquidez Corrente de

R\$ 1,06

portanto superior a 1 (um)

**ÍNDICE DE SOLVÊNCIA GERAL**

ATIVO CIRCULANTE = PASSIVO CIRCULANTE + EXIG. LONGO PRAZO

R\$ 16.544.377,55 = R\$ 15.860.520,42

1,04

*SOLVÊNCIA GERAL: O Índice de Solvência Geral expressa o grau de garantia que a empresa dispõe em Ativos (totais), para pagamento do total de suas dívidas. Envolve além dos recursos líquidos, também os permanentes.*

a.3 - Conforme valores contidos no Balanço Patrimonial e Índice de Solvência Geral é de:

R\$ 1,04

portanto superior a 1 (um)

b) *Capital Circulante Líquido ou Capital de Giro (Ativo Circulante - Ativo Circulante) de, no mínimo, 16,66% (dezesseis inteiros e sessenta e seis centésimos por cento) do valor estimado da contratação, tendo por base o balanço patrimonial e as demonstrações contábeis do último exercício social.*

ATIVO CIRCULANTE - PASSIVO CIRCULANTE =

R\$ 16.544.377,55 - R\$ (-) 15.660.143,60

CAPITAL DE GIRO OU CAP. CIRC. LÍQUIDO =

R\$ 884.233,95

VALOR OFERTADO PARA EXECUÇÃO DA OBRA

R\$ 2.620.999,99

PERCENTUAL DO CCL EM RELAÇÃO A OBRA

33,74%

Considerando que o valor ofertado pela empresa para execução dos serviços propostos, conforme prego eletrônico 043/2019 é de R\$ 2.620.999,99 (dois milhões, seiscentos e vinte mil novecentos e noventa e nove reais e nove centavos) considerando que o valor do Capital de Giro ou Capital Circulante Líquido verificado na análise da empresa Speed Serv - Com. E Prest. Serv. Limpeza é de R\$ 884.233,95 (oitozentos e oitenta e quatro mil duzentos e três reais e nove centavos); Concluímos que o Capital Circulante Líquido corresponde a 33,74% do valor proposto para a execução da obra, atendendo assim a exigência do quesito em questão