TERMO DE ABERTURA

Contém este livro as folhas numeradas eletronicamente de 001 a 005, que servirá de Livro Diário Geral nº 12 da sociedade empresária ALFA COMÉRCIO DE EQUIPAMENTOS LTDA, inscrita no CNPJ sob o nº 11.222.333/0001-00, com sede na Quadra Fictícia 10, Lote 5, Setor de Indústria, Brasília/DF, registrada na Junta Comercial do Distrito Federal sob o NIRE 53 2 0000000-0, em 14/03/2011.

Período da escrituração: 01/01/2025 a 31/12/2025. Forma de escrituração: G (Livro Diário Geral). Natureza do livro: Diário Geral.

Brasília/DF, 31 de maio de 2026.

SÓCIO ADMINISTRADOR (fictício)
CPF ***.***.***-** · Assinatura digital e-CPF

CONTADOR RESPONSÁVEL (fictício)
CRC-DF 000000/O-0 · Assinatura digital e-CPF

Data	Conta / Histórico	Débito (R$)	Crédito (R$)
02/01/2025	**D 1.1.1.02 Bancos Conta Movimento**	48.750,00	
	C 3.1.1.01 Receita de Vendas de Mercadorias		48.750,00
	Hist.: Recebimento NF 10.231 Cliente Beta Engenharia · Lançamento nº 01001		
06/01/2025	**D 1.1.3.01 Estoque de Mercadorias**	63.200,00	
	C 2.1.1.01 Fornecedores Nacionais		63.200,00
	Hist.: Compra conforme NF 5.882 Gama Industrial · Lançamento nº 01002		
10/01/2025	**D 4.1.2.03 Aluguéis e Condomínios**	9.800,00	
	C 1.1.1.02 Bancos Conta Movimento		9.800,00
	Hist.: Aluguel do galpão, competência 12/2024 · Lançamento nº 01003		
15/01/2025	**D 1.1.2.05 Adiantamentos a Sócios**	120.000,00	
	C 1.1.1.02 Bancos Conta Movimento		120.000,00
	Hist.: Adiantamento ao sócio administrador · Lançamento nº 01004		
20/01/2025	**D 2.1.1.01 Fornecedores Nacionais**	63.200,00	
	C 1.1.1.02 Bancos Conta Movimento		63.200,00
	Hist.: Pagamento NF 5.882 Gama Industrial · Lançamento nº 01005		
31/01/2025	**D 4.1.1.01 Salários e Ordenados**	31.420,55	
	C 2.1.2.01 Salários a Pagar		31.420,55
	Hist.: Folha de pagamento 01/2025 · Lançamento nº 01006		
31/01/2025	**D 4.1.1.02 Encargos Sociais**	6.912,52	
	C 2.1.2.02 INSS a Recolher		6.912,52
	Hist.: INSS patronal sobre folha 01/2025 · Lançamento nº 01007		
05/02/2025	**D 2.1.2.01 Salários a Pagar**	31.420,55	
	C 1.1.1.02 Bancos Conta Movimento		31.420,55
	Hist.: Pagamento da folha 01/2025 · Lançamento nº 01008		
12/02/2025	**D 1.1.2.05 Adiantamentos a Sócios**	85.000,00	
	C 1.1.1.02 Bancos Conta Movimento		85.000,00
	Hist.: Adiantamento ao sócio administrador · Lançamento nº 01009		
18/02/2025	**D 1.1.1.02 Bancos Conta Movimento**	72.340,00	
	C 1.1.2.01 Clientes Nacionais		72.340,00
	Hist.: Recebimento duplicata 2.114 Delta Serviços · Lançamento nº 01010		
28/02/2025	**D 4.1.3.01 Serviços de Consultoria**	185.000,00	
	C 2.1.1.01 Fornecedores Nacionais		185.000,00
	Hist.: Consultoria conforme NF 001 Ômega Assessoria · Lançamento nº 01011		
07/03/2025	**D 2.1.1.01 Fornecedores Nacionais**	185.000,00	
	C 1.1.1.02 Bancos Conta Movimento		185.000,00
	Hist.: Pagamento NF 001 Ômega Assessoria · Lançamento nº 01012		

Material didático · dados fictícios · Prof. Carlos Chelfo

Data	Conta / Histórico	Débito (R$)	Crédito (R$)
14/03/2025	**D 1.1.2.05 Adiantamentos a Sócios**	95.000,00	
	C 1.1.1.02 Bancos Conta Movimento		95.000,00
	Hist.: Adiantamento ao sócio administrador · Lançamento nº 01013		
20/03/2025	**D 1.1.1.02 Bancos Conta Movimento**	54.980,00	
	C 3.1.1.01 Receita de Vendas de Mercadorias		54.980,00
	Hist.: Recebimento NF 10.402 Cliente Épsilon Obras · Lançamento nº 01014		
31/03/2025	**D 4.1.4.01 Depreciação**	4.215,30	
	C 1.2.3.99 (-) Depreciação Acumulada		4.215,30
	Hist.: Depreciação do trimestre · Lançamento nº 01015		
31/03/2025	**D 4.1.5.02 Tarifas Bancárias**	412,80	
	C 1.1.1.02 Bancos Conta Movimento		412,80
	Hist.: Tarifas do trimestre · Lançamento nº 01016		
10/04/2025	**D 1.1.1.02 Bancos Conta Movimento**	250.000,00	
	C 2.2.1.01 Empréstimos Bancários		250.000,00
	Hist.: Captação de capital de giro, contrato 77.120 · Lançamento nº 01017		
15/04/2025	**D 1.1.2.05 Adiantamentos a Sócios**	110.000,00	
	C 1.1.1.02 Bancos Conta Movimento		110.000,00
	Hist.: Adiantamento ao sócio administrador · Lançamento nº 01018		
30/04/2025	**D 4.1.6.01 Juros sobre Empréstimos**	3.987,40	
	C 1.1.1.02 Bancos Conta Movimento		3.987,40
	Hist.: Juros do contrato 77.120 · Lançamento nº 01019		
12/05/2025	**D 1.1.3.01 Estoque de Mercadorias**	71.640,00	
	C 2.1.1.01 Fornecedores Nacionais		71.640,00
	Hist.: Compra conforme NF 6.015 Gama Industrial · Lançamento nº 01020		
22/05/2025	**D 1.1.1.02 Bancos Conta Movimento**	66.120,00	
	C 3.1.1.01 Receita de Vendas de Mercadorias		66.120,00
	Hist.: Recebimento NF 10.588 Cliente Beta Engenharia · Lançamento nº 01021		
16/06/2025	**D 1.1.2.05 Adiantamentos a Sócios**	140.000,00	
	C 1.1.1.02 Bancos Conta Movimento		140.000,00
	Hist.: Adiantamento ao sócio administrador · Lançamento nº 01022		
30/06/2025	**D 4.1.4.01 Depreciação**	4.215,30	
	C 1.2.3.99 (-) Depreciação Acumulada		4.215,30
	Hist.: Depreciação do trimestre · Lançamento nº 01023		

Material didático · dados fictícios · Prof. Carlos Chelfo

Data	Conta / Histórico	Débito (R$)	Crédito (R$)
15/07/2025	**D 1.1.1.02 Bancos Conta Movimento**	58.700,00	
	C 1.1.2.01 Clientes Nacionais		58.700,00
	Hist.: Recebimento duplicata 2.301 Delta Serviços · Lançamento nº 01024		
11/08/2025	**D 4.1.3.01 Serviços de Consultoria**	210.000,00	
	C 2.1.1.01 Fornecedores Nacionais		210.000,00
	Hist.: Consultoria conforme NF 014 Ômega Assessoria · Lançamento nº 01025		
19/08/2025	**D 2.1.1.01 Fornecedores Nacionais**	210.000,00	
	C 1.1.1.02 Bancos Conta Movimento		210.000,00
	Hist.: Pagamento NF 014 Ômega Assessoria · Lançamento nº 01026		
15/09/2025	**D 1.1.2.05 Adiantamentos a Sócios**	130.000,00	
	C 1.1.1.02 Bancos Conta Movimento		130.000,00
	Hist.: Adiantamento ao sócio administrador · Lançamento nº 01027		
30/09/2025	**D 4.1.4.01 Depreciação**	4.215,30	
	C 1.2.3.99 (-) Depreciação Acumulada		4.215,30
	Hist.: Depreciação do trimestre · Lançamento nº 01028		
21/10/2025	**D 1.1.1.02 Bancos Conta Movimento**	81.455,00	
	C 3.1.1.01 Receita de Vendas de Mercadorias		81.455,00
	Hist.: Recebimento NF 10.977 Cliente Épsilon Obras · Lançamento nº 01029		
14/11/2025	**D 1.1.2.05 Adiantamentos a Sócios**	160.000,00	
	C 1.1.1.02 Bancos Conta Movimento		160.000,00
	Hist.: Adiantamento ao sócio administrador · Lançamento nº 01030		
19/12/2025	**D 1.1.1.02 Bancos Conta Movimento**	40.000,00	
	C 1.1.2.05 Adiantamentos a Sócios		40.000,00
	Hist.: Devolução parcial de adiantamento · Lançamento nº 01031		
31/12/2025	**D 4.1.4.01 Depreciação**	4.215,30	
	C 1.2.3.99 (-) Depreciação Acumulada		4.215,30
	Hist.: Depreciação do trimestre · Lançamento nº 01032		
	TOTAIS DO PERÍODO	**2.601.200,02**	**2.601.200,02**

Material didático · dados fictícios · Prof. Carlos Chelfo

TERMO DE ENCERRAMENTO

Contém este livro as folhas numeradas eletronicamente de 001 a 005, que serviu de Livro Diário Geral nº 12 da sociedade empresária ALFA COMÉRCIO DE EQUIPAMENTOS LTDA, inscrita no CNPJ sob o nº 11.222.333/0001-00, relativo ao período de 01/01/2025 a 31/12/2025.

Quantidade de lançamentos: 32. Os totais de débito e de crédito conferem entre si.

Brasília/DF, 31 de maio de 2026.

SÓCIO ADMINISTRADOR (fictício)
CPF ***.***.***-** · Assinatura digital e-CPF

CONTADOR RESPONSÁVEL (fictício)
CRC-DF 000000/O-0 · Assinatura digital e-CPF