



EXCELENTÍSSIMO SENHOR DOUTOR JUIZ DE DIREITO DA PRIMEIRA VARA REGIONAL DE COMPETÊNCIA EMPRESARIAL E DE CONFLITOS RELACIONADOS À ARBITRAGEM DO FORO ESPECIALIZADO DA 4ª E 10ª RAJ DO ESTADO DE SÃO PAULO

Processo sob nº 0000098-53.2024.8.26.0354
Incidente de Exibição de Documento e Coisa

R4C ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL LTDA., neste ato representado por seu sócio-diretor *Maurício Dellova de Campos* vem, respeitosamente, à presença de Vossa Excelência, nos autos do Pedido de Recuperação Judicial das empresas **QUALIPOL COMÉRCIO DE PLÁSTICOS E MÁQUINAS EIRELI E OUTRAS (GRUPO ALLIANCE)**, requerer a juntada aos autos do Relatório Mensal de Atividades das Recuperandas (**doc.01**), elaborado com base na documentação contábil e informações disponibilizadas relativas ao mês de novembro de 2024 (doc.02).

Sob total censura de Vossa Excelência, é como se manifesta a Administradora Judicial aguardando por vossa deliberação.

Campinas, 21 de janeiro de 2025.

R4C Administração Judicial Ltda.

Maurício Dellova de Campos

Sócio-Diretor

Juliana Salles Ferraz

Advogada



ADMINISTRAÇÃO
JUDICIAL

Relatório Mensal de Atividades

**QUALIPOL INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE
PLÁSTICOS LTDA.**

QUIMIPOL INDÚSTRIA E COMÉRCIO LTDA.

**SENSE POLÍMEROS COMÉRCIO IMPORTAÇÃO E
EXPORTAÇÃO LTDA.**

**ALLIANCE INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE
PLÁSTICOS LTDA.**

Novembro/2024



Sumário

1. INTRODUÇÃO	5
2. ASPECTOS CONJUNTURAIS E CONTEXTO SETORIAL	6
3. AS RECUPERANDAS	9
3.1. DO ESTABELECIMENTO E ATIVIDADES DESENVOLVIDAS	9
3.2. DA COMPOSIÇÃO SOCIETÁRIA.....	12
3.3. DA ESTRUTURA ORGANIZACIONAL	12
4. INFORMAÇÕES ECONÔMICAS E CONTÁBEIS	13
4.1. BALANÇO PATRIMONIAL	13
4.1.1. Disponível.....	14
4.1.2. Contas a receber de clientes.....	14
4.1.3. Estoques.....	15
4.1.4. Impostos a recuperar.....	16
4.1.5. Imobilizado.....	17
4.1.6. Contas transitórias.....	20
4.1.7. Fornecedores.....	22
4.1.8. Empréstimos e financiamentos.....	24
4.1.9. Passivo trabalhista	25
4.1.10. Passivo tributário.....	25
4.1.11. Partes relacionadas	26
4.2. DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	27
4.2.1. Faturamento e Deduções de vendas	27
4.2.2. Receita líquida e Custo de vendas.....	31
4.2.3. Lucro bruto e Despesas operacionais.....	32
4.2.4. Resultado operacional e não operacional.....	33
4.2.5. Resultado financeiro	34
4.2.6. Resultado líquido.....	34
5. INDICADORES FINANCEIROS E CONTÁBEIS	35
5.1. LIQUIDEZ CORRENTE	35
5.2. ENDIVIDAMENTO GERAL.....	36



ADMINISTRAÇÃO
JUDICIAL

6. PASSIVO CONCURSAL.....37

7. CONSIDERAÇÕES FINAIS38

8. ACOMPANHAMENTO PROCESSUAL.....40

9. ANEXOS40

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por MAURICIO DELLOVA DE CAMPOS e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 21/01/2025 às 14:49, sob o número W410257000006618. Para conferir o original, acesse o site <https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do>, informe o processo 0000098-53.2024.8.26.0354 e código PlyDzrW.

Glossário

QUALIPOL	Qualipol Indústria e Comércio de Plásticos Ltda.
QUIMIPOL	Quimipol Indústria e Comércio Ltda.
SENSE	Sense Polímeros Comércio Importação e Exportação Ltda.
ALLIANCE	Alliance Indústria e Comércio de Plásticos Ltda.
BP	Balanço Patrimonial
DRE	Demonstração do Resultado do Exercício
DFC	Demonstração de Fluxo de Caixa
Receita Bruta ou Faturamento	Todas as receitas operacionais auferidas pela empresa em um determinado período, incluindo impostos.
Receita Líquida	Trata-se do faturamento ou receita bruta depois de deduzidos os impostos, devoluções, cancelamentos e abatimentos.
Custo de Vendas	São os gastos diretamente ligados à prestação de serviços e/ou à produção, como matéria-prima, materiais auxiliares e mão-de-obra.
Lucro bruto	Trata-se do lucro apurado após a dedução do custo de vendas da receita líquida.
EBITDA	O EBITDA (<i>Earnings before interest, taxes, depreciation and amortization</i>) – resultado antes dos juros, impostos, depreciação e amortizações – representa a geração operacional de caixa da empresa, isto é, o quanto a empresa consegue gerar de recursos apenas em suas atividades operacionais e, por isso, também é chamado de resultado operacional.
Resultado Financeiro	É a diferença entre as despesas financeiras da empresa, que podem ser provenientes de juros incorridos sobre empréstimos, descontos de duplicatas, variação cambial, entre outras operações, e ganhos obtidos, por exemplo, no mercado financeiro. Não é um resultado ligado diretamente às operações da empresa.
Resultado Não Operacional	É a diferença entre receitas e despesas referentes a fatos não ligados à operação da empresa, como aluguéis, venda de um imóvel ou ativo imobilizado.



ADMINISTRAÇÃO
JUDICIAL

Resultado Líquido

Trata-se do resultado final da empresa, depois de contabilizadas todas as transações e eventos econômico-financeiros ocorridos no exercício/período.

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por MAURICIO DELLOVA DE CAMPOS e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 21/01/2025 às 14:49, sob o número W41025700006618. Para conferir o original, acesse o site <https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do>, informe o processo 0000098-53.2024.8.26.0354 e código PlyDrRW.

Grupo Alliance

1. Introdução

O presente relatório foi elaborado com o objetivo primordial de demonstrar, nos termos da Lei nº 11.101/2005, as bases financeiras, operacionais e estratégicas das Recuperandas em direção à desejada superação da sua crise, de forma a preservar e maximizar a sua função social, seja como entidades geradoras de bens e recursos, seja como provedoras de empregos e tributos, resguardando também os interesses da comunidade de credores.

Neste sentido, a presente análise sumária sintetiza, observa e relata a capacidade financeira das Empresas, a partir de informações disponibilizadas exclusivamente pelas Recuperandas, não sendo neste momento factíveis de verificação por esta Perita. Confiamos, portanto, na qualidade, completude, rigorosidade e precisão de tais informações¹.

Cabe ressaltar ainda que o relatório leva em consideração outras variáveis de cunho não apenas micro, mas também macroeconômico.

¹ Tendo em vista a presunção de boa-fé e de correção por parte das Recuperandas – salvo prova em contrário - especialmente por tratar-se de ato que é processado em juízo, submetido, portanto, ao ministério do Poder Judiciário, eis que este relatório mensal de acompanhamento é elaborado por esta Administradora Judicial a partir de informações fornecidas pelas Recuperandas, de modo que estas devem estar cientes de que têm exclusiva responsabilidade pela higidez, correção técnica e veracidade da documentação disponibilizada. Assim, esta auxiliar do juízo não hesitará em adotar as medidas cabíveis caso constate qualquer indício de fraude, manipulação, dissimulação ou outro qualquer expediente ilícito na concepção da documentação que serve de base à elaboração deste relatório.

Com base nos dados que aqui serão apresentados, analisaremos a capacidade das Empresas, no presente momento e contexto, de honrar seus compromissos, tendo em vista o processo de Recuperação Judicial, em especial em face de seus credores.

O atual relatório retrata exclusivamente as informações disponibilizadas pelas Recuperandas de **dezembro/2023 a novembro/2024**.

Todas as informações contidas neste relatório estão expressas em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma.

2. Aspectos conjunturais e contexto setorial

A atividade empresarial² é organizada para a produção, circulação de bens ou de serviços e, como atividade econômica está sujeita a diversos riscos – internos e externos – que podem levar uma empresa a situação de crise financeira.

Neste sentido, além da análise econômico-financeira baseada nas demonstrações contábeis disponibilizadas pelas Recuperandas, importa trazer à evidência uma breve análise da conjuntura econômica na qual estas se inserem.

Segundo o relatório Focus do Banco Central, divulgado na data de 20/01/2025, estima-se que o PIB brasileiro crescerá 2,04% neste ano, sendo que para o próximo exercício a expectativa é de 1,77%.

² Negrão, Ricardo. Direito empresarial: estudo unificado. 5 ed. rev. – São Paulo, 2014.

A previsão para o câmbio³ está em R\$ 6,00/US\$ para o fim deste ano. Para o ano de 2026, os investidores estimam que o câmbio fique em R\$ 6,00/US\$ – informação também relevante, haja vista que várias empresas estão sujeitas à sua variação, afetando assim o seu resultado.

Outra informação importante para aquelas que exportam seus produtos ao resto do mundo diz respeito à Balança Comercial. A expectativa de superávit para 2025 é de US\$ 73,40 bilhões. Em relação ao ano de 2026, a expectativa também é de superávit, que deve alcançar US\$ 77,00 bilhões.

Em relação à taxa básica de juros (Selic), o mercado financeiro estima que esta deve encerrar 2025 em 15,00%. Para o ano de 2026, o mercado espera que a taxa de juros fique em 12,25%.

De acordo com as projeções do mercado, o Índice Nacional de Preços ao Consumidor Amplo (IPCA) passou de 5,00% na semana anterior para 5,08%, enquanto, para 2025, a projeção passou de 4,05% para 4,10%.

Setorialmente, verificam-se diferentes impactos – dada a especificidade de cada um dos segmentos econômicos de atuação.

A indústria química realizou o 29º Encontro Anual da Indústria Química (ENAIQ), no qual foram expostos vários painéis demonstrando o atual cenário do setor. Dentre os cenários apresentados, André Passos Cordeiro, presidente-executivo do Departamento de Economia da Associação Brasileira da Indústria Química

³ Objetivando maior precisão nas projeções realizadas, o BC anunciou em janeiro/2021 que a projeção anual da moeda norte-americana passou a ser calculada a partir da média para a taxa no mês de dezembro e não mais no valor projetado para o último dia útil de cada ano.

(Abiquim), mencionou a estimativa para 2024. A Abiquim prevê um faturamento líquido de US\$ 158,6 bilhões para 2024, sendo este 2,3% inferior a 2023.

O segmento de produtos químicos de uso industrial, diretamente representado pela Abiquim, registrou faturamento no valor de US\$ 57,7 bilhões, seguido de produtos farmacêuticos, US\$ 38,2 bilhões, defensivos agrícolas, US\$ 19,4 bilhões, fertilizantes, US\$ 13,9 bilhões e higiene pessoal, perfumaria e cosméticos, US\$ 12,3 bilhões. Os demais segmentos apresentaram faturamento inferior a US\$ 10 bilhões.

Acompanhando o faturamento registrado, o setor químico é o maior segmento da indústria a contribuir com tributos federais: US\$ 30 bilhões, o que representa 13,1% de tudo o que a indústria arrecadou no ano. Vale ressaltar que essa arrecadação aconteceu em um contexto de baixa taxa de ocupação da capacidade instalada: 64%, sendo este um nível perigosamente baixo.

Ainda segundo o presidente-executivo da Abiquim, a indústria química brasileira trabalha com energia limpa e sustentável, sendo que 83% desta vem de fontes renováveis. Cordeiro enfatiza:

A química de baixo carbono está relacionada ao uso de tecnologias que reduzam ou neutralizem a emissão de gases de efeito estufa, como a química renovável, a captura e a estocagem de carbono, e a reciclagem química. A indústria química brasileira já deixou de ser uma química somente de base fóssil para se tornar bioquímica, ou seja, a química baseada em biomassa. A Agenda 2050 da ONU é também a nossa agenda, e estamos prontos para ajudar o Brasil a liderar essa transição.

Importante ressaltar que a indústria química agrega muito valor à cadeia produtiva proporcionando efeito propulsor, tornando-se necessários novos investimentos para que haja continuidade.

3. As Recuperandas

Nesta Seção, será apresentada a composição societária das Recuperandas, assim como eventuais alterações no que diz respeito às participações societárias. Não menos importante, também relacionaremos os estabelecimentos e filiais (quando houver), com breve descritivo da atividade desenvolvida em cada uma, quando segmentada ou diferenciada.

3.1. Do estabelecimento e atividades desenvolvidas

A seguir se apresenta o resumo de dados sobre os estabelecimentos e atividades por eles empreendidas.

Informações	Descrição
Tipo do Estabelecimento	Matriz
Razão Social	Qualipol Indústria e Comércio de Plásticos Ltda.
Nome Fantasia	Qualipol
Data de Abertura	11/12/2015
CNPJ	23.826.083/0001-78
Inscrição Estadual	421.031.488.114
Natureza Jurídica	Sociedade Empresária Limitada
CNAE Principal	13.23-5-00 - Tecelagem de fios de fibras artificiais e sintéticas
CNAE's Secundários	13.59-6-00 - Fabricação de outros produtos têxteis não especificados anteriormente 22.21-8-00 - Fabricação de laminados planos e tubulares de material plástico 22.22-6-00 - Fabricação de embalagens de material plástico 46.63-0-00 - Comércio atacadista de Máquinas e equipamentos para uso industrial; partes e peças 46.84-2-01 - Comércio atacadista de resinas e elastômeros 46.86-9-02 - Comércio atacadista de embalagens
Endereço	Rua Atilio Biscuola, 1006
Complemento	Galpão C



Bairro	Capivari
Cidade	Louveira
Estado	São Paulo
CEP	13.290-000
Capital (R\$)	R\$ 3.173.549,00

Informações	Descrição
Tipo do Estabelecimento	Matriz
Razão Social	Quimipol Indústria e Comércio Ltda.
Nome Fantasia	***
Data de Abertura	25/07/2022
CNPJ	47.274.836/0001-48
Inscrição Estadual	421.118.227.110
Natureza Jurídica	Sociedade Empresária Limitada
CNAE Principal	20.99-1-99 - Fabricação de outros produtos químicos não especificados anteriormente
CNAE's Secundários	46.31-1-00 - Comércio atacadista de leite e laticínios 46.32-0-02 - Comércio atacadista de farinhas, amidos e féculas 46.37-1-02 - Comércio atacadista de açúcar 46.37-1-99 - Comércio atacadista especializado em outros produtos alimentícios não especificados anteriormente 46.84-2-01 - Comércio atacadista de resinas e elastômeros 46.84-2-99 - Comércio atacadista de outros produtos químicos e petroquímicos não especificados anteriormente 78.20-5-00 - Locação de mão-de-obra temporária
Endereço	Rua Atilio Biscuola, 1006
Complemento	Galpão A
Bairro	Capivari
Cidade	Louveira
Estado	São Paulo
CEP	13.290-438
Capital (R\$)	R\$ 1.000.000,00

Informações	Descrição
Tipo do Estabelecimento	Matriz
Razão Social	Sense Polímeros Comércio, Importação e Exportação Ltda.
Nome Fantasia	Sense Polímeros
Data de Abertura	22/08/2005
CNPJ	07.588.100/0001-20
Inscrição Estadual	382.077.413.119
Natureza Jurídica	Sociedade Empresária Limitada
CNAE Principal	46.84-2-01 - Comércio atacadista de resinas e elastômeros
CNAE's Secundários	22.29-3-02 - Fabricação de artefatos de material plástico para usos industriais 38.32-7-00 - Recuperação de materiais plásticos
Endereço	Rua João Franco de Camargo, 160
Complemento	***
Bairro	Jardim Virgínia
Cidade	Itatiba
Estado	São Paulo
CEP	13.257-490
Capital (R\$)	R\$ 800.000,00

Informações	Descrição
Tipo do Estabelecimento	Matriz
Razão Social	Alliance Indústria e Comércio de Plásticos e Embalagens Ltda.
Nome Fantasia	Alliance
Data de Abertura	27/07/2015
CNPJ	22.931.823/0001-73
Inscrição Estadual	421.051.814.114
Natureza Jurídica	Sociedade Empresária Limitada
CNAE Principal	13.23-5-00 - Tecelagem de fios de fibras artificiais e sintéticas
CNAE's Secundários	13.59-6-00 - Fabricação de outros produtos têxteis não especificados anteriormente 22.21-8-00 - Fabricação de laminados planos e tubulares de material plástico 46.42-7-02 - Comércio atacadista de roupas e acessórios para uso profissional e de segurança do trabalho 46.49-4-08 - Comércio atacadista de produtos de higiene, limpeza e conservação domiciliar 46.84-2-01 - Comércio atacadista de resinas e elastômeros 46.86-9-02 - Comércio atacadista de embalagens 47.89-0-99 - Comércio varejista de outros produtos não especificados anteriormente 49.30-2-02 - Transporte rodoviário de carga, exceto produtos perigosos e mudanças, intermunicipal, interestadual e internacional
Endereço	Rua Atílio Biscuola, 1337
Complemento	***
Bairro	Jardim Capivari
Cidade	Louveira
Estado	São Paulo
CEP	13.290-000
Capital (R\$)	R\$ 2.500.000,00

Conforme informações apresentadas pelas Recuperandas, as Empresas mantêm ativas as seguintes filiais:

Filiais Ativas
Qualipol
Guarapuava/PR - Av. Sumaré, 460, Barracão 1, Olarias, CEP 85.027-370; CNPJ 23.826.083/0002-59
São José/SC - Av. Josué Di Bernardi, 185, sala 27-D, Campinas, CEP 88.101-200; CNPJ 23.826.083/0006-82
Sense
Francisco Morato /SP - Rua Hilário Negrini, 240, Galpão 7, Vila Natal, CEP 07908-000; CNPJ 07.588.100/0002-00
Alliance
Jundiaí/SP - Rua Wilhelm Winter, 222, Galpão A/B, Distrito Industrial, CEP 13.213-000, CNPJ 22.931.823/0002-54
Guarapuava/PR - Av. Sumaré, 215, Olarias, CEP 85.027-370; CNPJ 22.931.823/0003-35

3.2. Da composição societária

A composição societária das Recuperandas é como segue:

Qualipol Indústria e Comércio de Plásticos Ltda.		
Nome do Sócio	Cotas	Participação
Raphael Peterson Walter	3.173.549	100%

Quimipol Indústria e Comércio Ltda.		
Nome do Sócio	Cotas	Participação
José Luis Moretti Farah	1.000.000	100%

Sense Polímeros Comércio Importação e Exportação Ltda.		
Nome do Sócio	Cotas	Participação
Luiz Carlos da Silva Junior	1.000	100%

Alliance Indústria e Comércio de Plásticos Ltda.		
Nome do Sócio	Cotas	Participação
Alessandro Ribeiro Walter	2.500.000	100%

3.3. Da estrutura organizacional

Conforme relatado pelas Recuperandas, a evolução do seu quadro de colaboradores é sumariada como segue:

Período	Qualipol	Quimipol	Alliance	Sense	Total
dezembro, 2023	71	2	1	55	129
janeiro, 2024	73	2	55	1	131
fevereiro, 2024	78	2	53	1	134
março, 2024	83	2	53	1	139
abril, 2024	95	2	51	1	149
maio, 2024	95	2	45	1	143
junho, 2024	99	2	39	0	140
julho, 2024	98	2	34	0	134
agosto, 2024	101	2	24	0	127
setembro, 2024	96	2	28	0	126

outubro, 2024	147	2	28	0	177
novembro, 2024	149	2	28	0	179

Conforme apresentado no quadro acima, em novembro/2024 as Recuperadas empregam cento e setenta e nove (179) colaboradores, cento e quarenta e seis (146) dos quais contratados pelo regime da CLT e os demais como pessoas jurídicas.

4. Informações Econômicas e Contábeis

De acordo com o Pronunciamento 26 (R1) do Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC):

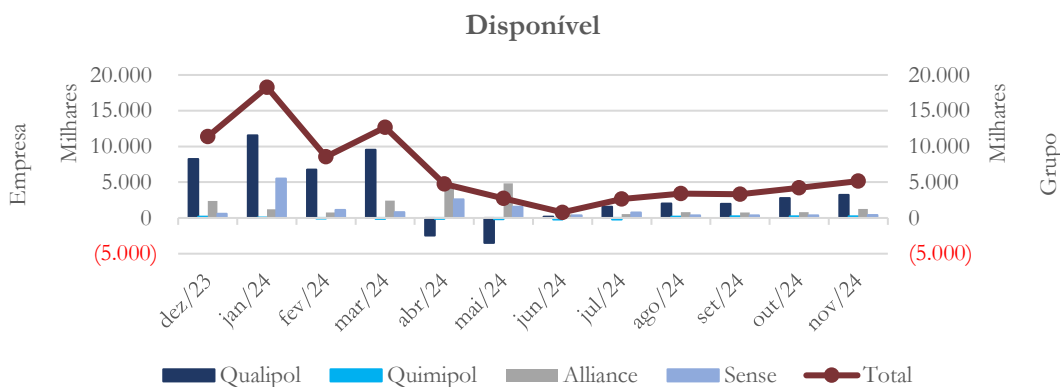
[...] as demonstrações contábeis são uma representação monetária estruturada da posição patrimonial e financeira em determinada data e das transações realizadas por uma entidade no período findo nessa data. O objetivo das demonstrações contábeis de uso geral é fornecer informações sobre a posição patrimonial e financeira, o resultado e o fluxo financeiro de uma entidade, que são úteis para uma ampla variedade de usuários na tomada de decisões. As demonstrações contábeis também mostram os resultados do gerenciamento, pela Administração, dos recursos que lhe são confiados.

4.1. Balanço Patrimonial

O Balanço Patrimonial, como demonstração contábil, tem por objetivo evidenciar, de forma qualitativa e quantitativa – em uma determinada data – a posição patrimonial e financeira de uma empresa.

4.1.1. Disponível

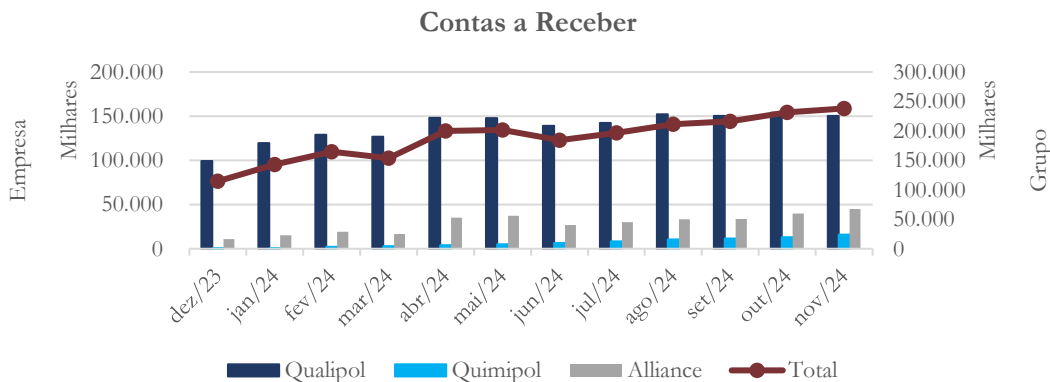
Gráfico 1



O gráfico acima apresenta a evolução das disponibilidades das Recuperandas – caixa, bancos e aplicações financeiras – no período de doze (12) meses findo em novembro/2024. Como se pode observar, a partir do mês de junho/2024, quando seu saldo totalizava R\$ 783,4 mil, as disponibilidades apresentam elevações, até alcançar R\$ 5,2 milhões em novembro/2024. A Qualipol registra o maior valor de disponibilidades, com saldo de R\$ 3,2 milhões nessa data.

4.1.2. Contas a receber de clientes

Gráfico 2



As contas a receber descrevem trajetória de elevação, como se observa no gráfico acima, alcançando R\$ 238,1 milhões em novembro/2024, um acréscimo, portanto, de aproximadamente 108% quando comparada ao mês de dezembro/2023, cujo saldo é de R\$ 114,5 milhões.

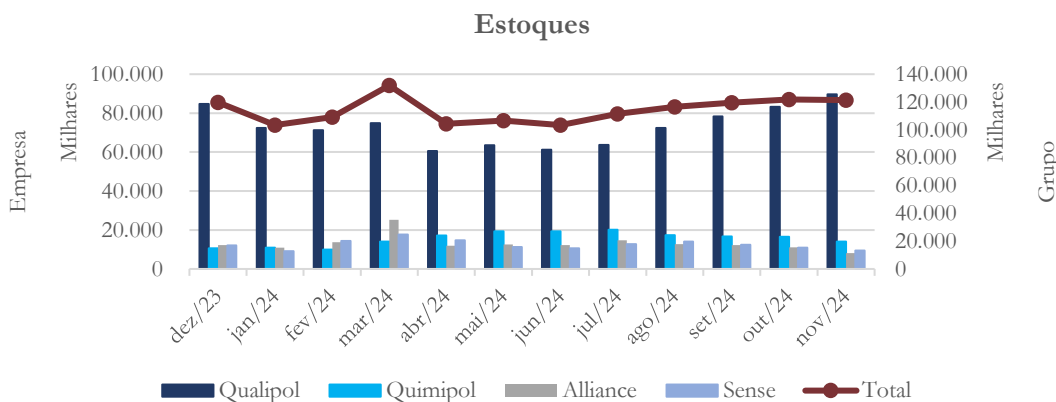
A composição das contas a receber, em novembro/2024, por idade de vencimento, conforme disponibilizado pelas Recuperandas é como segue:

Empresa	Vencidos	A vencer					A vencer (total)	Total geral
		(a) 0 a 30	(b) 31 a 60	(c) 61 a 90	(d) 91 a 120	(e) > 120		
Alliance	17.067	4.147	7.091	3.537	2.367	10.850	27.992	45.059
Qualipol	90.377	24.207	15.536	9.283	2.015	8.732	59.773	150.149
Quimipol	3.108	1.738	2.504	1.488	1.148	6.071	12.949	16.057
Sense	5.687	1.836	2.896	5.107	3.408	7.908	21.155	26.842
Total	116.239	31.928	28.027	19.416	8.938	33.562	121.870	238.108

Não há registro de provisões para fazer face a risco com devedores duvidosos.

4.1.3. Estoques

Gráfico 3



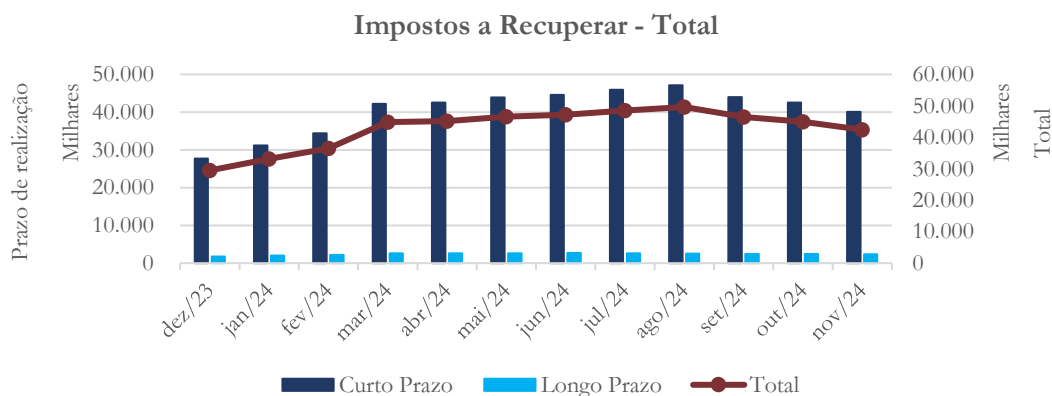
Os estoques da Qualipol representam 74% dos estoques das Recuperandas em novembro/2024. Conforme o gráfico acima, verifica-se que os estoques chegaram a seu pico no mês de março/2024, no valor de R\$ 131,9 milhões, registrando diminuições até junho/2024, quando somaram R\$ 103,4 milhões. A partir de então apresentam tendência de elevação, tendo alcançado o montante de R\$ 121,5 milhões em novembro/2024.

A tabela abaixo demonstra a evolução mensal da composição dos estoques do Grupo no período de seis (6) meses findo em novembro/2024:

Estoques - Grupo	jun/24	jul/24	ago/24	set/24	out/24	nov/24
Matéria-Prima	76.722	78.238	80.432	83.826	87.031	84.899
Produto Acabado	24.216	23.554	25.050	24.825	22.687	21.272
Mercadorias para revenda	1.064	4.153	3.070	5.279	6.907	10.190
Depósito em armazéns gerais	1.421	5.543	7.903	5.661	5.259	5.106
Total	103.423	111.487	116.455	119.592	121.884	121.468

4.1.4. Impostos a recuperar

Gráfico 4



As Recuperandas contabilizam créditos tributários que somam R\$ 42,4 milhões em novembro/2024, sendo 44% superior ao registrado em dezembro/2023, cujo valor é de R\$ 29,5 milhões.

Questionadas sobre as razões para o aumento observado, as Recuperandas esclareceram o quanto segue:

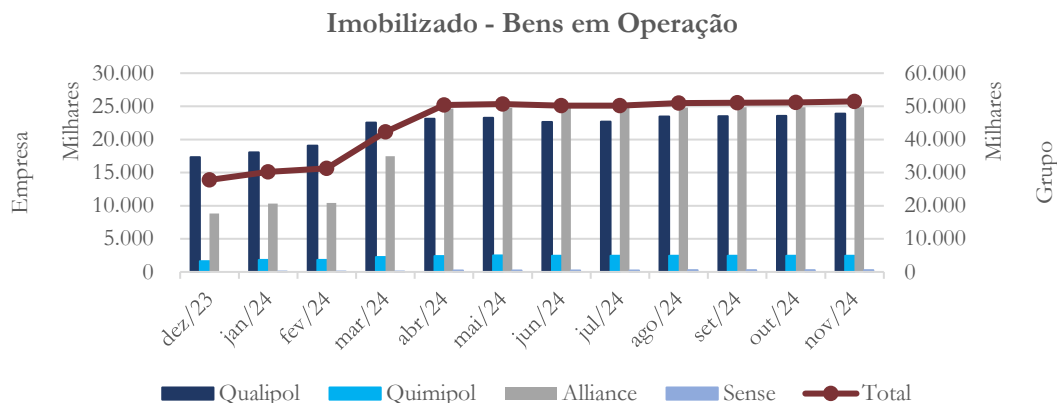
Informamos que a elevação dos saldos a compensar de novembro de 2023 para outubro de 2024 é resultado de diversos fatores. Entre eles, destacam-se os aumentos de produtividade, que levaram à aquisição de equipamentos – uma medida que também está relacionada ao crescimento do endividamento bancário previsto para 2024. Além disso, contribuíram as manutenções industriais realizadas tanto na fábrica quanto nas máquinas, e a compra de matéria-prima, respeitando o enquadramento legal aplicável a cada tipo de imposto. É importante lembrar que nosso portfólio de produtos inclui vendas com características específicas, como redução na base de cálculo, alíquota zero e suspensão de tributação. Esses fatores resultam em créditos tributários frequentemente superiores aos débitos. Como estratégia para reduzir os créditos acumulados, adotamos, além das compensações de débitos federais, a solicitação de restituições por meio do Programa PERDComp.

4.1.5. Imobilizado

A Lei nº 11.101/05 em seu art. 66, dispõe que:

Após a distribuição do pedido de recuperação judicial, o devedor não poderá alienar ou onerar bens ou direitos de seu ativo permanente, salvo evidente utilidade reconhecida pelo juiz, depois de ouvido o Comitê, com exceção daqueles previamente relacionados no plano de recuperação judicial.

Gráfico 5



Os bens em operação do imobilizado apresentam importante elevação entre dezembro/2023 e abril/2024, com saldo passando de R\$ 27,8 milhões para R\$ 50,4 milhões. A partir de então, se mantêm estáveis, fechando o mês de novembro/2024 no montante de R\$ 51,5 milhões. Os aumentos se concentram na conta de máquinas e equipamentos, cujo saldo em dezembro/2023 totalizava R\$ 20,1 milhões, passando para R\$ 41,7 milhões em abril/2024, finalizando em novembro/2024 com saldo no valor de R\$ 42,3 milhões.

Questionadas sobre as razões para o aumento observado, as Recuperandas esclareceram o quanto segue:

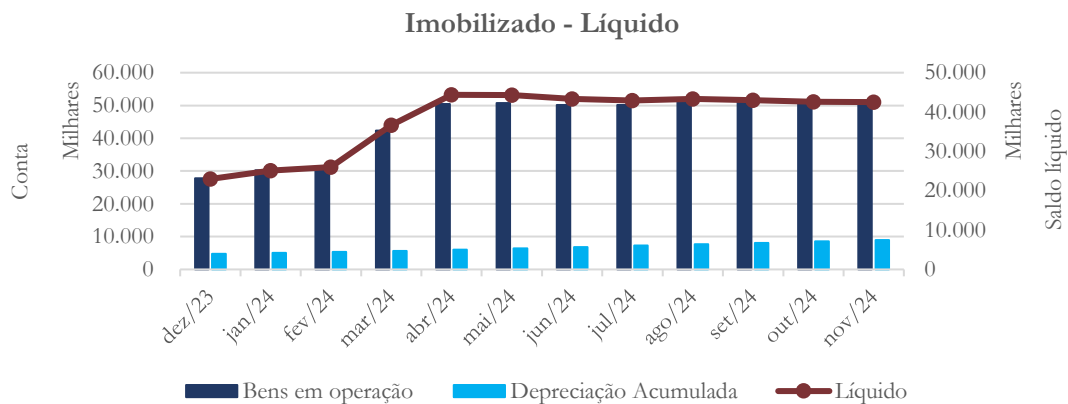
O incremento registrado no grupo do Imobilizado refere-se às aquisições destinadas à produção, com o objetivo de aumentar a produtividade. Essas aquisições incluem máquinas e equipamentos para nossas estações fabris. Esse aumento está relacionado à contratação de empréstimos bancários, contribuindo para o incremento do endividamento bancário em 2024.

A tabela abaixo resume a evolução mensal da composição dos bens em operação do Grupo no período de seis (6) meses findo em novembro/2024:

Imobilizado - Grupo	jun/24	jul/24	ago/24	set/24	out/24	nov/24
Móveis e Utensílios	499	499	499	499	499	499
Máquinas e Equipamentos	41.904	41.936	42.047	42.151	42.213	42.263
Ferramentas e Acessórios	812	812	810	810	810	810
Veículos	5.025	5.025	5.025	5.025	5.005	5.005
Computadores e Acessórios	416	416	416	416	416	416
Adiantamento a Consórcios de Bens	817	817	1.503	1.503	1.503	1.503
Imobilizações em Andamento	74	74	74	74	74	74
Benfeitorias em Imóveis de Terceiros	613	613	613	613	613	613
Total	50.160	50.192	50.987	51.091	51.133	51.183

O gráfico a seguir apresenta a evolução do imobilizado ao longo do período, líquido das depreciações acumuladas:

Gráfico 6



As depreciações acumuladas totalizam R\$ 9,0 milhões em novembro/2024 (R\$ 4,8 milhões em dezembro/2023).

4.1.6. Contas transitórias

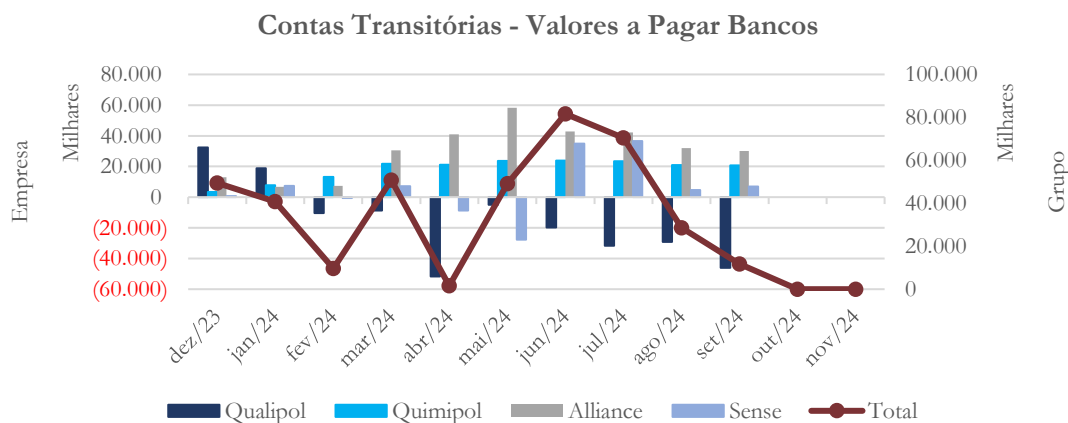
As Recuperandas vinham registrando saldos denominados como “contas transitórias” em seu passivo ao longo do tempo, que totalizavam R\$ 49,3 milhões em dezembro/2023, alcançaram R\$ 11,7 milhões em setembro/2024, e se reduziram a zero a partir do mês de outubro/2024. Referidos saldos são descritos nos balancetes das Recuperandas como relacionados a “movimento bancário”.

A composição do saldo mensal, por Empresa, no período de seis (6) meses findo em novembro/2024 é resumida como segue:

Contas Transitórias	jun/24	jul/24	ago/24	set/24	out/24	nov/24
Qualipol	-19.874	-31.657	-29.078	-46.012	0	0
Quimipol	23.747	23.513	20.985	20.661	0	0
Alliance	42.875	42.117	31.987	30.128	0	0
Sense	34.894	36.557	4.722	6.936	0	0
Total	81.643	70.530	28.616	11.713	0	0

O gráfico a seguir ilustra o comportamento destas contas durante o período de doze meses findo em novembro/2024:

Gráfico 7



As Recuperandas esclareceram previamente o quanto segue em relação a referidas contas:

A contabilização das chamadas “Contas Transitórias” eram feitas por meio de créditos e débitos entre os diferentes CNPJs do grupo. Como cada um possuía uma finalidade econômica (ex: distribuição, fabricação, reciclagem, etc), as contas transitórias eram utilizadas para a contabilização dos valores de saldo e, posteriormente, abatidas ao final do exercício. Assim, ao final de cada ano calendário, poderia ser avaliado o fluxo financeiro transitado entre as empresas e qual a melhor estratégia e planejamento tributário, fiscal e financeiro para o ano seguinte.

Como a empresa não planejou o processo de recuperação judicial, alguns ajustes contábeis e de sistema precisam ser feitos para que o efeito das contas transitórias ou como também são conhecidas, intercompanies, possam ser corretamente contabilizadas e tratadas.

Embora as Recuperandas tenham apresentado as informações acima transcritas, estas não esclarecem sobre a exata natureza e composição dessas contas, assim como sobre os resultados e impactos decorrentes de sua regularização nas demonstrações contábeis. Sendo assim, reiteramos nossa solicitação para que se apresentasse a composição de referidas contas, indicando a natureza das transações que as compõem, assim como o sumário dos ajustes efetuados que levaram ao zeramento de seus saldos.

De acordo com as Recuperandas:

Conforme mencionado no RMA de Out/24, informamos que as contas transitórias foram utilizadas para acumular valores financeiros a partir dos

extratos bancários, realizado com o fim de verificar e localizar os movimentos e conciliar as contas bancárias. Entre esses valores estão transferências financeiras entre as empresas do grupo, realizadas para assegurar liquidez.

Esses pagamentos já foram identificados e ajustados no balanço.

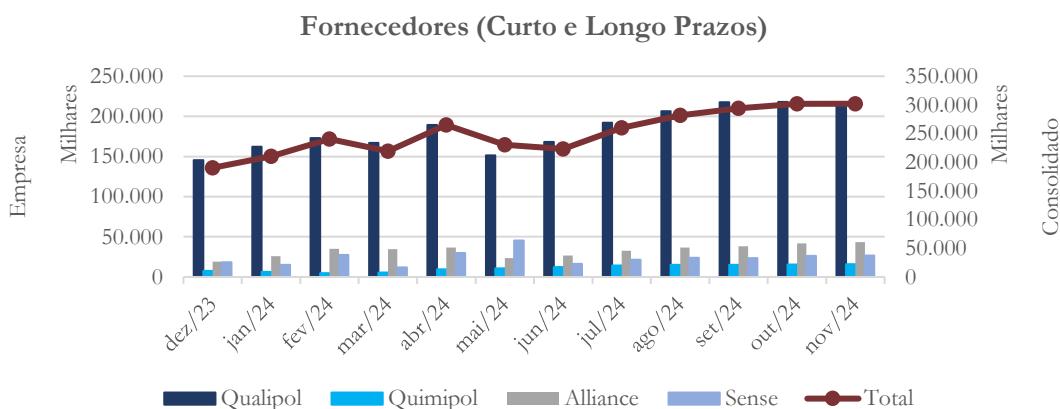
O saldo restante parece ser composto por movimentação bancária não identificada, como por exemplo, recebimentos de clientes não identificados ou pagamentos a fornecedores que ainda não foram localizados. Estamos realizando uma apuração completa para depurar esse saldo e assegurar a correta identificação e registro de todas as transações.

Estamos comprometidos em resolver essas questões e estabelecer um sistema contábil mais robusto.

Dada a expressividade de referidas transações, seguiremos analisando sua composição e evolução.

4.1.7. Fornecedores

Gráfico 8



Os valores a pagar a fornecedores apresentam movimento de elevação ao longo do período em análise, tendo alcançado R\$ 302,0 milhões em novembro/2024 (R\$ 190,3 milhões em dezembro/2023).

Questionadas sobre as razões para o aumento observado, as Recuperandas esclareceram o quanto segue:

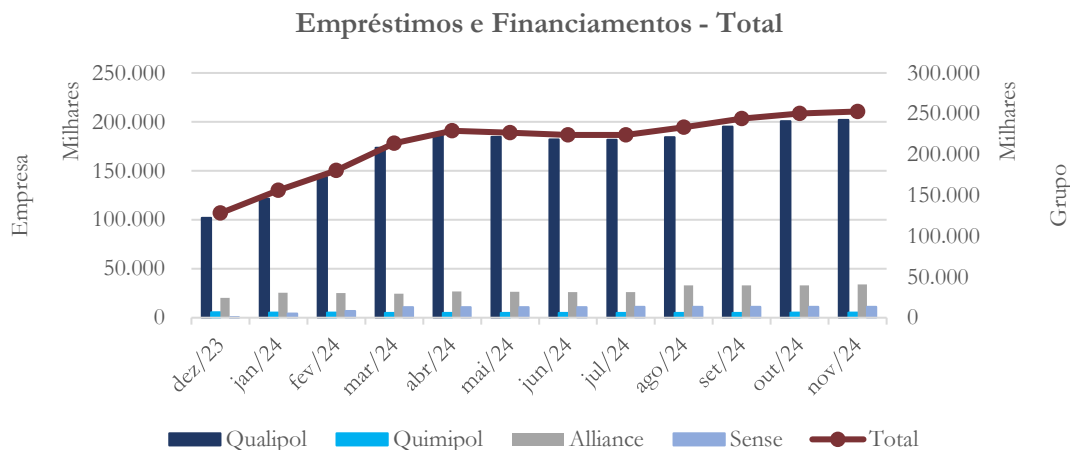
Os principais motivos para o aumento no saldo de fornecedores podem ser resumidos da seguinte forma: 1. Aumento nas Compras de Matérias-Primas: Antecipamos compras devido às possíveis altas na taxaçoão do dólar e outros fatores que poderiam aumentar o custo unitário das matérias-primas, considerando o incremento da inflação. 2. Expansão de Crédito com Fornecedores: Negociamos pagamentos, proporcionando um maior crédito junto a alguns fornecedores. Esses fatores resultaram em um aumento substancial dessa conta.

Conforme solicitadas, as Recuperandas disponibilizaram a composição do saldo deste passivo, por fornecedor, em novembro/2024, a qual está atualmente em processo de análise.

Em atenção à recomendação da Corregedoria Geral da Justiça do Estado de São Paulo, em seu comunicado número 2020/75325, solicitamos às Recuperandas que procedam à contabilização do saldo de fornecedores e contas a pagar sujeito aos efeitos da Recuperação Judicial em conta contábil apartada, específica para este fim.

4.1.8. Empréstimos e financiamentos

Gráfico 9



O endividamento bancário das Recuperandas apresenta elevação ao longo do período de doze (12) meses findo em novembro/2024, quando alcança R\$ 252,8 milhões (R\$ 128,2 milhões em dezembro/2023). Em maio/2024, mês imediatamente anterior ao ajuizamento do pedido de recuperação judicial, as Empresas registravam passivos junto a instituições financeiras no valor total de R\$ 226,7 milhões.

Em novembro/2024, junto aos empréstimos e financiamento, as Recuperandas contabilizam R\$ 100,2 milhões relativos a operações de descontos de duplicatas (antecipação de recebíveis), transações estas concentradas principalmente na Qualipol. Em novembro/2023, as operações com descontos de duplicatas totalizavam R\$ 33,5 milhões.

Em atenção à recomendação da Corregedoria Geral da Justiça do Estado de São Paulo, em seu comunicado número 2020/75325, solicitamos às Recuperandas que procedam à contabilização do saldo de empréstimos e financiamentos sujeito aos efeitos da Recuperação Judicial em conta contábil apartada, específica para este fim.

4.1.9. Passivo trabalhista

Gráfico 10



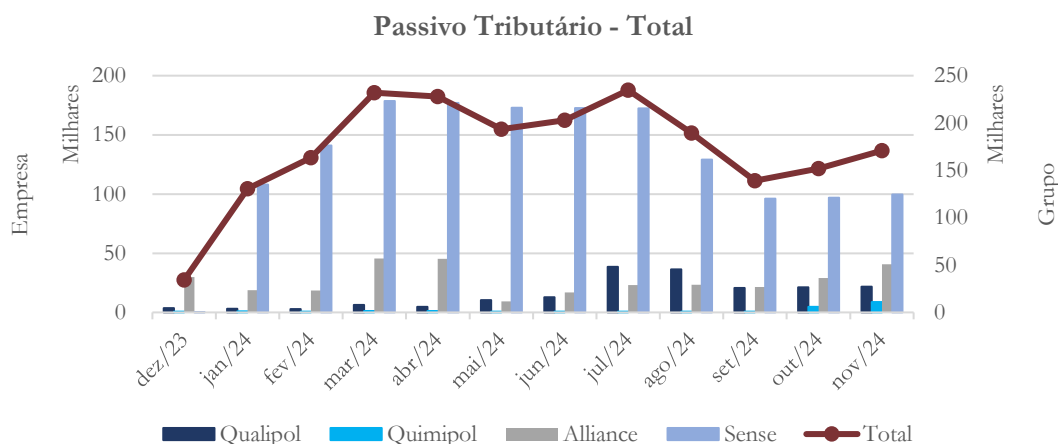
As obrigações trabalhistas apresentam aumentos ao longo do período, somando R\$ 1,7 milhões em novembro/2024.

A composição mensal deste saldo no período de seis (6) meses findo em novembro/2024 é como segue:

Passivo Trabalhista	jun/24	jul/24	ago/24	set/24	out/24	nov/24
Qualipol	821	881	903	753	898	869
Quimipol	35	37	33	34	50	50
Alliance	770	805	722	735	769	758
Sense	14	13	39	38	56	56
Total	1.640	1.736	1.697	1.560	1.773	1.733

4.1.10. Passivo tributário

Gráfico 11



As obrigações tributárias do Grupo totalizam R\$ 171,0 mil em novembro/2024 e sua evolução mensal, por esfera de competência tributária, no período de seis (6) meses findo nessa data é composta como segue:

Passivo Tributário	jun/24	jul/24	ago/24	set/24	out/24	nov/24
Municipal	1,0	2,1	1,8	2,7	2,6	3,0
Estadual	101,4	101,4	0,4	0,4	0,4	0,4
Federal	91,4	119,4	79,3	27,7	44,0	64,0
Previdenciário	9,0	11,9	12,1	12,3	12,6	12,9
Parcelamentos	-	-	95,9	95,9	92,4	90,7
Total	202,8	234,7	189,5	139,0	152,1	171,0

4.1.11. Partes relacionadas

A partir de outubro/2024, a Qualipol passou a registrar saldo de ativo, no valor de R\$ 38,2 milhões, a receber da Quimipol (R\$ 14,3 milhões), Alliance (R\$ 22,3 milhões) e Sense (R\$ 1,7 milhões). As três Recuperandas registram referidos saldos em seus passivos.

As Recuperandas forneceram informação de que pagam pró-labore aos seus sócios, pelo valor bruto mensal de R\$ 113,8 mil.

Adicionalmente, solicitamos previamente às Empresa que complementassem as informações fornecidas para esclarecer sobre demais transações que possam ser encetadas entre si, tais como operações de compra e venda entre as Empresas, operações financeiras entre elas entabuladas, entre outras, incluindo dados sobre as bases de valoração e suas condições. Sendo assim, solicitamos nos fossem apresentadas informações complementares para elucidação deste tema.

Em resposta, as Recuperandas informaram:

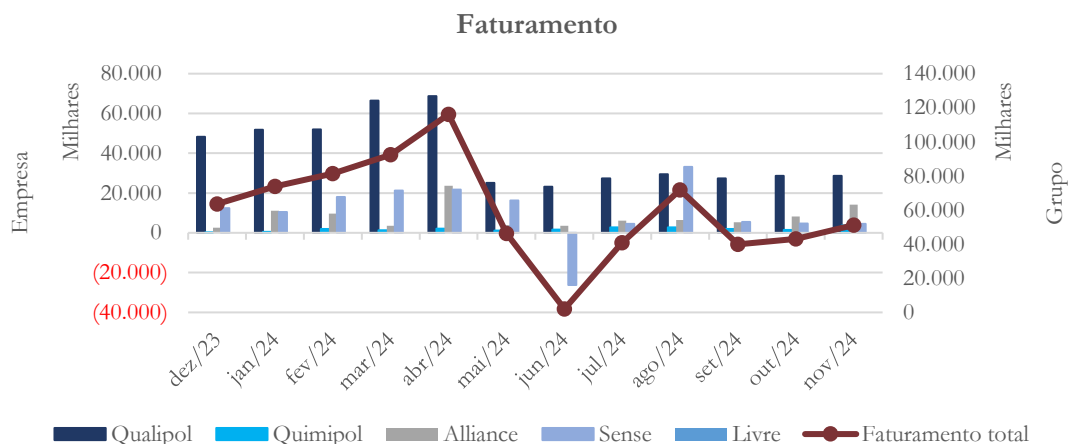
Reiteramos que antes do processo da recuperação judicial a Qualipol era a fonte financiadora das operações do grupo, no qual era centralizada tanto as operações de compras, distribuição e matéria-prima, onde tínhamos repasses financeiros para compras, e também vendas de produtos entre elas para distribuição. Por esse motivo surge a necessidade de termos controles paralelos intercompanias.

4.2. Demonstração do Resultado do Exercício

A Demonstração do Resultado do Exercício (DRE), como relatório contábil, é confeccionada junto com o Balanço Patrimonial e oferece uma síntese econômica das atividades operacionais e não operacionais de uma empresa, permitindo visualizar, assim, se ela está gerando lucro ou prejuízo, em um determinado período.

4.2.1. Faturamento e Deduções de vendas

Gráfico 12



As receitas brutas das Recuperandas apresentam curva ascendente entre dezembro/2023 e abril/2024, mês em que somaram R\$ 116,2 milhões. Nos meses de maio/2024 e junho/2024 houve queda, tendo o faturamento chegado a R\$ 2,0 milhões em junho/2024. A partir de julho/2024, observa-se certa volatilidade. Em novembro/2024, as receitas brutas totalizaram R\$ 51,1 milhões, o que representou um aumento de 18,7% quando comparado ao mês de outubro/2024, cujo faturamento totalizou de R\$ 43,0 milhões. Nos onze (11) primeiros meses de 2024 o faturamento total alcançou R\$ 659,1 milhões.

Cabe ressaltar que a Sense reconheceu reversão de receitas no mês de junho/2024. Da análise da evolução do faturamento, se pode observar que a Recuperanda registrava receitas brutas de vendas no montante de R\$ 87,7 milhões no acumulado de janeiro/2024 a maio/2024. Em junho/2024, o faturamento acumulado se reduz a R\$ 61,5 milhões, uma diminuição, portanto, da ordem de 26,2 milhões. Tendo em vista a magnitude deste efeito e sua atipicidade, solicitamos esclarecimentos à Recuperanda quanto ao ocorrido. A Recuperanda apresentou as seguintes informações:

A Sense foi a última empresa do grupo a ser criada e, tanto por sua posição geográfica como pelo seu foco em distribuição, o faturamento isolado da empresa foi migrado para outras empresas do grupo buscando maior eficiência operacional e tributária uma vez que o mercado de resina e distribuição se tornou menos interessante depois do elevado aumento do dólar no final do primeiro semestre de 2024. Assim sendo, a Sense diminuiu o seu volume de faturamento enquanto outras empresas do grupo mantiveram ou aumentaram seus índices de faturamento.

As informações acima não esclarecem o quanto instado. Solicitamos, desta forma, que a Recuperanda apresentasse esclarecimentos complementares, especificamente relacionados à reversão de receitas observada em junho/2024, que levaram o faturamento desta Empresa a se apresentar negativo pelo valor de R\$ 26,2 milhões.

A Recuperanda informou:

Em resposta à sua solicitação de esclarecimentos adicionais sobre a reversão de receitas em junho de 2024, gostaríamos de esclarecer que houve uma falha no sistema contábil da empresa SENSE durante os fechamentos de junho e julho. Essa falha resultou na incorreta contabilização dos dados de faturamento, o que impactou negativamente os valores reportados. A questão foi identificada e corrigida em agosto de 2024, normalizando a apresentação dos dados financeiros. A correção garantiu que os valores refletissem com precisão o faturamento real, ajustando quaisquer discrepâncias observadas nos meses anteriores. Assim as informações apresentadas antes da detecção do erro foram:

SENSE	DRE Acumulada em						
	mar/24	abr/24	mai/24	jun/24	jul/24	ago/24	set/24
Faturamento							
Receita Bruta de Vendas e Serviços	49.752	71.528	87.739	61.487	65.946	99.150	104.664

Quando na realidade, já corrigido esta falha do sistema deveria ficar assim.

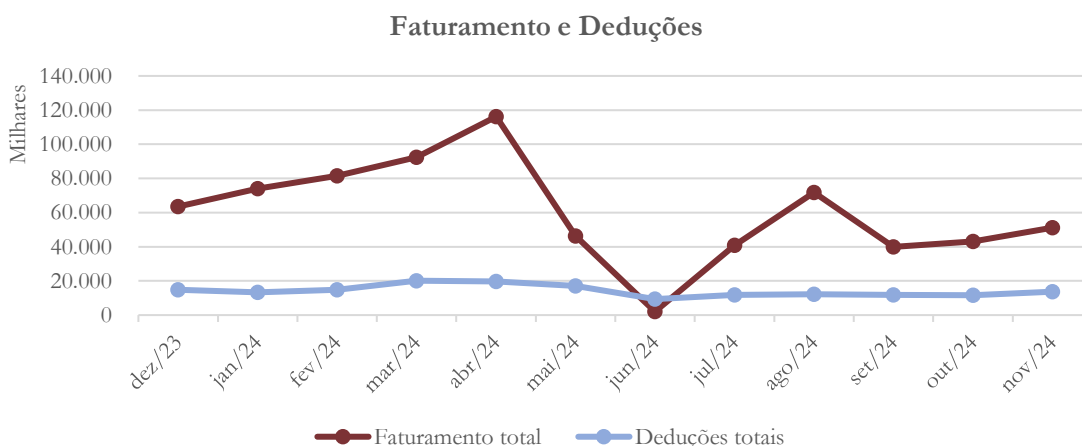
Sense Polimeros comercio		mar/24	abr/24	mai/24	jun/24	jul/24	ago/24	set/24
Imposrtação e Exportação, Ltda.								
FATURAMENTO								
1-	Receita Bruta de Vendas e Serviços	49.752	71.528	87.739	91.950	96.409	99.150	104.664

Atualmente, após a revisão e correção dessa falha no sistema, os valores apresentados agora refletem com precisão o faturamento real como podem comprovar nos documentos contábeis anexados.

As deduções de vendas, representadas na sua maior parte por impostos sobre vendas, totalizaram R\$ 13,7 milhões em novembro/2024, e no período de onze (11) meses findo nessa data alcançaram R\$ 155,7 milhões. As deduções representam cerca de 24% do faturamento em 2024.

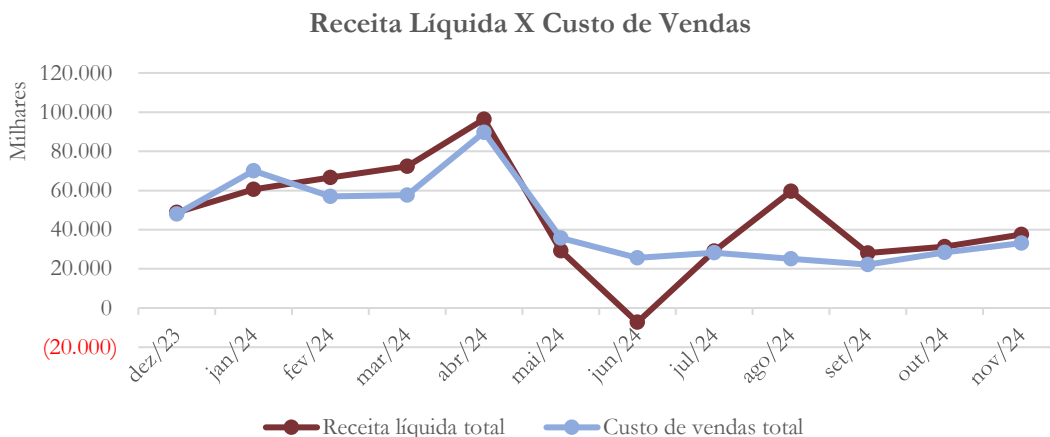
A evolução mensal do faturamento e das deduções ao longo do período em análise é ilustrada no gráfico a seguir:

Gráfico 13



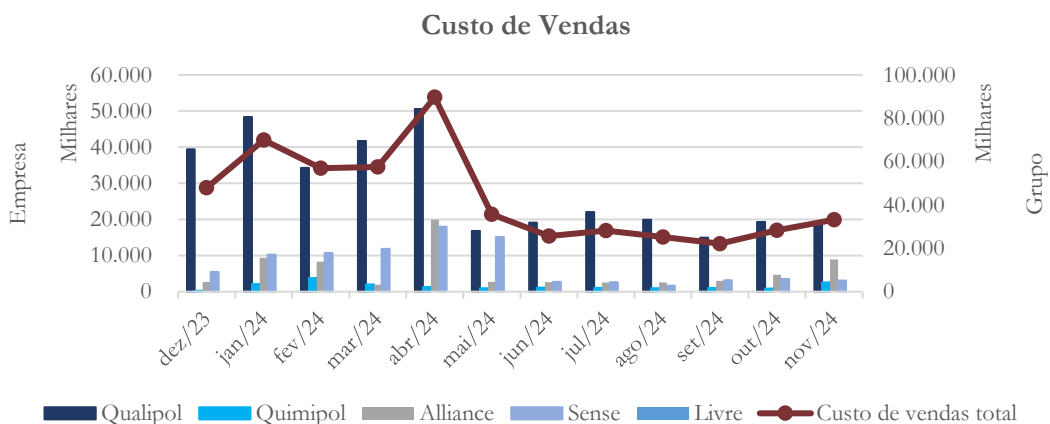
4.2.2. Receita líquida e Custo de vendas

Gráfico 14



Tendo em vista os fatores acima apresentados, observa-se que as Recuperandas apuraram receitas líquidas no montante de R\$ 37,4 milhões em novembro/2024 e, no acumulado de onze (11) meses findo nesta data, R\$ 503,4 milhões.

Gráfico 15

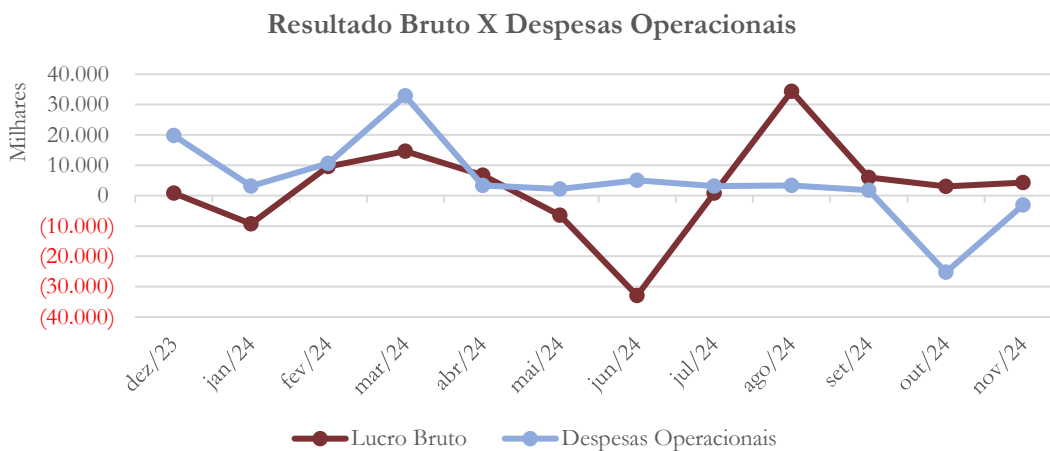


Os custos das vendas do Grupo totalizaram R\$ 33,1 milhões em novembro/2024. No acumulado dos onze (11) primeiros meses de 2024 chegaram a R\$ 472,7 milhões.

Como se pode observar acima, os custos de vendas mostram importante redução a partir de maio/2024. Nada obstante, representam cerca de 94% da receita líquida apurada no período.

4.2.3. Lucro bruto e Despesas operacionais

Gráfico 16



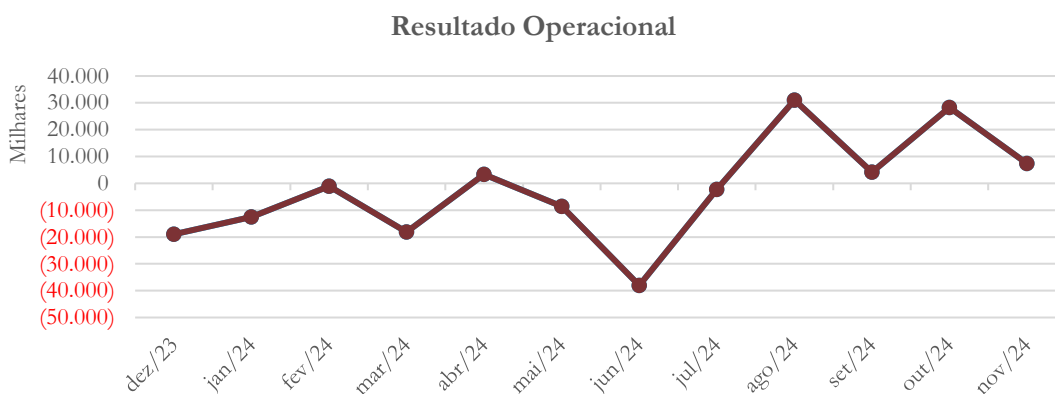
Analisando-se a evolução do resultado bruto ao longo dos onze (11) primeiros meses de 2024, observa-se que o Grupo registrou custos em excesso às receitas líquidas nos meses de janeiro/2024, maio/2024 e junho/2024. Ainda assim, apurou-se lucro bruto no acumulado desse período no valor de R\$ 30,7 milhões.

De janeiro/2024 a novembro/2024, as despesas operacionais somaram R\$ 37,2 milhões. Este montante apresenta elevação não usual em março/2024, verificada na Qualipol, decorrente de registro de provisão para devedores duvidosos, no valor de R\$ 25,3 milhões. Em outubro/2024, as despesas operacionais se mostram negativas (credoras), no montante de R\$ 25,3 milhões, em decorrência de reversões de despesas com devedores duvidosos na Qualipol, pelo valor de R\$ 28,8 milhões. Em novembro/2024, as despesas operacionais se mostraram novamente negativas

(credoras) pelo valor de R\$ 3,0 milhões, em decorrência, principalmente, de reversões de despesas com devedores duvidosos registradas pela Sense, no montante de R\$ 6,2 milhões. Estas movimentações serão objeto de futura análise.

4.2.4. Resultado operacional e não operacional

Gráfico 17



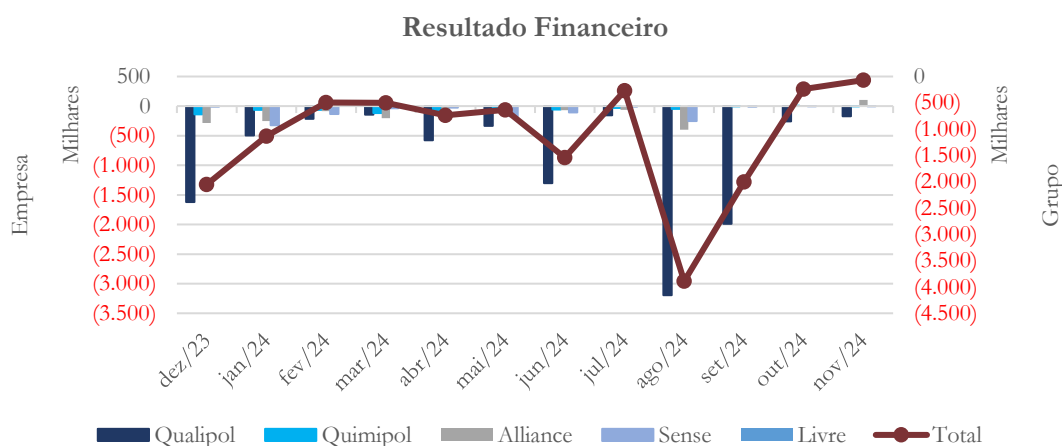
Dados os fatores acima elencados, embora as operações tenham gerado lucro bruto nos onze (11) primeiros meses de 2024, este não foi suficiente para fazer face às despesas operacionais, o que resultou na apuração de prejuízo operacional no valor de R\$ 6,5 milhões. Já no mês de novembro/2024, tomado isoladamente, houve apuração de lucro operacional no valor de R\$ 7,3 milhões, principalmente em decorrência da reversão de despesas operacionais relacionadas a devedores duvidosos, como comentado acima.

As Recuperandas registraram despesas não operacionais líquidas no valor de R\$ 6,0 milhões em novembro/2024 (R\$ 28,8 milhões em outubro/2024). Tais efeitos se relacionam ao registro de despesas com devedores duvidosos na Qualipol e Sense. Nos onze (11) primeiros meses de 2024, as despesas não operacionais líquidas

contabilizadas totalizaram R\$ 34,9 milhões. Estas movimentações serão objeto de futura análise.

4.2.5. Resultado financeiro

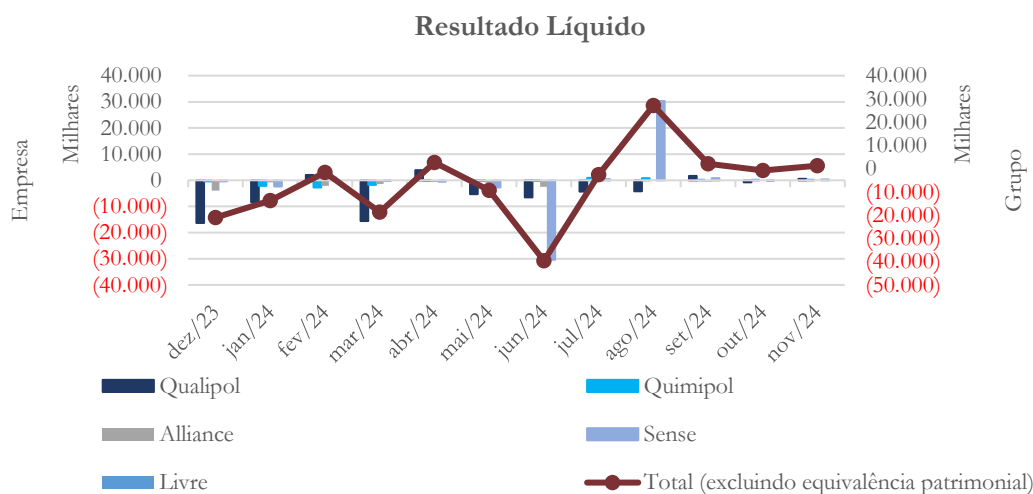
Gráfico 18



As Recuperandas registraram despesas financeiras líquidas no valor de R\$ 69,3 mil em novembro/2024, e R\$ 11,5 milhões no período de onze (11) meses findo nessa mesma data.

4.2.6. Resultado líquido

Gráfico 19



Dados os fatos acima expostos, as Recuperandas apuraram lucro líquido no valor de R\$ 1,3 milhões em novembro/2024 e prejuízo líquido no montante de R\$ 52,9 milhões no acumulado de onze (11) meses findo nessa data.

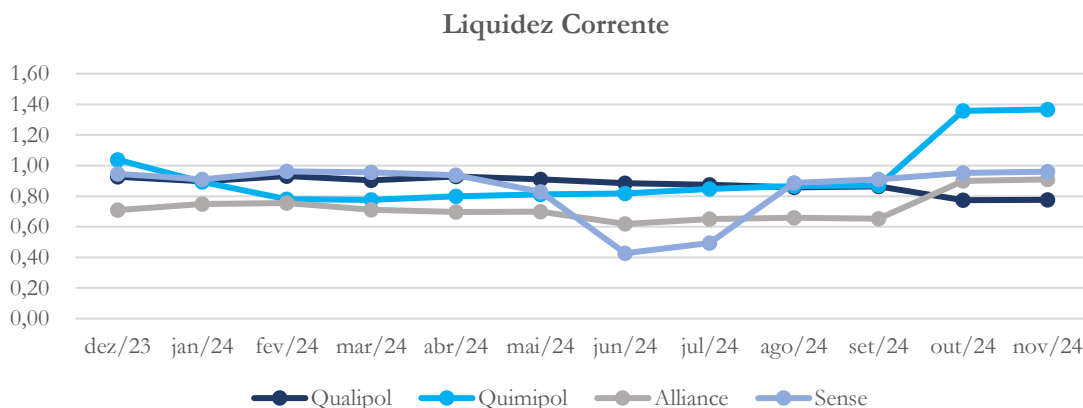
5. Indicadores financeiros e contábeis

Os índices e indicadores são resultados obtidos através da análise contábil de uma empresa, os quais fornecem informações relevantes a respeito das operações realizadas, possibilitando uma melhor avaliação, via fórmulas matemáticas, na averiguação das demonstrações contábeis.

5.1. Liquidez corrente

A liquidez corrente⁴ – obtida através da razão entre o ativo circulante e o passivo circulante – tem como objetivo demonstrar se a empresa tem capacidade de cumprir com suas obrigações imediatas, ou seja, aquelas de curto prazo.

Gráfico 20



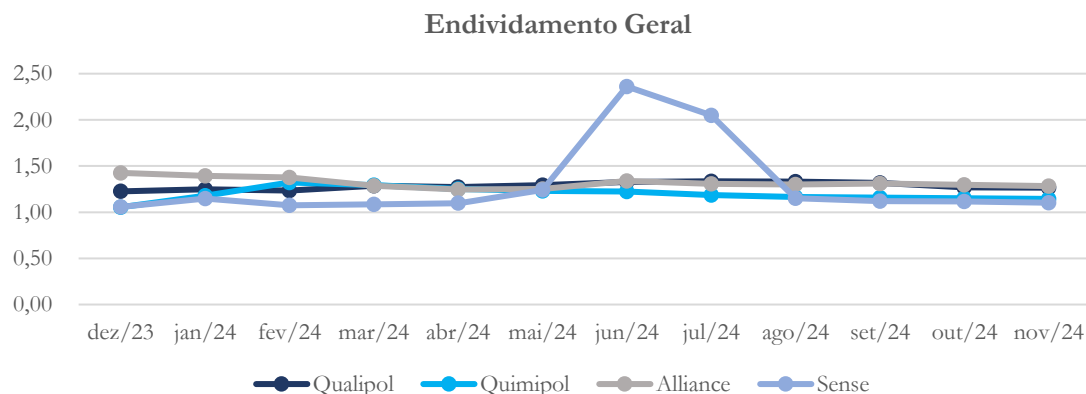
Como se pode observar pela evolução deste índice no gráfico acima, não se verifica alteração relevante desse indicador entre outubro/2024 e novembro/2024. Em novembro/2024, os índices são como segue: Qualipol – 0,78; Quimipol – 1,37; Sense – 0,96; e Alliance – 0,91.

5.2. Endividamento geral

Este índice é calculado pela razão entre os passivos totais de uma empresa e seus ativos totais, e seu objetivo é verificar o percentual de capital de terceiros que uma empresa utiliza num período sob análise. Neste sentido, quanto mais elevado for o índice, maior o grau de endividamento no andamento de suas atividades.

⁴ Quanto maior for o índice encontrado, melhor é a situação de liquidez da empresa.

Gráfico 21



Como se pode verificar a partir da análise da evolução do índice de endividamento das Recuperandas, não há alterações relevantes entre outubro/2024 e novembro/2024. Em novembro/2024, os índices são como segue: Qualipol – 1,27; Quimipol – 1,14; Sense – 1,10; e Alliance – 1,28.

6. Passivo concursal

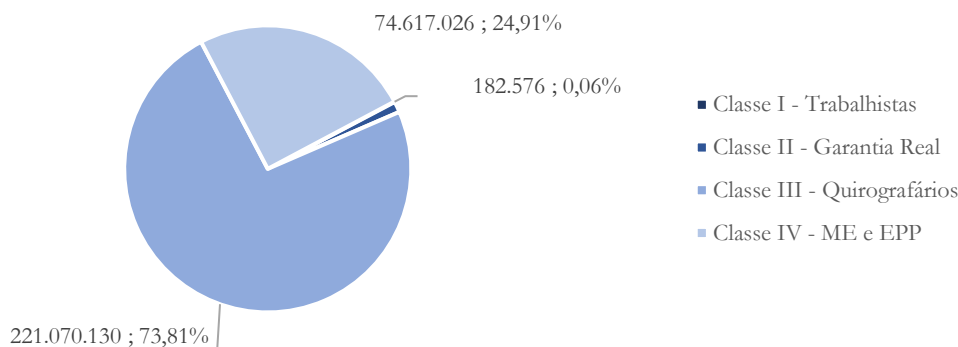
Conforme o quadro geral de credores, atualizado em outubro/2024, o passivo consolidado das Recuperandas sujeito à recuperação judicial apresenta a seguinte composição:

Classes de Credores	Valor (R\$)	Participação
Classe I - Trabalhistas	182.576	0,06%
Classe II - Garantia Real	3.630.003	1,21%
Classe III - Quirografários	221.070.130	73,81%
Classe IV - ME e EPP	74.617.026	24,91%
Total	299.499.735	100,00%

O gráfico a seguir apresenta a composição dos créditos concursais:

Gráfico 22

Passivo Concursal



As Recuperandas ainda relatam possuir créditos extraconcursais no valor de R\$ 67,4 milhões.

7. Considerações finais

Com base nas demonstrações contábeis disponibilizadas, é possível identificar que o faturamento consolidado do mês de novembro/2024 apresentou elevação de 18,7% em relação ao mês anterior, totalizando R\$ 51,1 milhões. Descontando-se as deduções de vendas, que somaram R\$ 13,7 milhões, o Grupo obteve receita líquida no valor de R\$ 37,5 milhões nesse mês.

Os custos de vendas alcançaram R\$ 33,1 milhões, os quais, deduzidos da receita líquida, concorreram para a apuração de lucro bruto no montante de R\$ 4,3 milhões. A este resultado se contrapõem reversões de despesas operacionais, decorrentes de reversão de despesas com devedores duvidosos, do que resultou crédito líquido no mês no montante de R\$ 3,0 milhões.

Nada obstante, as Recuperandas registraram despesas não operacionais no valor de R\$ 6,0 milhões em novembro/2024, decorrentes, principalmente, de despesas com devedores duvidosos classificadas neste grupo.

Todos os fatores tomados em conjunto, concorreram para a apuração de lucro líquido no montante de R\$ 1,3 milhões em novembro/2024.

Nos primeiros onze (11) meses de 2024, as Recuperandas registraram receitas líquidas no valor de R\$ 503,4 milhões e custos de vendas no total de R\$ 472,7 milhões, o que lhes rendeu lucro bruto no valor de R\$ 30,7 milhões.

Este resultado, no entanto, não foi suficiente para cobrir despesas operacionais que totalizaram R\$ 37,2 milhões, despesas financeiras líquidas no valor de R\$ 11,5 milhões e despesas não operacionais líquidas que somaram R\$ 34,9 milhões no período.

Dados os fatos acima mencionados, as Recuperandas apuraram prejuízo líquido, no acumulado de janeiro/2024 a novembro/2024, no valor de R\$ 52,9 milhões. A tabela a seguir apresenta a composição do prejuízo líquido do Grupo, por Recuperanda.

Lucro (Prejuízo) Líquido	2021	2022	2023	nov/24
Qualipol	646	(25.485)	(29.451)	(36.901)
Quimipol	N/A	22	(1.190)	(4.610)
Sense	N/D	N/D	(720)	(3.190)
Alliance	N/D	(6.268)	(11.355)	(8.194)

Dados os fatores acima mencionados, agregados aos resultados apurados em cada período, as Recuperandas apresentam, na maior parte das vezes, passivos em excesso a seus ativos (patrimônio líquido negativo), o que se sumaria na tabela a seguir:

Patrimônio Líquido (Passivo a Descoberto)	2021	2022	2023	nov/24
Qualipol	52	(25.469)	(51.816)	(88.417)
Químipol	N/A	222	2.119	(5.452)
Sense	N/D	N/D	(720)	(4.234)
Alliance	N/D	(4.493)	(15.814)	(24.006)

Por fim, os principais indicadores econômico-financeiros continuam a indicar compressão de liquidez, assim como endividamento substancial.

Ressalte-se, ainda, que este relatório apresenta diversas questões que carecem de esclarecimentos mais profundos e detalhados a serem providenciados pelas Recuperandas a esta Administradora Judicial, de forma a garantir transparência ao processo recuperacional, assim como para permitir e facilitar suas análises visando o tempestivo e apropriado acompanhamento das operações.

8. Acompanhamento processual

Recuperação Judicial

Processo n. 1000169-38.2024.8.26.0354

06/06/2024	• Pedido de Recuperação Judicial
01/07/2024	• Deferimento do Pedido
16/07/2024	• Edital do art. 52 da Lei 11.101/2005
30/08/2024	• Plano de Recuperação Judicial
26/11/2024	• Edital do art. 7º, 2º e 53 p.u. da Lei 11.101/2005

Para verificação do andamento processual acesse o site: www.r4cempresarial.com.br

9. Anexos

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	81.813.319,17D	41.888.633,07	38.960.011,98	84.741.940,26D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	58.762.881,11D	41.877.809,75	38.709.759,16	61.930.931,70D
3	1.1.1	DISPONÍVEL	782.929,64D	12.001.939,09	11.551.159,56	1.233.709,17D
7	1.1.1.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	378.599,26D	12.001.939,09	11.551.159,56	829.378,79D
10	1.1.1.03	APLICAÇÕES FINANCEIRAS LIQUIDEZ IMEDIATA	404.330,38D	0,00	0,00	404.330,38D
12	1.1.2	CLIENTES	39.693.532,47D	14.140.372,14	8.774.554,72	45.059.349,89D
13	1.1.2.01	DUPLICATAS A RECEBER	39.693.532,47D	14.140.372,14	8.774.554,72	45.059.349,89D
18	1.1.3	OUTROS CRÉDITOS	7.081.308,20D	4.266.948,31	3.949.452,00	7.398.804,51D
23	1.1.3.05	ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	4.657,24D	1.781.930,20	4.657,24	1.781.930,20D
24	1.1.3.06	ADIANTAMENTO A EMPREGADOS	4.661,33D	133.068,96	134.689,80	3.040,49D
28	1.1.3.08	TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	7.071.989,63D	2.351.949,15	3.810.104,96	5.613.833,82D
46	1.1.4	APLICAÇÕES FINANCEIRAS	35.940,00D	0,00	0,00	35.940,00D
47	1.1.4.01	APLICAÇÕES FINANCEIRAS REND. PREFIXADOS	35.940,00D	0,00	0,00	35.940,00D
53	1.1.5	ESTOQUE	11.169.170,80D	11.468.550,21	14.434.592,88	8.203.128,13D
54	1.1.5.01	MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS	11.169.170,80D	11.468.550,21	14.434.592,88	8.203.128,13D
501	1.2	ATIVO NÃO-CIRCULANTE	23.050.438,06D	10.823,32	250.252,82	22.811.008,56D
76	1.2.2	OUTROS CRÉDITOS	792.087,64D	0,00	36.300,69	755.786,95D
84	1.2.2.08	TRIBUTOS A RECUPERAR	792.087,64D	0,00	36.300,69	755.786,95D
111	1.2.4	IMOBILIZADO	22.258.350,42D	10.823,32	213.952,13	22.055.221,61D
116	1.2.4.02	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	391.703,66D	0,00	0,00	391.703,66D
118	1.2.4.03	MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	22.710.298,08D	7.490,00	0,00	22.717.788,08D
120	1.2.4.04	VEÍCULOS	828.797,15D	0,00	0,00	828.797,15D
122	1.2.4.05	OUTRAS IMOBILIZACOES	379.111,30D	0,00	0,00	379.111,30D
124	1.2.4.06	IMOBILIZADO EM ANDAMENTO	559.891,02D	0,00	0,00	559.891,02D
125	1.2.4.07	(-) DEPRECIÇÕES, AMORT. E EXAUS. ACUMUL	2.611.450,79C	3.333,32	213.952,13	2.822.069,60C

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
149	2	PASSIVO	90.235.276,73C	33.165.832,94	35.866.170,30	92.935.614,09C
150	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	65.380.472,28C	33.165.832,94	35.866.170,30	68.080.809,64C
382	2.1.1	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	14.726.359,83C	1.547.505,01	2.578.488,93	15.757.343,75C
151	2.1.1.01	EMPRÉSTIMOS	11.381.996,93C	174.297,23	165.005,89	11.372.705,59C
154	2.1.1.03	FINANCIAMENTOS	538.062,02C	1.373.207,78	1.360.947,43	525.801,67C
157	2.1.1.05	DUPLICATAS DESCONTADAS	2.806.300,88C	0,00	1.052.535,61	3.858.836,49C
164	2.1.3	FORNECEDORES	41.858.513,30C	7.413.729,90	8.893.391,36	43.338.174,76C
165	2.1.3.01	FORNECEDORES	41.858.513,30C	7.413.729,90	8.893.391,36	43.338.174,76C
169	2.1.4	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	29.054,81C	3.819.560,05	3.831.305,86	40.800,62C
170	2.1.4.01	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	29.054,81C	3.819.560,05	3.831.305,86	40.800,62C
185	2.1.5	OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA	768.895,43C	325.234,84	314.082,00	757.742,59C
186	2.1.5.01	OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	235.310,85C	181.135,20	181.627,94	235.803,59C
190	2.1.5.02	OBRIGAÇÕES SOCIAIS	135.014,10C	69.555,45	77.337,13	142.795,78C
193	2.1.5.03	PROVISÕES	398.570,48C	74.544,19	55.116,93	379.143,22C
200	2.1.6	OUTRAS OBRIGAÇÕES	1.262,89C	20.058.269,86	20.058.269,86	1.262,89C
201	2.1.6.01	ADIANTAMENTOS A CLIENTES	1.262,89C	0,00	0,00	1.262,89C
203	2.1.6.03	CONTAS TRANSITORIA	0,00	20.058.269,86	20.058.269,86	0,00
732	2.1.8	OUTRAS CONTINGÊNCIAS	7.996.386,02C	1.533,28	190.632,29	8.185.485,03C
503	2.2	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	40.667.436,11C	0,00	0,00	40.667.436,11C
217	2.2.1	PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	40.667.436,11C	0,00	0,00	40.667.436,11C
219	2.2.1.01	EMPRÉSTIMOS	18.316.916,83C	0,00	0,00	18.316.916,83C
221	2.2.1.03	FINANCIAMENTOS	69.378,81C	0,00	0,00	69.378,81C
225	2.2.1.05	OPERAÇÕES INTERCOMPANIA	22.281.140,47C	0,00	0,00	22.281.140,47C
242	2.3	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	15.812.631,66D	0,00	0,00	15.812.631,66D
243	2.3.1	CAPITAL SOCIAL	2.500.000,00C	0,00	0,00	2.500.000,00C
244	2.3.1.01	CAPITAL SUBSCRITO	2.500.000,00C	0,00	0,00	2.500.000,00C
264	2.3.3	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	18.312.631,66D	0,00	0,00	18.312.631,66D
265	2.3.3.01	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	18.312.631,66D	0,00	0,00	18.312.631,66D

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por MAURICIO DELLOVA DE CAMPOS e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 21/01/2025 às 14:49, sob o número W41025700006618. Para conferir o original, acesse o site <https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do>, informe o processo 0000098-53.2024.8.26.0354 e código FE9NU706.

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
402	3	CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	64.684.868,67C	3.809.867,55	14.361.867,84	75.236.868,96C
403	3.1	RECEITAS OPERACIONAIS	64.684.868,67C	3.809.867,55	14.279.649,24	75.154.650,36C
404	3.1.1	RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS	81.278.468,97C	0,00	14.140.372,14	95.418.841,11C
405	3.1.1.01	RECEITA BRUTAS DE VENDAS E MERCADORIAS	80.684.035,75C	0,00	14.105.722,14	94.789.757,89C
410	3.1.1.02	RECEITA COM INDUSTRIALIZACAO POR ENCOMENDA	594.433,22C	0,00	34.650,00	629.083,22C
413	3.1.2	(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	16.645.750,55D	3.809.867,55	0,00	20.455.618,10D
414	3.1.2.01	(-) CANCELAMENTO E DEVOLUÇÕES	580.554,49D	0,00	0,00	580.554,49D
424	3.1.2.03	(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS	16.065.196,06D	3.809.867,55	0,00	19.875.063,61D
430	3.1.3	RECEITAS FINANCEIRAS	30.500,14C	0,00	139.277,10	169.777,24C
431	3.1.3.01	JUROS E DESCONTOS	30.500,14C	0,00	139.277,10	169.777,24C
442	3.1.5	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	21.650,11C	0,00	0,00	21.650,11C
443	3.1.5.01	RECEITAS DIVERSAS	21.650,11C	0,00	0,00	21.650,11C
449	3.2	RECEITAS NÃO OPERACIONAIS	0,00	0,00	82.218,60	82.218,60C
450	3.2.1	RESULTADOS NÃO OPERACIONAIS	0,00	0,00	82.218,60	82.218,60C
737	3.2.1.04	RECUP. CRÉDITOS CONSIDERADOS INCOBRÁVEIS	0,00	0,00	82.218,60	82.218,60C

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por MAURICIO DELLOVA DE CAMPOS e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 21/01/2025 às 14:49, sob o número W410257000006618. Para conferir o original, acesse o site <https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do>, informe o processo 0000098-53.2024.8.26.0354 e código FE9NU706.

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
269	4	CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	73.106.826,23D	10.349.221,75	25.505,19	83.430.542,79D
500	4.1	CUSTOS	57.622.678,20D	8.903.981,06	0,00	66.526.659,26D
462	4.1.5	CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS	57.117.460,15D	8.527.978,91	0,00	65.645.439,06D
463	4.1.5.01	CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS	57.117.460,15D	8.527.978,91	0,00	65.645.439,06D
465	4.1.6	CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS	83.288,83D	0,00	0,00	83.288,83D
466	4.1.6.01	CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS	83.288,83D	0,00	0,00	83.288,83D
468	4.1.7	CUSTOS DAS MERCADORIAS VENDIDAS	421.929,22D	376.002,15	0,00	797.931,37D
469	4.1.7.01	CUSTOS DAS MERCADORIAS VENDIDAS	421.929,22D	376.002,15	0,00	797.931,37D
295	4.2	DESPESAS OPERACIONAIS	15.471.956,07D	1.445.240,69	25.505,19	16.891.691,57D
296	4.2.1	DESPESAS COM VENDAS	649.893,08D	29.501,58	17,40	679.377,26D
309	4.2.1.03	PROPAGANDA E PUBLICIDADE	1.436,81D	662,40	0,00	2.099,21D
311	4.2.1.04	DESPESAS COM ENTREGA	465.363,18D	28.839,18	17,40	494.184,96D
314	4.2.1.05	DESPESAS COM VIAGENS E REPRESENTAÇÕES	183.093,09D	0,00	0,00	183.093,09D
329	4.2.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	14.822.062,99D	1.415.739,11	25.487,79	16.212.314,31D
330	4.2.2.01	DESPESAS COM PESSOAL	2.995.930,81D	286.113,84	794,57	3.281.250,08D
340	4.2.2.02	ALUGUÉIS E ARRENDAMENTOS	1.508.049,31D	194.103,85	0,00	1.702.153,16D
345	4.2.2.03	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	260.289,94D	230,01	695,24	259.824,17D
353	4.2.2.04	DESPESAS GERAIS	8.829.650,52D	902.426,47	23.871,98	9.708.205,01D
367	4.2.2.05	DESPESAS FINANCEIRAS	1.228.142,41D	32.864,94	126,00	1.260.881,35D
380	4.3	DESPESAS NÃO OPERACIONAIS	12.191,96D	0,00	0,00	12.191,96D
381	4.3.1	RESULTADOS NÃO OPERACIONAIS	12.191,96D	0,00	0,00	12.191,96D
400	4.3.1.06	PERDAS	12.191,96D	0,00	0,00	12.191,96D

RESUMO DO BALANCETE

ATIVO	81.813.319,17D	41.888.633,07	38.960.011,98	84.741.940,26D
PASSIVO	90.235.276,73C	33.165.832,94	35.866.170,30	92.935.614,09C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	15.812.631,66D	0,00	0,00	15.812.631,66D
CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	64.684.868,67C	3.809.867,55	14.361.867,84	75.236.868,96C
CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	73.106.826,23D	10.349.221,75	25.505,19	83.430.542,79D
CONTAS DE APURAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTAS DEVEDORAS	154.920.145,40D	52.237.854,82	38.985.517,17	168.172.483,05D
CONTAS CREDORAS	139.107.513,74C	36.975.700,49	50.228.038,14	152.359.851,39C
RESULTADO DO MES	0,00	10.323.716,56	10.552.000,29	228.283,73C
RESULTADO DO EXERCÍCIO	8.421.957,56D	83.430.542,79	75.236.868,96	8.193.673,83D

ALESSANDRO RIBEIRO WALTER

CPF: 270.087.178-22

JEAN CARLOS REGORAO DA CUNHA

Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP198440/0-3
CPF: 245.644.938-09

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	330.377.274,08D	142.325.686,67	139.672.003,06	333.030.957,69D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	272.636.360,75D	141.981.156,71	139.430.325,94	275.187.191,52D
3	1.1.1	DISPONÍVEL	2.695.534,94D	49.550.581,39	49.084.742,23	3.161.374,10D
7	1.1.1.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	2.191.068,20D	49.550.581,39	49.084.742,23	2.656.907,36D
10	1.1.1.03	APLICAÇÕES FINANCEIRAS LIQUIDEZ IMEDIATA	504.466,74D	0,00	0,00	504.466,74D
12	1.1.2	CLIENTES	153.772.233,57D	37.586.523,21	41.209.275,86	150.149.480,92D
13	1.1.2.01	DUPLICATAS A RECEBER	153.772.233,57D	28.838.298,18	32.461.050,83	150.149.480,92D
584	1.1.2.04	CLIENTES CONTA TRANSITÓRIA	0,00	8.748.225,03	8.748.225,03	0,00
18	1.1.3	OUTROS CRÉDITOS	30.364.064,04D	10.532.991,66	11.076.128,20	29.820.927,50D
23	1.1.3.05	ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	3.314.984,46D	1.390.509,55	2.517.518,77	2.187.975,24D
24	1.1.3.06	ADIANTAMENTO A EMPREGADOS	349,25D	264.079,48	264.079,48	349,25D
28	1.1.3.08	TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	27.048.730,33D	8.878.402,63	8.294.529,95	27.632.603,01D
46	1.1.4	APLICAÇÕES FINANCEIRAS	86.628,10D	0,00	0,00	86.628,10D
47	1.1.4.01	APLICAÇÕES FINANCEIRAS REND. PREFIXADOS	86.628,10D	0,00	0,00	86.628,10D
53	1.1.5	ESTOQUE	83.295.615,89D	44.307.572,61	37.862.485,16	89.740.703,34D
54	1.1.5.01	MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS	83.295.615,89D	44.307.572,61	37.862.485,16	89.740.703,34D
12313	1.1.5.04	OUTROS ESTOQUES	0,00	0,00	0,00	0,00
821	1.1.7	OUTRAS CONTINGÊNCIAS	2.422.284,21D	3.487,84	197.694,49	2.228.077,56D
501	1.2	ATIVO NÃO-CIRCULANTE	57.740.913,33D	344.529,96	241.677,12	57.843.766,17D
76	1.2.2	OUTROS CRÉDITOS	39.760.203,66D	0,00	57.701,60	39.702.502,06D
79	1.2.2.03	OPERAÇÕES INTERCOMPANIA	38.248.786,79D	0,00	0,00	38.248.786,79D
84	1.2.2.08	TRIBUTOS A RECUPERAR	1.511.416,87D	0,00	57.701,60	1.453.715,27D
111	1.2.4	IMOBILIZADO	17.980.709,67D	344.529,96	183.975,52	18.141.264,11D
112	1.2.4.01	IMÓVEIS	0,00	300.000,00	0,00	300.000,00D
116	1.2.4.02	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	107.716,70D	0,00	0,00	107.716,70D
118	1.2.4.03	MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	19.687.012,50D	44.529,96	2.604,67	19.728.937,99D
120	1.2.4.04	VEÍCULOS	2.351.243,92D	0,00	0,00	2.351.243,92D
122	1.2.4.05	OUTRAS IMOBILIZACOES	448.583,84D	0,00	0,00	448.583,84D
124	1.2.4.06	IMOBILIZADO EM ANDAMENTO	960.023,54D	0,00	0,00	960.023,54D
125	1.2.4.07	(-) DEPRECIÇÕES, AMORT. E EXAUS. ACUMUL	5.573.870,83C	0,00	181.370,85	5.755.241,68C

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por MAURICIO DELLOVA DE CAMPOS e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 21/01/2025 às 14:49, sob o número W410257000006618. Para conferir o original, acesse o site <https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do>, informe o processo 0000098-53.2024.8.26.0354 e código ylhxpj0k.

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
149	2	PASSIVO	367.795.559,07C	137.570.533,40	139.707.169,63	369.932.195,30C
150	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	352.326.836,31C	137.494.164,52	139.407.169,63	354.239.841,42C
382	2.1.1	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	133.322.241,78C	8.735.289,40	10.415.379,22	135.002.331,60C
151	2.1.1.01	EMPRÉSTIMOS	46.154.024,78C	1.018.395,19	1.038.998,50	46.174.628,09C
154	2.1.1.03	FINANCIAMENTOS	167.517,83C	0,00	0,00	167.517,83C
157	2.1.1.05	DUPLICATAS DESCONTADAS	87.000.699,17C	7.716.894,21	9.376.380,72	88.660.185,68C
164	2.1.3	FORNECEDORES	218.085.278,18C	35.623.114,41	33.793.160,87	216.255.324,64C
165	2.1.3.01	FORNECEDORES	218.085.278,18C	35.623.114,41	33.793.160,87	216.255.324,64C
169	2.1.4	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	21.287,41C	8.272.062,62	8.272.616,09	21.840,88C
170	2.1.4.01	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	21.287,41C	8.272.062,62	8.272.616,09	21.840,88C
185	2.1.5	OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA	898.028,94C	721.303,74	692.480,35	869.205,55C
186	2.1.5.01	OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	287.567,67C	481.997,76	460.043,30	265.613,21C
190	2.1.5.02	OBRIGAÇÕES SOCIAIS	151.782,22C	134.031,74	143.197,45	160.947,93C
193	2.1.5.03	PROVISÕES	458.679,05C	105.274,24	89.239,60	442.644,41C
200	2.1.6	OUTRAS OBRIGAÇÕES	0,00	84.142.394,35	86.233.533,10	2.091.138,75C
201	2.1.6.01	ADIANTAMENTOS A CLIENTES	0,00	0,00	2.091.138,75	2.091.138,75C
203	2.1.6.03	CONTAS TRANSITORIA	0,00	84.142.394,35	84.142.394,35	0,00
503	2.2	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	67.284.540,24C	76.368,88	0,00	67.208.171,36C
217	2.2.1	PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	67.284.540,24C	76.368,88	0,00	67.208.171,36C
219	2.2.1.01	EMPRÉSTIMOS	67.284.540,24C	76.368,88	0,00	67.208.171,36C
242	2.3	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	51.815.817,48D	0,00	300.000,00	51.515.817,48D
243	2.3.1	CAPITAL SOCIAL	3.173.549,00C	0,00	0,00	3.173.549,00C
244	2.3.1.01	CAPITAL SUBSCRITO	3.173.549,00C	0,00	0,00	3.173.549,00C
524	2.3.2	RESERVAS	49.146,81C	0,00	0,00	49.146,81C
249	2.3.2.01	RESERVAS DE CAPITAL	29.146,81C	0,00	0,00	29.146,81C
257	2.3.2.03	RESERVAS DE LUCROS	20.000,00C	0,00	0,00	20.000,00C
264	2.3.3	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	55.038.513,29D	0,00	300.000,00	54.738.513,29D
265	2.3.3.01	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	55.038.513,29D	0,00	300.000,00	54.738.513,29D

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
402	3	CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	305.609.752,99C	8.070.361,18	29.373.680,95	326.913.072,76C
403	3.1	RECEITAS OPERACIONAIS	305.609.752,99C	8.070.361,18	29.373.680,95	326.913.072,76C
404	3.1.1	RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS	400.081.889,11C	0,00	28.656.936,48	428.738.825,59C
405	3.1.1.01	RECEITA BRUTAS DE VENDAS E MERCADORIAS	400.081.889,11C	0,00	28.656.936,48	428.738.825,59C
413	3.1.2	(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	94.777.917,21D	8.070.361,18	405.113,35	102.443.165,04D
414	3.1.2.01	(-) CANCELAMENTO E DEVOLUÇÕES	17.221.772,38D	844.908,13	181.361,70	17.885.318,81D
424	3.1.2.03	(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS	77.556.144,83D	7.225.453,05	223.751,65	84.557.846,23D
430	3.1.3	RECEITAS FINANCEIRAS	304.372,51C	0,00	311.631,12	616.003,63C
431	3.1.3.01	JUROS E DESCONTOS	304.372,51C	0,00	311.631,12	616.003,63C
442	3.1.5	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	1.408,58C	0,00	0,00	1.408,58C
443	3.1.5.01	RECEITAS DIVERSAS	1.408,58C	0,00	0,00	1.408,58C

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por MAURICIO DELLOVA DE CAMPOS e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 21/01/2025 às 14:49, sob o número W410257000006618. Para conferir o original, acesse o site <https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do>, informe o processo 0000098-53.2024.8.26.0354 e código ylhxpj0k.

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
269	4	CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	343.028.037,98D	23.612.580,50	2.826.308,11	363.814.310,37D
500	4.1	CUSTOS	287.220.174,77D	21.050.621,17	2.447.448,96	305.823.346,98D
270	4.1.1	CUSTOS DIRETOS DE PRODUÇÃO	0,00	2.447.448,96	2.447.448,96	0,00
271	4.1.1.01	MATERIAL APLICADO	0,00	2.447.448,96	2.447.448,96	0,00
462	4.1.5	CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS	287.162.556,14D	18.576.013,83	0,00	305.738.569,97D
463	4.1.5.01	CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS	287.162.556,14D	18.576.013,83	0,00	305.738.569,97D
468	4.1.7	CUSTOS DAS MERCADORIAS VENDIDAS	57.618,63D	27.158,38	0,00	84.777,01D
469	4.1.7.01	CUSTOS DAS MERCADORIAS VENDIDAS	57.618,63D	27.158,38	0,00	84.777,01D
295	4.2	DESPESAS OPERACIONAIS	26.924.032,81D	2.518.921,19	378.859,15	29.064.094,85D
296	4.2.1	DESPESAS COM VENDAS	2.144.073,81D	290.643,77	62.796,98	2.371.920,60D
309	4.2.1.03	PROPAGANDA E PUBLICIDADE	94.998,63D	7.553,90	0,00	102.552,53D
311	4.2.1.04	DESPESAS COM ENTREGA	2.007.063,80D	283.089,87	62.796,98	2.227.356,69D
314	4.2.1.05	DESPESAS COM VIAGENS E REPRESENTAÇÕES	42.011,38D	0,00	0,00	42.011,38D
329	4.2.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	24.779.959,00D	2.228.277,42	316.062,17	26.692.174,25D
330	4.2.2.01	DESPESAS COM PESSOAL	3.255.068,18D	554.780,69	44.540,80	3.765.308,07D
340	4.2.2.02	ALUGUÉIS E ARRENDAMENTOS	91.417,53D	6.850,00	0,00	98.267,53D
345	4.2.2.03	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	224.587,83D	13.677,43	0,00	238.265,26D
353	4.2.2.04	DESPESAS GERAIS	12.230.597,22D	1.165.688,52	269.177,34	13.127.108,40D
367	4.2.2.05	DESPESAS FINANCEIRAS	8.978.288,24D	487.280,78	2.344,03	9.463.224,99D
380	4.3	DESPESAS NÃO OPERACIONAIS	28.883.830,40D	43.038,14	0,00	28.926.868,54D
381	4.3.1	RESULTADOS NÃO OPERACIONAIS	28.883.830,40D	43.038,14	0,00	28.926.868,54D
400	4.3.1.06	PERDAS	28.883.830,40D	43.038,14	0,00	28.926.868,54D

RESUMO DO BALANCETE

ATIVO	330.377.274,08D	142.325.686,67	139.672.003,06	333.030.957,69D
PASSIVO	367.795.559,07C	137.570.533,40	139.707.169,63	369.932.195,30C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	51.815.817,48D	0,00	300.000,00	51.515.817,48D
CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	305.609.752,99C	8.070.361,18	29.373.680,95	326.913.072,76C
CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	343.028.037,98D	23.612.580,50	2.826.308,11	363.814.310,37D
CONTAS DE APURAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTAS DEVEDORAS	673.405.312,06D	165.938.267,17	142.498.311,17	696.845.268,06D
CONTAS CREDORAS	621.589.494,58C	145.640.894,58	169.380.850,58	645.329.450,58C
RESULTADO DO MES	0,00	20.786.272,39	21.303.319,77	517.047,38C
RESULTADO DO EXERCÍCIO	37.418.284,99D	363.814.310,37	326.913.072,76	36.901.237,61D

RAPHAEL PETERSON WALTER
ADMINISTRADOR
CPF: 333.159.398-29

JEAN CARLOS REGORAO DA CUNHA
Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP198440/0-3
CPF: 245.644.938-09

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	37.503.812,69D	8.282.870,25	7.962.414,50	37.824.268,44D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	35.256.599,69D	8.282.870,25	7.927.151,66	35.612.318,28D
3	1.1.1	DISPONÍVEL	233.262,00D	900.039,92	913.840,13	219.461,79D
4	1.1.1.01	CAIXA	200.000,00D	0,00	0,00	200.000,00D
7	1.1.1.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	33.262,00D	900.039,92	913.840,13	19.461,79D
12	1.1.2	CLIENTES	12.939.149,47D	3.784.987,20	667.169,02	16.056.967,65D
13	1.1.2.01	DUPLICATAS A RECEBER	12.939.149,47D	3.784.987,20	667.169,02	16.056.967,65D
18	1.1.3	OUTROS CRÉDITOS	5.628.609,56D	542.110,09	953.009,59	5.217.710,06D
23	1.1.3.05	ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	438.912,64D	464.439,51	900,00	902.452,15D
24	1.1.3.06	ADIANTAMENTO A EMPREGADOS	0,00	4.093,98	4.093,98	0,00
28	1.1.3.08	TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	5.189.696,92D	73.576,60	948.015,61	4.315.257,91D
53	1.1.5	ESTOQUE	16.455.578,66D	3.055.733,04	5.393.132,92	14.118.178,78D
54	1.1.5.01	MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS	16.455.578,66D	3.055.733,04	5.393.132,92	14.118.178,78D
501	1.2	ATIVO NÃO-CIRCULANTE	2.247.213,00D	0,00	35.262,84	2.211.950,16D
76	1.2.2	OUTROS CRÉDITOS	116.648,27D	0,00	2.960,81	113.687,46D
81	1.2.2.05	APLICAÇÕES FINANCEIRAS	350,00D	0,00	0,00	350,00D
84	1.2.2.08	TRIBUTOS A RECUPERAR	116.298,27D	0,00	2.960,81	113.337,46D
111	1.2.4	IMOBILIZADO	2.130.564,73D	0,00	32.302,03	2.098.262,70D
118	1.2.4.03	MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	626.010,89D	0,00	0,00	626.010,89D
120	1.2.4.04	VEÍCULOS	1.632.750,00D	0,00	0,00	1.632.750,00D
122	1.2.4.05	OUTRAS IMOBILIZACOES	200.987,04D	0,00	0,00	200.987,04D
125	1.2.4.07	(-) DEPRECIACÕES, AMORT. E EXAUS. ACUMUL	329.183,20C	0,00	32.302,03	361.485,23C

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
149	2	PASSIVO	42.325.252,50C	2.253.087,33	2.362.152,28	42.434.317,45C
150	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	25.955.254,48C	2.253.087,33	2.362.152,28	26.064.319,43C
382	2.1.1	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	2.329.695,04C	102.084,64	102.115,60	2.329.726,00C
151	2.1.1.01	EMPRÉSTIMOS	2.329.695,04C	102.084,64	102.115,60	2.329.726,00C
164	2.1.3	FORNECEDORES	15.635.600,35C	176.811,50	281.866,97	15.740.655,82C
165	2.1.3.01	FORNECEDORES	15.635.600,35C	176.811,50	281.866,97	15.740.655,82C
169	2.1.4	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	4.706,40C	948.350,76	952.412,01	8.767,65C
170	2.1.4.01	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	4.706,40C	948.350,76	952.412,01	8.767,65C
185	2.1.5	OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA	50.222,90C	37.063,26	36.980,53	50.140,17C
186	2.1.5.01	OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	30.285,99C	27.544,75	27.531,48	30.272,72C
190	2.1.5.02	OBRIGAÇÕES SOCIAIS	9.288,27C	7.263,45	7.477,47	9.502,29C
193	2.1.5.03	PROVISÕES	10.648,64C	2.255,06	1.971,58	10.365,16C
200	2.1.6	OUTRAS OBRIGAÇÕES	0,00	988.777,17	988.777,17	0,00
203	2.1.6.03	CONTA TRANSITORIA	0,00	988.777,17	988.777,17	0,00
703	2.1.8	OUTRAS CONTINGENCIAS	7.935.029,79C	0,00	0,00	7.935.029,79C
503	2.2	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	17.212.255,64C	0,00	0,00	17.212.255,64C
217	2.2.1	PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	17.212.255,64C	0,00	0,00	17.212.255,64C
219	2.2.1.01	EMPRÉSTIMOS	2.960.545,32C	0,00	0,00	2.960.545,32C
225	2.2.1.05	OPERAÇÕES INTERCOMPANIA	14.251.710,32C	0,00	0,00	14.251.710,32C
242	2.3	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	842.257,62D	0,00	0,00	842.257,62D
243	2.3.1	CAPITAL SOCIAL	326.000,00C	0,00	0,00	326.000,00C
244	2.3.1.01	CAPITAL SUBSCRITO	1.000.000,00C	0,00	0,00	1.000.000,00C
246	2.3.1.02	(-) CAPITAL A INTEGRALIZAR	674.000,00D	0,00	0,00	674.000,00D
264	2.3.3	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	1.168.257,62D	0,00	0,00	1.168.257,62D
265	2.3.3.01	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	1.168.257,62D	0,00	0,00	1.168.257,62D

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por MAURICIO DELLOVA DE CAMPOS e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 21/01/2025 às 14:49, sob o número W410257000006618. Para conferir o original, acesse o site <https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do>, informe o processo 0000098-53.2024.8.26.0354 e código uRo9Qemv.

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
402	3	CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	12.209.611,52C	948.015,61	3.785.011,01	15.046.606,92C
403	3.1	RECEITAS OPERACIONAIS	12.209.611,52C	948.015,61	3.785.011,01	15.046.606,92C
404	3.1.1	RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS	17.240.459,53C	0,00	3.784.987,20	21.025.446,73C
405	3.1.1.01	RECEITA BRUTAS DE VENDAS E MERCADORIAS	17.240.459,53C	0,00	3.784.987,20	21.025.446,73C
413	3.1.2	(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	5.038.058,96D	948.015,61	0,00	5.986.074,57D
414	3.1.2.01	(-) CANCELAMENTO E DEVOLUÇÕES	429.377,44D	0,00	0,00	429.377,44D
424	3.1.2.03	(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS	4.608.681,52D	948.015,61	0,00	5.556.697,13D
430	3.1.3	RECEITAS FINANCEIRAS	6.430,95C	0,00	23,81	6.454,76C
431	3.1.3.01	JUROS E DESCONTOS	6.430,95C	0,00	23,81	6.454,76C
442	3.1.5	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	780,00C	0,00	0,00	780,00C
443	3.1.5.01	RECEITAS DIVERSAS	780,00C	0,00	0,00	780,00C

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por MAURICIO DELLOVA DE CAMPOS e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 21/01/2025 às 14:49, sob o número W410257000006618. Para conferir o original, acesse o site <https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do>, informe o processo 0000098-53.2024.8.26.0354 e código uRo9Qemv.

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
269	4	CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	17.031.051,33D	2.646.336,40	20.731,80	19.656.655,93D
500	4.1	CUSTOS	15.102.481,63D	2.544.577,28	5.068,20	17.641.990,71D
514	4.1.4	CUSTOS DE MERCADORIAS	5.068,20D	0,00	5.068,20	0,00
515	4.1.4.01	CUSTOS DE MERCADORIAS ADQUIRIDAS	5.068,20D	0,00	5.068,20	0,00
462	4.1.5	CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS	15.097.413,43D	2.544.577,28	0,00	17.641.990,71D
463	4.1.5.01	CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS	15.097.413,43D	2.544.577,28	0,00	17.641.990,71D
295	4.2	DESPESAS OPERACIONAIS	1.926.259,21D	101.734,26	15.663,60	2.012.329,87D
296	4.2.1	DESPESAS COM VENDAS	18.400,53D	347,07	32,11	18.715,49D
311	4.2.1.04	DESPESAS COM ENTREGA	18.400,53D	347,07	32,11	18.715,49D
329	4.2.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	1.907.858,68D	101.387,19	15.631,49	1.993.614,38D
330	4.2.2.01	DESPESAS COM PESSOAL	178.245,74D	33.418,17	0,00	211.663,91D
340	4.2.2.02	ALUGUÉIS E ARRENDAMENTOS	275,88D	0,00	0,00	275,88D
345	4.2.2.03	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	21.920,45D	0,00	0,00	21.920,45D
353	4.2.2.04	DESPESAS GERAIS	1.212.585,48D	50.763,06	0,00	1.263.348,54D
367	4.2.2.05	DESPESAS FINANCEIRAS	494.831,13D	17.205,96	15.631,49	496.405,60D
380	4.3	DESPESAS NÃO OPERACIONAIS	2.310,49D	24,86	0,00	2.335,35D
381	4.3.1	RESULTADOS NÃO OPERACIONAIS	2.310,49D	24,86	0,00	2.335,35D
400	4.3.1.06	PERDAS	2.310,49D	24,86	0,00	2.335,35D

RESUMO DO BALANCETE

ATIVO	37.503.812,69D	8.282.870,25	7.962.414,50	37.824.268,44D
PASSIVO	42.325.252,50C	2.253.087,33	2.362.152,28	42.434.317,45C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	842.257,62D	0,00	0,00	842.257,62D
CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	12.209.611,52C	948.015,61	3.785.011,01	15.046.606,92C
CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	17.031.051,33D	2.646.336,40	20.731,80	19.656.655,93D
CONTAS DE APURAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTAS DEVEDORAS	54.534.864,02D	10.929.206,65	7.983.146,30	57.480.924,37D
CONTAS CREDORAS	53.692.606,40C	3.201.102,94	6.147.163,29	56.638.666,75C
RESULTADO DO MES	0,00	2.625.604,60	2.836.995,40	211.390,80C
RESULTADO DO EXERCÍCIO	4.821.439,81D	19.656.655,93	15.046.606,92	4.610.049,01D

JOSE LUIS MORETTI FARAH

CPF: 072.288.538-57

JEAN CARLOS REGORAO DA CUNHA

Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP198440/0-3

CPF: 245.644.938-09

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	39.722.881,58D	11.379.306,09	10.435.002,12	40.667.185,55D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	39.483.819,06D	11.379.306,09	10.431.803,00	40.431.322,15D
3	1.1.1	DISPONÍVEL	357.187,69D	2.885.928,68	2.826.586,81	416.529,56D
7	1.1.1.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	10.693,89D	2.885.928,68	2.826.586,81	70.035,57D
10	1.1.1.03	APLICAÇÕES FINANCEIRAS LIQUIDEZ IMEDIATA	346.493,80D	0,00	0,00	346.493,80D
12	1.1.2	CLIENTES	24.964.079,13D	4.549.886,89	2.671.507,49	26.842.458,53D
13	1.1.2.01	DUPLICATAS A RECEBER	24.964.079,13D	4.549.886,89	2.671.507,49	26.842.458,53D
18	1.1.3	OUTROS CRÉDITOS	3.198.526,42D	1.824.707,68	1.256.517,87	3.766.716,23D
23	1.1.3.05	ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	0,00	1.239.000,00	0,00	1.239.000,00D
28	1.1.3.08	TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	3.198.526,42D	585.707,68	1.256.517,87	2.527.716,23D
53	1.1.5	ESTOQUE	10.964.025,82D	2.118.782,84	3.677.190,83	9.405.617,83D
54	1.1.5.01	MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS	10.964.025,82D	2.118.782,84	3.677.190,83	9.405.617,83D
501	1.2	ATIVO NÃO-CIRCULANTE	239.062,52D	0,00	3.199,12	235.863,40D
76	1.2.2	OUTROS CRÉDITOS	12.000,00D	0,00	0,00	12.000,00D
81	1.2.2.05	APLICAÇÕES FINANCEIRAS	12.000,00D	0,00	0,00	12.000,00D
111	1.2.4	IMOBILIZADO	227.062,52D	0,00	3.199,12	223.863,40D
120	1.2.4.04	VEÍCULOS	191.947,00D	0,00	0,00	191.947,00D
124	1.2.4.06	IMOBILIZADO EM ANDAMENTO	57.189,45D	0,00	0,00	57.189,45D
125	1.2.4.07	(-) DEPRECIações, AMORT. E EXAUS. ACUMUL	22.073,93C	0,00	3.199,12	25.273,05C

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
149	2	PASSIVO	43.250.003,79C	8.469.344,93	9.076.829,66	43.857.488,52C
150	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	41.486.545,68C	8.469.344,93	9.076.829,66	42.094.030,41C
382	2.1.1	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	10.038.434,68C	2.186,79	2.308,07	10.038.555,96C
151	2.1.1.01	EMPRÉSTIMOS	2.767.502,92C	2.186,79	2.308,07	2.767.624,20C
157	2.1.1.05	DUPLICATAS DESCONTADAS	7.270.931,76C	0,00	0,00	7.270.931,76C
164	2.1.3	FORNECEDORES	26.107.160,18C	1.513.989,64	2.118.782,84	26.711.953,38C
165	2.1.3.01	FORNECEDORES	26.107.160,18C	1.513.989,64	2.118.782,84	26.711.953,38C
169	2.1.4	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	97.020,30C	1.258.316,09	1.260.886,34	99.590,55C
170	2.1.4.01	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	97.020,30C	1.258.316,09	1.260.886,34	99.590,55C
185	2.1.5	OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA	55.933,79C	24.856,46	24.856,46	55.933,79C
186	2.1.5.01	OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	30.118,78C	20.000,00	20.000,00	30.118,78C
190	2.1.5.02	OBRIGAÇÕES SOCIAIS	25.815,01C	4.856,46	4.856,46	25.815,01C
200	2.1.6	OUTRAS OBRIGAÇÕES	0,00	5.669.995,95	5.669.995,95	0,00
203	2.1.6.03	CONTAS TRANSITORIAS	0,00	5.669.995,95	5.669.995,95	0,00
725	2.1.8	OUTRAS CONTINGÊNCIAS	5.187.996,73C	0,00	0,00	5.187.996,73C
503	2.2	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	2.806.845,09C	0,00	0,00	2.806.845,09C
217	2.2.1	PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	2.806.845,09C	0,00	0,00	2.806.845,09C
219	2.2.1.01	EMPRÉSTIMOS	1.090.909,09C	0,00	0,00	1.090.909,09C
225	2.2.1.05	OPERAÇÕES INTERCOMPANIA	1.715.936,00C	0,00	0,00	1.715.936,00C
242	2.3	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.043.386,98D	0,00	0,00	1.043.386,98D
243	2.3.1	CAPITAL SOCIAL	0,00	0,00	0,00	0,00
244	2.3.1.01	CAPITAL SUBSCRITO	800.000,00C	0,00	0,00	800.000,00C
246	2.3.1.02	(-) CAPITAL A INTEGRALIZAR	800.000,00D	0,00	0,00	800.000,00D
264	2.3.3	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	1.043.386,98D	0,00	0,00	1.043.386,98D
265	2.3.3.01	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	1.043.386,98D	0,00	0,00	1.043.386,98D

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
402	3	CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	83.845.822,11C	1.256.517,87	4.552.524,60	87.141.828,84C
403	3.1	RECEITAS OPERACIONAIS	83.845.822,11C	1.256.517,87	4.552.524,60	87.141.828,84C
404	3.1.1	RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS	109.371.894,04C	0,00	4.549.886,89	113.921.780,93C
405	3.1.1.01	RECEITA BRUTAS DE VENDAS E MERCADORIAS	109.371.894,04C	0,00	4.549.886,89	113.921.780,93C
413	3.1.2	(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	25.544.186,68D	1.256.517,87	0,00	26.800.704,55D
414	3.1.2.01	(-) CANCELAMENTO E DEVOLUÇÕES	3.441.580,01D	0,00	0,00	3.441.580,01D
424	3.1.2.03	(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS	22.102.606,67D	1.256.517,87	0,00	23.359.124,54D
430	3.1.3	RECEITAS FINANCEIRAS	18.114,75C	0,00	2.637,71	20.752,46C
431	3.1.3.01	JUROS E DESCONTOS	18.114,75C	0,00	2.637,71	20.752,46C

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por MAURICIO DELLOVA DE CAMPOS e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 21/01/2025 às 14:49, sob o número W410257000006618. Para conferir o original, acesse o site <https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do>, informe o processo 0000098-53.2024.8.26.0354 e código RAHCA1xw.

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
269	4	CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	87.372.944,32D	3.134.640,16	175.452,67	90.332.131,81D
500	4.1	CUSTOS	79.610.098,63D	3.091.483,15	0,00	82.701.581,78D
462	4.1.5	CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS	44.531.062,00D	3.091.483,15	0,00	47.622.545,15D
463	4.1.5.01	CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS	44.531.062,00D	3.091.483,15	0,00	47.622.545,15D
468	4.1.7	CUSTOS DAS MERCADORIAS VENDIDAS	35.079.036,63D	0,00	0,00	35.079.036,63D
469	4.1.7.01	CUSTOS DAS MERCADORIAS VENDIDAS	35.079.036,63D	0,00	0,00	35.079.036,63D
295	4.2	DESPESAS OPERACIONAIS	1.567.189,20D	43.157,01	311,16	1.610.035,05D
296	4.2.1	DESPESAS COM VENDAS	244.824,25D	0,00	0,00	244.824,25D
311	4.2.1.04	DESPESAS COM ENTREGA	244.824,25D	0,00	0,00	244.824,25D
329	4.2.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	1.322.364,95D	43.157,01	311,16	1.365.210,80D
330	4.2.2.01	DESPESAS COM PESSOAL	103.979,33D	24.000,00	0,00	127.979,33D
340	4.2.2.02	ALUGUÉIS E ARRENDAMENTOS	37.918,23D	9.113,32	0,00	47.031,55D
345	4.2.2.03	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	10.019,08D	2.034,74	0,00	12.053,82D
353	4.2.2.04	DESPESAS GERAIS	76.974,26D	4.092,48	0,00	81.066,74D
367	4.2.2.05	DESPESAS FINANCEIRAS	1.093.474,05D	3.916,47	311,16	1.097.079,36D
380	4.3	DESPESAS NÃO OPERACIONAIS	6.195.656,49D	0,00	175.141,51	6.020.514,98D
381	4.3.1	RESULTADOS NÃO OPERACIONAIS	6.195.656,49D	0,00	175.141,51	6.020.514,98D
400	4.3.1.06	PERDAS	6.195.656,49D	0,00	175.141,51	6.020.514,98D

RESUMO DO BALANCETE

ATIVO	39.722.881,58D	11.379.306,09	10.435.002,12	40.667.185,55D
PASSIVO	43.250.003,79C	8.469.344,93	9.076.829,66	43.857.488,52C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.043.386,98D	0,00	0,00	1.043.386,98D
CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	83.845.822,11C	1.256.517,87	4.552.524,60	87.141.828,84C
CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	87.372.944,32D	3.134.640,16	175.452,67	90.332.131,81D
CONTAS DE APURAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTAS DEVEDORAS	127.095.825,90D	14.513.946,25	10.610.454,79	130.999.317,36D
CONTAS CREDORAS	126.052.438,92C	9.725.862,80	13.629.354,26	129.955.930,38C
RESULTADO DO MES	0,00	2.959.187,49	3.296.006,73	336.819,24C
RESULTADO DO EXERCÍCIO	3.527.122,21D	90.332.131,81	87.141.828,84	3.190.302,97D

LUIZ CARLOS DA SILVA JUNIOR

CPF: 275.042.978-10

JEAN CARLOS REGORAO DA CUNHA

Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP198440/0-3

CPF: 245.644.938-09