



MEDEIROS & MEDEIROS
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

INDÚSTRIA DE PARAFUSOS ELEKO LTDA. E COMERCIAL ELEKO EIRELI.

PROCESSO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL
1043701-24.2019.8.26.0100

37º RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES
Competência 07/2022

São Paulo, outubro de 2022.



ELEKO

FABRICANDO QUALIDADE • CONSTRUINDO CONFIANÇA





MEDEIROS & MEDEIROS
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

ÍNDICE

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES (RMA)



1. **INTRODUÇÃO**
2. **ASPECTOS JURÍDICOS**
 1. **Cronograma processual**
 2. **Andamento processual**
 3. **Incidentes**
3. **RESUMO**
 1. **Atividade operacional recente**
 2. **Fotos**
4. **INFORMAÇÕES FINANCEIRAS**
 1. **Balanco Patrimonial**
 2. **Demonstração do Resultado do Exercício**
5. **ENDIVIDAMENTO**
 1. **Endividamento concursal**
 2. **Endividamento tributário e obrigações trabalhistas**
6. **PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL**
 1. **Proposta de pagamento**
 2. **Cumprimento do PRJ**



O presente Relatório reúne de forma sintética as informações operacionais, financeiras, econômicas e processuais da Recuperação Judicial da Indústria de Parafusos Eleko Ltda. (CNPJ nº 61.074.894/0001-59) e Comercial Eleko Eireli (CNPJ nº 01.286.821/0001-07) referente ao mês de **julho de 2022**. Os dados foram coletados e analisados pela Medeiros & Medeiros Administração Judicial, na qualidade de Administradora Judicial das empresas Recuperandas.

O RMA reflete a análise técnica contábil limitada às informações disponibilizadas e não exaustivas sobre a situação das empresas.

Ressalta-se que o prazo de envio dos demonstrativos contábeis e demais documentos correspondentes é o último dia do mês subsequente. Portanto, os documentos de julho/2022 deveriam ser encaminhados até 31/08/2022. Esta Administração Judicial recebeu os documentos correspondentes a julho com atraso, em 14/09/2022. Os questionamentos enviados em 27/09/2022 foram respondidos em 29/09/2022.

Todos os documentos que serviram de base para a elaboração do presente Relatório estão disponíveis para consulta no site www.administradorjudicial.adv.br e informações adicionais ou complementares podem ser obtidas diretamente com a Medeiros & Medeiros Administração Judicial. Salienta-se que o responsável pela contabilidade terceirizada das Recuperandas é o Sr. Wagner Luiz Ascimo, CRC: 1SP291336/O-0.



Cronograma Processual da Recuperação Judicial das Recuperandas

Data	Evento	Lei 11.101/05	Data	Evento	Lei 11.101/05
10/05/2019	Ajuizamento do Pedido de Recuperação		20/10/2019	Prazo limite para votação do PRJ em AGC (150 dias após o deferimento da recuperação)	art. 56, § 1º
23/05/2019	Deferimento do Pedido de Recuperação.	art. 52, inciso I, II, III, IV e V e § 1º	28/01/2020	Publicação do Edital de convocação para votação do PRJ - AGC (15 dias de antecedência da realização da AGC)	art. 36
31/05/2019	Publicação do deferimento no D.O.		14/02/2020	1ª Convocação da AGC	art. 37 § 2º
12/06/2019	Publicação do 1º Edital pelo devedor.	art. 52, § 1º	06/03/2020	2ª Convocação da AGC	art. 37 § 2º
27/06/2019	Fim do prazo para apresentar habilitações e divergências ao AJ (15 dias da publicação do 1º Edital)	art. 7º, § 1º	06/03/2020	Fim do prazo de suspensão do curso da prescrição de ações e execuções contra o devedor (180 dias após o deferimento da recuperação)	art. 6o., § 4º
30/07/2019	Apresentação do Plano de Recuperação ao Juízo (60 dias após publicação do deferimento da recuperação)	art. 53	13/03/2020	Homologação do PRJ	
12/08/2019	Prazo para entrega do 2º Edital - Edital do AJ - (45 dias após apresentação de habilitações/divergências)	art. 7º, § 2º	04/05/2020	Decisão de homologação do PRJ disponibilizada no DJE	
11/09/2019	Publicação de aviso sobre o recebimento do PRJ no D.O.	art. 53, § Único		Fim do prazo de recuperação judicial, se cumpridas todas as obrigações previstas no PRJ (2 anos após a concessão de recuperação judicial)	art. 61
23/09/2019	Fim do prazo para apresentar impugnações ao Juízo (10 dias após publicação do 2º Edital)	art. 8º			
11/10/2019	Fim do prazo para apresentar objeções ao PRJ (30 dias após a publicação do 2º Edital ou 30 dias após a publicação do aviso de recebimento do PRJ)	art. 53, § Único e art. 55, § Único			

Nota: Quadro elaborado pela Administradora Judicial com base nos processos previstos na Lei 11.101/05 e as datas de suas ocorrências conforme o trâmite processual.

Eventos ocorridos
 Data estimada



Andamento processual

SITUAÇÃO ATUAL DO PROCESSO:

Aguarda deliberação acerca de eventual nova convocação de assembleia geral de credores.

PRINCIPAIS EVENTOS DO PROCESSO:

- O Plano de Recuperação Judicial foi apresentado às fls. 884/978 e o seu modificativo às fls. 2008/2016. Houve o controle de legalidade pelo E. Juízo recuperacional às fls. 1008/1015, complementado pela manifestação da AJ às fls. 1280/1286.
- O PRJ foi aprovado na AGC realizada em 06/03/2020 (fls. 2163/2169), tendo sido homologado pelo E. Juízo em 13/03/2020 (fls. 2206/2213). Decisão disponibilizada no DJE em 04/05/2020. Na referida decisão manteve-se o reconhecimento de ilegalidades apresentadas no plano, sendo afastadas algumas cláusulas.
- O Banco Bradesco agravou da decisão de homologação do Plano (AI nº 2076978-86.2020.8.26.0000), sendo determinada a substituição do índice de atualização, do PRJ, de Taxa Referencial para a do TJSP e que a sua contagem deve ser a partir da data do ajuizamento da Recuperação Judicial.
- Ficou definido que os pagamentos aos credores ocorrerão com o produto da venda do imóvel. Os créditos trabalhistas, se o imóvel não fosse alienado no prazo de 12 meses, seriam pagos com deságio de 70% até 12 meses da data de publicação da decisão de homologação do Plano.
- Apenas um credor trabalhista informou os dados bancários para pagamento do seu crédito na segunda opção, que consiste no pagamento de 30% do valor listado no Quadro Geral de Credores. Os demais aguardam a efetivação da venda do imóvel para recebimento da totalidade de seu crédito.
- Após 3 tentativas fracassadas de leilão do imóvel, no dia 07/05/2021 foi homologada a proposta de aquisição da Cyrela de fls. 3244/3307 (fls.3479/3500), da qual houve desistência em 12 de julho de 2021, em razão da não superação das condições resolutivas previstas no item 3, “g”, “h” e “i”, conforme fls. 3689/3690.
- Foi determinada a intimação do leiloeiro para que apresentasse, imediatamente, auto de arrematação para homologação da proposta apresentada por AR36 Incorporação e Construção Ltda., segunda colocada na disputa, conforme fls. 3710/3711. Decisão reconsiderada às fls. 4077/4078, para aguardar o decurso do prazo estabelecido para superação das cláusulas resolutivas.
- Posteriormente, à fls. 4877/4880, a interessada “Ar36” informou que, concluídas análises pertinentes, constatou que os estudos impedem o prosseguimento com a aquisição do imóvel. Diante disto, manifestou desistência da arrematação.
- Acolhido o parecer desta Administração Judicial, foi determinada a intimação da Recuperanda para ciência quanto à desistência da arrematação e providências que entender pertinente, considerando que o imóvel era destinado, em grande parte, ao cumprimento do Plano de Recuperação Judicial.
- A Recuperanda requereu à fls. 5103/5107, dentre outros, a convocação de nova assembleia geral de credores, para deliberação de nova proposta de pagamento.

2. ASPECTOS JURÍDICOS



Incidentes

Foram ajuizados 18 incidentes, dos quais 9 já encontram-se julgados:

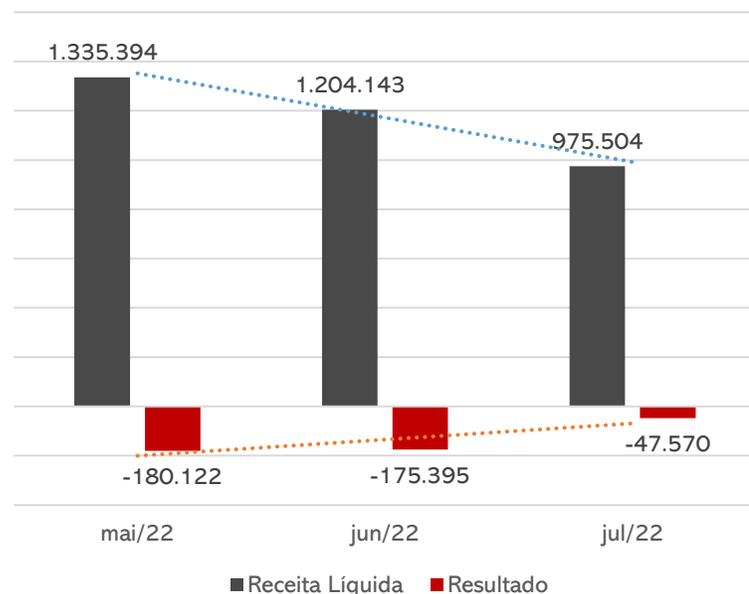
#	Processo nº	Requerente	Decisão	Classe	Valor	Status
1	1119057-25.2019.8.26.0100	Marisa Alves Nunes	16/06/2020	I	12.000,00	Julgado
2	1119042-56.2019.8.26.0100	Joaquim Barbosa Fonseca	17/07/2020	I	50.000,00	Julgado
3	1075689-63.2019.8.26.0100	Terra Nova Fundo			Extinto	Julgado
4	1095169-27.2019.8.26.0100	Gerdau Aços Longos S.A	18/11/2021	III	R\$ 134.182,34	Julgado
5	1092013-31.2019.8.26.0100	Banco Bradesco S.A	02/03/2020	III	557.086,40	Julgado
	1092013-31.2019.8.26.0100	Banco Bradesco S.A Cartões	02/03/2020	III	4.128,81	
6	1082990-61.2019.8.26.0100	Jp Mark Impressões	19/02/2020	IV	836,16	Julgado
7	1084955-74.2019.8.26.0100	Annex Factoring	11/05/2020	III	276.770,77	Julgado
8	1104658-88.2019.8.26.0100	Rogério Gomes Moreira	18/03/2021	I	5.274,50	Julgado
9	1074435-84.2021.8.26.0100	Kleber Garcia de Souza – ME				Pendente de julgamento
10	1092866-40.2019.8.26.0100	Itaú Unibanco S.A				Pendente de julgamento
11	1083561-27.2022.8.26.0100	Antonio Pereira Maciel				Pendente de julgamento
12	1119034-79.2019.8.26.0100	Ailton Moreira Cabral				Pendente de julgamento
13	1122357-92.2019.8.26.0100	Perrotta e Barrueco				Pendente de julgamento
14	1081092-76.2020.8.26.0100	Moka Fund I Fundo de Investimentos Em Direitos Creditórios Multissetorial				Pendente de julgamento
15	1099284-57.2020.8.26.0100	Spirafix Comercio de Maquinas e Ferramentas Ltda				Pendente de julgamento
16	1099273-28.2020.8.26.0100	Metalurgica Maua – Eireli - ME				Pendente de julgamento
17	1094197-23.2020.8.26.0100	Antonio Carlos da Silva				Aguarda AJ
18	1054488-44.2021.8.26.0100	Geocarlos Moreira Cabral				Pendente de julgamento



Grupo Eleko

Resultados

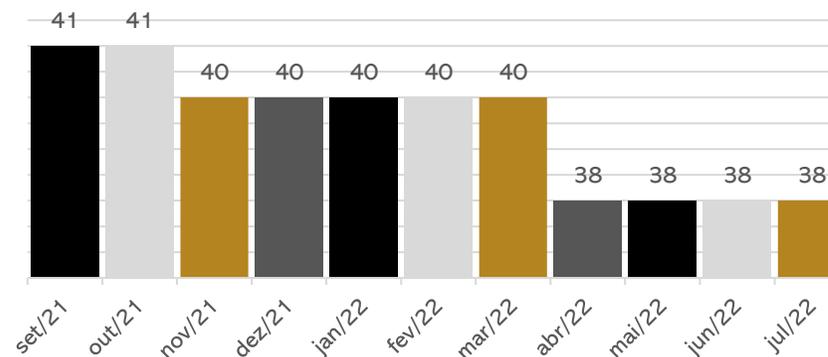
Análise de desempenho (R\$)



A receita líquida totalizou R\$ 975,5 mil, ou seja, um decréscimo de 19% em comparação ao mês anterior, que foi justificado pela empresa devido a oscilação no volume de vendas. A Eleko se mostrou muito otimista em relação ao segundo semestre de 2022, e suas perspectivas e que mantenha o porte das receitas dos dois últimos meses. Em julho o resultado foi negativo de R\$ 47,5 mil e no ano de 2022 o Grupo acumula prejuízos de R\$ 1.168.108,72.

Quadro de colaboradores

Nº de funcionários

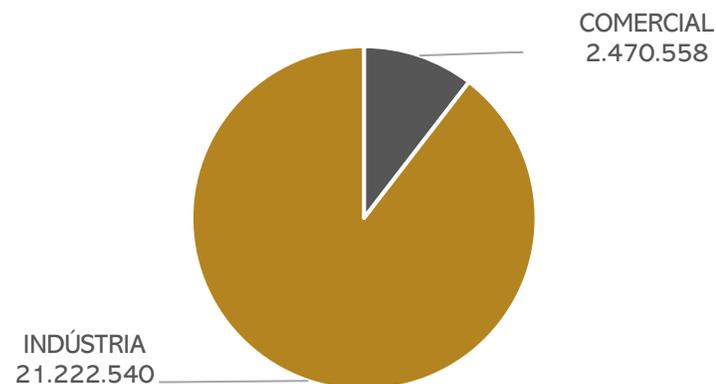


Em julho/2022, não houveram admissões ou demissões, finalizando o período com 38 colaboradores. Destes, 34 são funcionários da Indústria de Parafusos Eleko e 04 da Comercial Eleko. Os colaboradores são distribuídos entre produção e administrativo, com um gasto total de salário bruto de R\$ 120,4 mil.

Os salários estão em dia e os encargos do mês não foram recolhidos. Os encargos mais antigos seguem vencidos.

Tributos

Passivo Tributário



O passivo tributário, ao final de julho/2022, somou R\$ 23.693.098,20, sendo mais concentrado na Indústria de Parafusos Eleko, cerca de 90% do total em aberto.

Os saldos crescem mensalmente, motivado pela inadimplência dos tributos e encargos sociais. A Recuperanda relatou que existe uma assessoria fiscal contratada, para realizar o controle do passivo fiscal. De acordo com o que foi informado pela empresa, estão aguardando para aderir um bom plano de parcelamento, que pretendem realizar com os recursos advindos da venda do imóvel.



GRUPO ELEKO

Acompanhamento da Administração Judicial

Em 23/08/2022 a Administração Judicial e o representante da Recuperanda realizaram reunião, de forma presencial, na sede da empresa Eleko. Na oportunidade, a Administração Judicial foi recebida pelo consultor.

Na oportunidade, constatou que os 38 funcionários estavam desempenhando as atividades da empresa, que fluíam normalmente.

Quanto ao plano de pagamento da Recuperação Judicial, a Recuperanda aguarda decisão do juiz quanto a desistência do arrematante na aquisição da planta Eleko. A perspectiva da empresa é que o juiz “insista” na aquisição e/ou designe novo leilão. De qualquer forma, assegura que tem condições de apresentar novo PRJ e arcar com a dívida concursal, face a melhora no faturamento (R\$ 1.4 milhão no mês de julho/2022), caso o leilão não seja concretizado.

Ainda, entendem que a desistência não se deu por motivos técnicos, ou seja, inviabilidade ambiental do imóvel, portanto, a arrematante não poderia simplesmente desistir da aquisição judicial que fez. De todo modo, possuem ao menos 2 possíveis interessados no imóvel, que estão avançados a ponto de peticionar proposta nos autos da RJ.



Fotos

Imagens capturadas em visita técnica dia 23/08/2022.





Balanço Patrimonial Indústria de Parafusos Eleko Ltda.

BALANÇO PATRIMONIAL		mai/22	jun/22	jul/22
ATIVO	CIRCULANTE	2.810.845	2.778.576	3.019.443
	Caixa e equivalentes de caixa	101.518	172.414	225.711
	Clientes - Nacionais	438.472	429.176	537.770
	Estoques	510.933	368.328	472.574
	Adiantamentos a compensar	1.750.106	1.797.730	1.770.463
	Despesas pagas antecipadamente	9.815	10.927	12.926
	NÃO CIRCULANTE	705.618	705.618	705.618
	Realizável a longo prazo	120.000	120.000	120.000
	Imobilizado	584.259	584.259	584.259
	Intangível	1.359	1.359	1.359
TOTAL DO ATIVO	3.516.462	3.484.194	3.725.061	
BALANÇO PATRIMONIAL		mai/22	jun/22	jul/22
PASSIVO	CIRCULANTE	7.669.967	7.806.675	7.963.519
	Fornecedores nacionais	189.766	250.986	181.204
	Impostos e contribuições a recolher	3.708.454	3.923.378	4.122.868
	Emprést. Finan. e Arrendamento	398.225	349.291	314.969
	Duplicatas descontadas	487.283	380.660	378.628
	Outras obrigações-	19.864-	20.617-	3.103
	Obrigações trabalhistas	2.906.104	2.922.976	2.968.952
	NÃO CIRCULANTE	27.132.523	27.355.985	27.521.074
	Empréstimos e financiamentos	3.567.040	3.567.040	3.567.040
	Empréstimos entre coligadas	5.215.340	5.438.802	5.603.891
	Fornecedores nacionais	1.629.307	1.629.307	1.629.307
	Impostos a recolher	14.157.244	14.157.244	14.157.244
	Empréstimos mútuos pessoa física	63.592	63.592	63.592
	Aval a terceiros/acionistas	2.500.000	2.500.000	2.500.000
	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-28.792.914	-28.792.914	-28.792.914
	Capital social	444.000	444.000	444.000
	Reservas de capital	1.014.679	1.014.679	1.014.679
Lucros ou prejuízos acumulados -	30.251.592 -	30.251.592 -	30.251.592	
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	6.009.576	6.369.747	6.691.679	

Caixa e equivalentes de caixa: a rubrica é composta por numerários em caixa (R\$ 3.748,28), bancos (R\$ 24.832,19) e aplicações financeiras (R\$ 197.130,41). A rubrica apresentou aumento de 31%, principalmente devido a não terem sido feitos novos adiantamentos a fornecedores, restando saldo em caixa. O relatório razão não foi enviado e os históricos dos lançamentos em extrato, em sua maioria, estão como “pix recebido”. Os extratos encaminhados conferem com os valores contabilizados. No entanto, destacamos que a conta 130003765 do Banco Santander, apresenta bloqueio judicial de R\$ 3.991,65, o qual a Recuperanda informa se tratar de valores de impostos devidos, porém sem maiores detalhes.

Clientes: o saldo de clientes apresentou crescimento de 25%, em decorrência do menor volume de vendas a prazos e de recebimentos no período. O *aging list* enviado contempla valores consolidados da Indústria e Comercial Eleko, atestando os valores contabilizados. Atualmente a empresa negocia seus títulos com 8 instituições diferentes, com uma taxa média de 2,5% para desconto de títulos e de 3% a 3,5% de fomento.

Estoques: o mês de julho exibiu aumento de 28%, notado no crescimento do saldo de produtos acabados. O relatório de estoque atesta o valor apresentado nas demonstrações e aponta que o estoque da Eleko possui 19 linhas de produtos, sendo que 10 delas representam 50% do total.

Adiantamentos a compensar: compreende adiantamentos a fornecedores que apresentou decréscimo de 2%. O relatório financeiro de composição detalhada do saldo em aberto não foi encaminhado, embora reiteradas cobranças deste Administrador Judicial, não sendo possível a ratificação dos valores. Quando questionada sobre o motivo do decréscimo da rubrica, a Recuperanda elucida que se deu por entrega de pedidos por fornecedores, mas não retornou sobre quais se referem.

Realizável a longo prazo: Trata-se de bloqueio judicial de impostos e ações trabalhistas e, desde 2018 não apresenta alterações no saldo.

4. INFORMAÇÕES FINANCEIRAS



Balanço Patrimonial Indústria de Parafusos Eleko Ltda.

BALANÇO PATRIMONIAL		mai/22	jun/22	jul/22
ATIVO	CIRCULANTE	2.810.845	2.778.576	3.019.443
	Caixa e equivalentes de caixa	101.518	172.414	225.711
	Clientes - Nacionais	438.472	429.176	537.770
	Estoques	510.933	368.328	472.574
	Adiantamentos a compensar	1.750.106	1.797.730	1.770.463
	Despesas pagas antecipadamente	9.815	10.927	12.926
	NÃO CIRCULANTE	705.618	705.618	705.618
	Realizável a longo prazo	120.000	120.000	120.000
	Imobilizado	584.259	584.259	584.259
	Intangível	1.359	1.359	1.359
TOTAL DO ATIVO	3.516.462	3.484.194	3.725.061	
BALANÇO PATRIMONIAL		mai/22	jun/22	jul/22
PASSIVO	CIRCULANTE	7.669.967	7.806.675	7.963.519
	Fornecedores nacionais	189.766	250.986	181.204
	Impostos e contribuições a recolher	3.708.454	3.923.378	4.122.868
	Emprést. Finan. e Arrendamento	398.225	349.291	314.969
	Duplicatas descontadas	487.283	380.660	378.628
	Outras obrigações-	19.864-	20.617	3.103
	Obrigações trabalhistas	2.906.104	2.922.976	2.968.952
	NÃO CIRCULANTE	27.132.523	27.355.985	27.521.074
	Empréstimos e financiamentos	3.567.040	3.567.040	3.567.040
	Empréstimos entre coligadas	5.215.340	5.438.802	5.603.891
	Fornecedores nacionais	1.629.307	1.629.307	1.629.307
	Impostos a recolher	14.157.244	14.157.244	14.157.244
	Empréstimos mútuos pessoa física	63.592	63.592	63.592
Aval a terceiros/acionistas	2.500.000	2.500.000	2.500.000	
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-28.792.914	-28.792.914	-28.792.914	
Capital social	444.000	444.000	444.000	
Reservas de capital	1.014.679	1.014.679	1.014.679	
Lucros ou prejuízos acumulados -	30.251.592 -	30.251.592 -	30.251.592 -	
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	6.009.576	6.369.747	6.691.679	

Fornecedores: a rubrica apresentou decréscimo de 28% motivado pelo maior volume de pagamentos realizados no mês do que compras. Dentre os principais pagamentos, destacam-se Metal Wire Metalurgica (R\$ 325,7 mil) e Kontor Distribuição (R\$ 187,5 mil). O relatório financeiro do contas a pagar enviado apresenta divergência de R\$ 66,4 mil com o contabilizado. Segundo explanado pela Recuperanda, anteriormente, os fornecedores do curto prazo são todos extraconcursais e os relacionados na RJ foram alocados no longo prazo. Ainda, informaram que não há inadimplência extraconcursal.

Impostos: julho exibiu acréscimo de 5%, motivado pela a inadimplência dos tributos. Os pagamentos do período, em sua maior parte, foram por compensação. Salienta-se que a empresa possui tributos em atraso e não realiza a provisão de juros e multas.

Empréstimos, financiamentos: o período exibiu decréscimo de 10%, decorrente da amortização mensal dos contratos. Por falta de informação pormenorizada, não foi possível identificar quais os contratos e com quem foram pagos.

Duplicatas descontadas: o período exibiu retração de 1%, decorrente do menor volume de negociação de títulos, quando comparado ao período anterior. Atualmente a empresa negocia seus títulos com 8 instituições diferentes, com uma taxa média de 2,5% para desconto de títulos e de 3% a 3,5% de fomento.

Obrigações trabalhistas: apresentou acréscimo de 2%, motivado, principalmente, pela inadimplência dos encargos. A empresa informou que os salários e pró-labore do mês foram pagos em dia.

Empréstimos entre coligadas: demonstrou acréscimo de 3%, decorrente de valores concedidos pela Comercial Eleko, o qual confere com o valor do ativo da mesma. De acordo com a Recuperanda, os lançamentos da rubrica, referem-se ao montante de faturamento realizado pela empresa comercial Eleko, que foi descontado e utilizado para pagamento de custos de despesas da Indústria, visto que as empresas trabalham com caixa único centralizado na Indústria, contudo não foi apresentado detalhamento da conta.

Empréstimo mútuos pessoa física: Não está correlacionado ao processo de Recuperação Judicial. As movimentações que ocorrem referem-se a aportes de sócios e consequente devolução. Encontra-se sem movimentações desde novembro/2021. Embora reiteradas solicitações, a composição desta conta para análise detalhada não foi encaminhada.

Aval a terceiros s/ acionistas: Listado a relação de credores concursais da Recuperanda, considerado no Edital do art. 7º. Na descrição contábil foi considerado aval, mas na análise da documentação as Recuperandas figuram como intervenientes.



Balanço Patrimonial Comercial Eleko Eireli

BALANÇO PATRIMONIAL		mai/22	jun/22	jul/22	
ATIVO	CIRCULANTE	656.360	753.254	700.982	
	Clientes - Nacionais	659.193	756.555	705.147	
	Adiantamentos	222	222	222	
	Despesas pagas antecipadamente	- 3.055	- 3.523	- 4.387	
	NÃO CIRCULANTE	5.305.340	5.528.802	5.693.891	
	Empréstimos entre coligadas	5.215.340	5.438.802	5.603.891	
	Imobilizado	90.000	90.000	90.000	
	TOTAL DO ATIVO	5.961.700	6.282.056	6.394.873	
	BALANÇO PATRIMONIAL		mai/22	jun/22	jul/22
	PASSIVO	CIRCULANTE	1.910.922	2.014.234	2.028.079
Fornecedores nacionais		25.211	25.211	25.211	
Impostos e contribuições a recolher		1.977.651	2.083.085	2.105.700	
Empréstimos e Financiamentos		- 497.272	- 497.272	- 497.272	
Obrigações trabalhistas		405.332	403.210	394.439	
NÃO CIRCULANTE		-	-	-	
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		2.569.891	2.569.891	2.569.891	
Capital social		100.000	100.000	100.000	
Lucros ou prejuízos acumulados		2.469.891	2.469.891	2.469.891	
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		4.480.813	4.584.125	4.597.970	

Disponibilidades a Comercial Eleko Eireli realiza o pagamento das despesas de acordo com os aportes realizados pela Indústria de Parafusos Eleko. Quando questionada, a Recuperanda relatou que as empresas trabalham com caixa único, por isso dentro da contabilidade as contas em nome da Comercial Eleko são utilizados pela Indústria, sendo assim, todos os recursos que entram nessas contas são contabilizados em favor da Indústria de Parafusos Eleko.

Clientes: a rubrica apresentou decréscimo de 7%, motivado pelo maior volume de recebimentos no período. O *aging list* enviado, contempla valores consolidados da Indústria e Comercial Eleko, atestando os valores contabilizados. Os principais saldos em aberto são dos clientes Intelli Ind (R\$ 351,7 mil), Stieletronica Isoladores (R\$ 84,9 mil) e Maurizio & Cia (R\$ 64,7 mil). De acordo com o relatório enviado, não há inadimplência de clientes.

Empréstimos entre coligadas: o mês de julho exibiu um acréscimo de 3%. Trata-se de valores disponibilizados para a Indústria de Parafusos Eleko, o qual confere com o valor do passivo da mesma. Conforme esclarecido anteriormente pela Recuperanda, os lançamentos da rubrica, são de valores destinados para pagamento de custos e despesas da Indústria, visto que as empresas trabalham com caixa único centralizado na Indústria

Impostos e contribuições a recolher: o período expôs acréscimo de 1%, resultante da inadimplência dos tributos. O passivo tributário atualizado pela Receita Federal, embora solicitado, não foi enviado.

Obrigações trabalhistas: a retração do período foi decorrente do pagamento dos salários (R\$ 25,8 mil). Contudo, os encargos permanecem acumulando atrasos.



Demonstração do Resultado do Exercício Consolidado

DRE	mai/22	jun/22	jul/22	2022
Receita Bruta de Mercadorias e Serviços	1.928.283	1.760.807	1.400.165	11.001.360
Deduções de vendas -	592.889 -	556.663 -	424.661 -	3.525.881
Receita Líquida	1.335.394	1.204.143	975.504	7.475.479
Custos -	1.241.809 -	1.087.824 -	775.275 -	6.804.758
Lucro bruto	93.585	116.320	200.229	670.721
Despesas operacionais -	232.313 -	258.494 -	228.965 -	1.589.633
Despesas gerais	281	284	321	1.323
Despesas tributárias -	84 -	4.898 -	392 -	13.121
Lucro/Prejuízo operacional antes do resultado financeiro	- 138.531 -	- 146.789 -	- 28.807 -	- 930.710
Receitas financeiras	-	-	-	24.743
Despesas financeiras -	41.591 -	28.606 -	18.763 -	262.142
Lucro/prejuízo líquido do exercício	- 180.122 -	- 175.395 -	- 47.570 -	- 1.168.109

D.R.E.

DRE

Nos meses de maio a julho/2022, a Recuperanda emitiu nota fiscal Intercompany para formalização de fomento. Essa operação foi realizada de forma ilícita, visto que a duplicata simulada é um delito previsto no artigo 172 do Código Penal Brasileiro, que consiste em "Emitir fatura, duplicata ou nota de venda que não corresponda à mercadoria vendida, em quantidade ou qualidade, ou ao serviço". Contudo, a prática não está aumentando o passivo extraconcursal da Recuperanda. Diante dessa situação, a Administração Judicial irá monitorar de forma mensal, a evolução de eventual passivo vinculado a essa operação.

A fim de melhor analisar o resultado das Recuperandas de forma unificada, esta Administração Judicial apresenta o demonstrativo do resultado do exercício com as informações consolidadas das duas empresas.

Receita bruta: o grupo Eleko apresentou em julho um decréscimo de 20% em comparação ao mês anterior, que foi justificado pela empresa devido a oscilação no volume de vendas. Quando questionada se houve faturamento *Intercompany* no período, a empresa confirma e informa que foram para renovação de fomentos, contudo não esclareceu qual o montante e não enviou documentos pertinentes a operação. O assunto será retomado no próximo relatório.

Deduções de vendas: engloba impostos s/ vendas (R\$ 417 mil) e devolução e cancelamento de vendas (R\$ 7,5 mil), referente a devolução de materiais devido a falha no processo de fabricação, sendo necessário refazê-lo e enviar posteriormente. Em julho/2022, apresentou retração de 24%, resultante da baixa do faturamento.

Custos: os custos de produção são os principais elementos redutores de lucratividade das Recuperandas. No período, expôs decréscimo de 29%, resultante da retração das receitas. Contempla, especialmente, material aplicado (R\$ 719 mil), e mão de obra direta (R\$ 160 mil).

Despesas operacionais: a rubrica apresentou retração de 11%, em sua maior parte, devido aos valores de manutenções e reparos que passaram de R\$ 28,9 mil para R\$ 5,5 mil.

Despesas tributárias: compreende, exclusivamente, o valor de impostos e taxas municipais no montante de R\$ 392,04.

Resultado Financeiro: julho apresentou despesas financeiras com operações de desconto (R\$ 16.347,78), despesas bancárias diversas (R\$ 2.401,35) e juros passivos (R\$ 14,06). Com isso o resultado financeiro foi negativo em R\$ 18.762,79.

Resultado: o período apresentou prejuízo de R\$ 47.569,72, especialmente, pelo valor dos custos expressivos. No acumulado do ano, o resultado é negativo de R\$ 1,1 milhão.

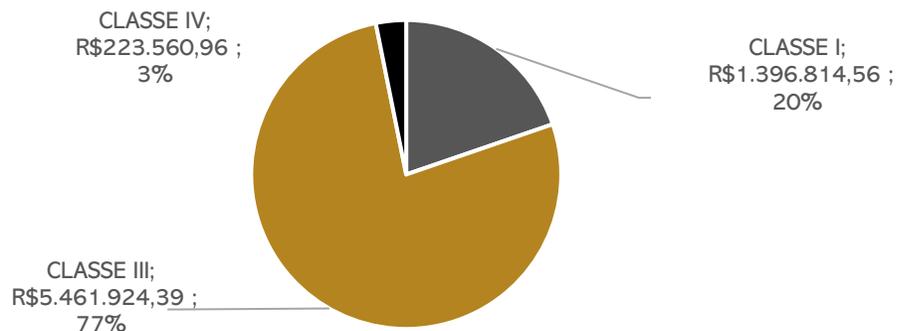


Endividamento Concursal

O endividamento concursal soma R\$7.082.299,91, sendo a classe com maior representatividade a Quirografia, representando 77% do passivo total.

Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total
Classe I	66	33,67%	1.396.814,56	19,72%
Classe III	77	39,29%	5.461.924,39	77,12%
Classe IV	53	27,04%	223.560,96	3,16%
Total	196	100%	7.082.299,91	100%

Endividamento Concursal



PRINCIPAIS CREDORES		
CLASSE	CREDOR	VALOR
Classe III	Itau Unibanco S.A.	R\$ 651.506,20
Classe III	Banco Bradesco S.A.	R\$ 637.756,96
Classe III	Banco Safra S.A.	R\$ 542.002,46
Classe III	Foco Metal Industria E Comercio Ltda	R\$ 467.715,12
Total		R\$ 2.298.980,74

Endividamento Tributário

Quando questionada em relação aos tributos e encargos sociais, a Recuperanda relatou que existe uma assessoria fiscal contratada, para realizar o controle do passivo fiscal. Os pagamentos não estão em dia. De acordo com o que foi informado pela empresa, estão aguardando para aderir um bom plano de parcelamento, que pretendem realizar com os recursos advindos da venda do imóvel. O passivo tributário, ao final de julho/2022, somou R\$ 23.693.098,20, sendo mais concentrado na Indústria de Parafusos Eleko, conforme segue demonstrado:

- **Parafusos Eleko:** em julho/2022, o total do passivo tributário era de **R\$ 21.222.539,84**. Os pagamentos do período, em sua maior parte, foram por compensação. Salienta-se que a empresa possui tributos em atraso e não realiza a provisão de juros e multas.
- **Comercial Eleko:** Em julho/2022, o total em aberto dos tributos era de **R\$ 2.470.558,36**. Os impostos não estão sendo pagos e não há parcelamentos ativos.

	Comercial	Indústria	Total
Impostos e Contribuições a Recolher (Passivo Circulante)	2.104.487	4.116.619	6.221.107
Obrigações Trabalhistas (Passivo Circulante)	366.071	2.948.677	3.314.748
Impostos a Recolher (Passivo Não Circulante)	-	14.157.244	14.157.244
Total	2.470.558	21.222.540	23.693.098



Cumprimento do plano

- Considerando o artigo 22, inciso II, alínea “d”, da Lei 11.101/05, a infra-assinada apresentará o acompanhamento do Plano de Recuperação Judicial anexo aos Relatórios Mensais de Atividades. Assim, não haverá repetição da informação em dois relatórios.
- Aqui serão expostas, de forma sintética, as últimas movimentações e informações sobre o cumprimento do Plano:
- Considerando a desistência da aquisição do imóvel pela Cyrela, em 12 de julho de 2021 (fls. 3689/3690), em razão da não superação das condições resolutiveas previstas no item 3, “g”, “h” e “i” da proposta homologada às fls. 3305/3306, o Juízo, em 19 de julho de 2021, determinou a intimação do leiloeiro para apresentar auto de arrematação para homologação da proposta apresentada por AR36 Incorporação e Construção Ltda., segunda colocada na disputa, conforme fls. 3710/3711.
- A empresa AR36 Incorporação e Construção Ltda. apresentou Embargos de Declaração às fls. 3745/3747, versando sobre o momento adequado para expedição do auto de arrematação – mencionando que deveria se dar apenas após o cumprimento da condição precedente –, aos quais o Juízo negou provimento.
- Às fls. 4077/4078, em 17/02/2022, o Juízo reconsiderou a decisão que negou provimento aos Embargos de Declaração, a respeito da entrega do auto de arrematação para assinatura imediata, bem como determinou a intimação da AR36 Incorporação e Construção Ltda para que informe, no prazo de 10 dias, o estágio em que as análises técnicas e financeiras referentes à arrematação se encontram.
- Aguarda-se, assim, o decurso do prazo estabelecido para superação das cláusulas resolutiveas e informações sobre o estágio das análises.
- Apenas 1 credor trabalhista informou os dados bancários para pagamento do seu crédito na segunda opção, que consiste no pagamento de 30% do valor listado no Quadro Geral de Credores, o qual foi pago. Os demais aguardam a efetivação da venda do imóvel para recebimento da totalidade de seu crédito.
- As demais classes receberão apenas quando da efetivação da venda dos imóveis.

CONDIÇÕES DO PLANO					
CLASSE	Subclasse	VALOR RJ	INÍCIO DOS PAGAMENTOS	FIM DOS PAGAMENTOS	VALOR A PAGAR
Classe I - Trabalhista	Até 150 salários mínimos - 1º Opção	1.316.814,56	Recebimento da alienação de imóvel	30 dias	1.317.655,65
	Até 150 salários mínimos - 2º Opção	80.000,00	mai/20	mai/21	24.140,39
	Acima de 150 salários mínimos	-	Recebimento da alienação de imóvel	30 dias	0,00
Classe III - Quirografários	Aplicável a todos	5.455.467,78	Recebimento da alienação de imóvel	30 dias	3.548.319,03
Classe IV - ME e EPP	Aplicável a todos	223.560,96	Recebimento da alienação de imóvel	30 dias	145.407,44
TOTAL		7.075.843,30			5.035.522,51

6. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL



Cumprimento do plano

CONDIÇÕES DO PLANO					ATUALIZAÇÃO EM JULHO/2022				OBSERVAÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL
CLASSE	Subclasse	VALOR RJ	INÍCIO DOS PAGAMENTOS	FIM DOS PAGAMENTOS	VALOR A PAGAR	PAGO	EM ATRASO	A VENCER	
Classe I - Trabalhista	Até 150 salários mínimos - 1º Opção	1.316.814,56	Recebimento da alienação de imóvel	30 dias	1.318.182,24	0,00	0,00	1.318.182,24	-
	Até 150 salários mínimos - 2º Opção	80.000,00	mai/20	mai/21	24.140,39	24.140,39	0,00	0,00	Único credor relacionado nesta Opção é Perrota e Barrueco Advogados.
	Acima de 150 salários mínimos	-	Recebimento da alienação de imóvel	30 dias	0,00	0,00	0,00	0,00	Não existem créditos acima de 150 salários mínimos
Classe III - Quirografários	Aplicável a todos	5.461.924,39	Recebimento da alienação de imóvel	30 dias	3.550.250,85	0,00	0,00	3.550.250,85	Deságio aplicado de 35%
Classe IV - ME e EPP	Aplicável a todos	223.560,96	Recebimento da alienação de imóvel	30 dias	145.314,62	0,00	0,00	145.314,62	Deságio aplicado de 35%
TOTAL		7.082.299,91			5.037.888,11	24.140,39	0,00	5.013.747,72	

Destaca-se que os pagamentos da Classe I - 1º opção e acima de 150 salários mínimos, Classe III e Classe IV estão condicionadas a alienação dos imóveis matrículas nº 12015 e nº 94521. Em agosto/2022, se iniciou o período de carência de 12 meses. Contudo, houve a desistência do arrematante interessado, na aquisição da planta Eleko. A perspectiva da empresa é que o juiz “insista” na aquisição e/ou designe novo leilão. De qualquer forma, a Recuperanda assegura que tem condições de apresentar novo PRJ e arcar com a dívida concursal.



MEDEIROS & MEDEIROS
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

ANEXOS

RECUPERAÇÃO JUDICIAL



I – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DE JULHO/2022.



MEDEIROS & MEDEIROS

ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

CENTRAL DE ATENDIMENTO: 0800 150 1111

PORTO ALEGRE / RS | NOVO HAMBURGO / RS | CAXIAS DO SUL / RS | BLUMENAU / SC | RIO DE JANEIRO / RJ | SÃO PAULO / SP

CNPJ: 01.286.821/0001-07

Período: 01/07/2022 a 31/07/2022

Balancete de Verificação

Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	ATIVO	6.347.532,35D	284.803,14	237.462,83	6.394.872,66D
1.1	ATIVO CIRCULANTE	818.730,24D	95.877,61	213.626,12	700.981,73 D
1.1.1	DISPONIVEL	0,00D	23.836,71	23.836,71	0,00 D
1.1.1.01	Numerários	0,00D	23.836,71	23.836,71	0,00 D
1.1.1.01.001	CAIXA	0,00D	23.836,71	23.836,71	0,00 D
1.1.1.01.001.00001	Caixa	0,00D	23.836,71	23.836,71	0,00 D
1.1.2	CLIENTES	822.031,69D	72.040,90	188.925,53	705.147,06 D
1.1.2.01	DUPLICATAS A RECEBER	822.031,69D	72.040,90	188.925,53	705.147,06 D
1.1.2.01.001	DUPLICATAS A RECEBER	822.031,69D	72.040,90	188.925,53	705.147,06 D
1.1.2.01.001.00001	Duplicatas a receber	822.031,69D	72.040,90	188.925,53	705.147,06 D
1.1.3	OUTROS CREDITOS	221,71D	0,00	0,00	221,71 D
1.1.3.01	OUTROS CREDITOS	221,71D	0,00	0,00	221,71 D
1.1.3.01.006	ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	221,71D	0,00	0,00	221,71 D
1.1.3.01.006.00001	Adiantamentos a fornecedores	221,71D	0,00	0,00	221,71 D
1.1.6	DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	3.523,16C	0,00	863,88	4.387,04 C
1.1.6.01	DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	3.523,16C	0,00	863,88	4.387,04 C
1.1.6.01.001	DESPESAS DE MESES SEGUINTE	3.523,16C	0,00	863,88	4.387,04 C
1.1.6.01.001.00003	Vale Transporte	3.523,16C	0,00	863,88	4.387,04 C
1.2	ATIVO NÃO CIRCULANTE	5.528.802,11D	188.925,53	23.836,71	5.693.890,93 D
1.2.1	ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO	5.438.802,11D	188.925,53	23.836,71	5.603.890,93 D
1.2.1.02	OUTROS CREDITOS	5.438.802,11D	188.925,53	23.836,71	5.603.890,93 D
1.2.1.02.001	TITULOS A RECEBER	5.438.802,11D	188.925,53	23.836,71	5.603.890,93 D
1.2.1.02.001.00005	Emprestimo entre coligadas	5.438.802,11D	188.925,53	23.836,71	5.603.890,93 D
1.2.3	IMOBILIZADO	90.000,00D	0,00	0,00	90.000,00 D
1.2.3.02	BENS MÓVEIS	90.000,00D	0,00	0,00	90.000,00 D
1.2.3.02.001	BENS MÓVEIS	90.000,00D	0,00	0,00	90.000,00 D
1.2.3.02.001.00004	Maquinas e equipamentos	90.000,00D	0,00	0,00	90.000,00 D
2	PASSIVO	4.584.124,68C	25.844,53	39.689,51	4.597.969,66 C
2.1	PASSIVO CIRCULANTE	2.014.233,72C	25.844,53	39.689,51	2.028.078,70 C
2.1.1	Exigível a Curto prazo	497.271,87D	0,00	0,00	497.271,87 D
2.1.1.01	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	497.271,87D	0,00	0,00	497.271,87 D
2.1.1.01.005	TITULOS A PAGAR	497.271,87D	0,00	0,00	497.271,87 D
2.1.1.01.005.00003	(-) Duplicata descontadas	497.271,87D	0,00	0,00	497.271,87 D
2.1.2	FORNECEDORES	25.211,00C	0,00	0,00	25.211,00 C
2.1.2.01	FORNECEDORES	25.211,00C	0,00	0,00	25.211,00 C
2.1.2.01.001	FORNECEDORES NACIONAIS	25.211,00C	0,00	0,00	25.211,00 C
2.1.2.01.001.00045	INDUSTRIA DE PARAFUSOS ELEKO LTDA	25.000,00C	0,00	0,00	25.000,00 C
2.1.2.01.001.00059	UNIMAKE SOLUCOES CORPORATIVAS LTDA	211,00C	0,00	0,00	211,00 C
2.1.3	OBRIGACOES TRIBUTARIAS	2.083.085,06C	0,00	22.615,03	2.105.700,09 C
2.1.3.01	OBRIGACOES TRIBUTARIAS	2.083.085,06C	0,00	22.615,03	2.105.700,09 C
2.1.3.01.001	IMPOSTOS E CONTRIBUICOES A RECOLHER	2.083.085,06C	0,00	22.615,03	2.105.700,09 C

ASCIMO ASSESSORIA

AV MUTINGA 4952 - SAO PAULO - SP - 05110-000 - Fone: (11)35993698

CNPJ: 01.286.821/0001-07

Período: 01/07/2022 a 31/07/2022

Balancete de Verificação

Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
2.1.3.01.001.00001	IPi a recolher	556.106,05C	0,00	4.396,86	560.502,91 C
2.1.3.01.001.00002	ICMS a recolher	977.516,87C	0,00	11.356,52	988.873,39 C
2.1.3.01.001.00008	Imposto de renda na fonte a recolher	1.015,09C	0,00	197,86	1.212,95 C
2.1.3.01.001.00009	PIS-PASEP a recolher	109.478,00C	0,00	1.188,67	110.666,67 C
2.1.3.01.001.00010	Cofins a recolher	438.969,05C	0,00	5.475,12	444.444,17 C
2.1.4	OBRIGACOES TRABALHISTAS E	403.209,53C	25.844,53	17.074,48	394.439,48 C
2.1.4.01	OBRIGACOES TRABALHISTAS E	403.209,53C	25.844,53	17.074,48	394.439,48 C
2.1.4.01.001	OBRIGACOES COM O PESSOAL	150.136,21C	25.844,53	11.194,06	135.485,74 C
2.1.4.01.001.00001	Salarios e ordenados a pagar	37.400,89D	25.844,53	11.194,06	52.051,36 D
2.1.4.01.001.00005	Obrigações Trabalhistas	187.537,10C	0,00	0,00	187.537,10 C
2.1.4.01.002	OBRIGACOES PREVIDENCIARIAS	172.372,75C	0,00	4.948,42	177.321,17 C
2.1.4.01.002.00001	INSS a recolher	142.640,94C	0,00	4.052,90	146.693,84 C
2.1.4.01.002.00002	FGTS a recolher	29.731,81C	0,00	895,52	30.627,33 C
2.1.4.01.003	PROVISOES	80.700,57C	0,00	932,00	81.632,57 C
2.1.4.01.003.00002	Provisao para 13§ Salario	80.700,57C	0,00	932,00	81.632,57 C
2.3	PATRIMONIO LIQUIDO	2.569.890,96C	0,00	0,00	2.569.890,96 C
2.3.1	CAPITAL SOCIAL	100.000,00C	0,00	0,00	100.000,00 C
2.3.1.01	CAPITAL SOCIAL	100.000,00C	0,00	0,00	100.000,00 C
2.3.1.01.001	CAPITAL SUBSCRITO	100.000,00C	0,00	0,00	100.000,00 C
2.3.1.01.001.00001	Capital social	100.000,00C	0,00	0,00	100.000,00 C
2.3.4	RESERVAS DE LUCROS	2.469.890,96C	0,00	0,00	2.469.890,96 C
2.3.4.01	RESERVAS DE LUCROS	2.469.890,96C	0,00	0,00	2.469.890,96 C
2.3.4.01.001	RESERVAS DE LUCROS	2.469.890,96C	0,00	0,00	2.469.890,96 C
2.3.4.01.001.00006	Lucros Acumulados	2.469.890,96C	0,00	0,00	2.469.890,96 C
3	CONTAS DE RESULTADO - CUSTOS E	163.140,35D	16.941,43	813,03	179.268,75 D
3.1	CUSTOS DE PRODUCAO	68.650,05D	0,00	0,00	68.650,05 D
3.1.1	CUSTOS DE PRODUCAO	68.650,05D	0,00	0,00	68.650,05 D
3.1.1.01	CUSTOS DIRETOS DE PRODUCAO	68.650,05D	0,00	0,00	68.650,05 D
3.1.1.01.001	MATERIAL APLICADO	66.280,78D	0,00	0,00	66.280,78 D
3.1.1.01.001.00001	MATERIA - PRIMA	204,18D	0,00	0,00	204,18 D
3.1.1.01.001.00003	MATERIAL PARA REVENDA	41.076,60D	0,00	0,00	41.076,60 D
3.1.1.01.001.00008	MATERIAL PARA USO E CONSUMO	25.000,00D	0,00	0,00	25.000,00 D
3.1.1.01.002	MAO-DE-OBRA DIRETA	2.369,27D	0,00	0,00	2.369,27 D
3.1.1.01.002.00005	Ferias	2.369,27D	0,00	0,00	2.369,27 D
3.2	DESPESAS OPERACIONAIS	94.490,30D	16.941,43	813,03	110.618,70 D
3.2.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	94.490,30D	16.941,43	813,03	110.618,70 D
3.2.2.01	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	94.490,30D	16.941,43	813,03	110.618,70 D
3.2.2.01.001	DESPESAS COM PESSOAL	96.107,60D	16.941,43	491,83	112.557,20 D
3.2.2.01.001.00001	Salarios e ordenados	65.326,14D	11.194,06	0,00	76.520,20 D
3.2.2.01.001.00004	13º Salario	5.592,00D	932,00	0,00	6.524,00 D
3.2.2.01.001.00005	Ferias	81,69D	0,00	0,00	81,69 D

ASCIMO ASSESSORIA

AV MUTINGA 4952 - SAO PAULO - SP - 05110-000 - Fone: (11)35993698

Balancete de Verificação

Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
3.2.2.01.001.00006	INSS	13.655,40D	2.238,81	0,00	15.894,21 D
3.2.2.01.001.00007	FGTS	5.422,14D	895,52	0,00	6.317,66 D
3.2.2.01.001.00010	Vale Transporte	1.082,55D	863,88	491,83	1.454,60 D
3.2.2.01.001.00011	Salario Educação - Incra	1.829,98D	302,24	0,00	2.132,22 D
3.2.2.01.001.00012	Contribuição Sesi / Senai	2.101,06D	347,01	0,00	2.448,07 D
3.2.2.01.001.00013	Seguro Acidente de Trab. Administrativo	1.016,64D	167,91	0,00	1.184,55 D
3.2.2.01.004	DESPESAS GERAIS	1.617,30C	0,00	321,20	1.938,50 C
3.2.2.01.004.00014	Refeicoes	1.617,30C	0,00	321,20	1.938,50 C
4	RECEITAS	1.926.548,02C	22.417,17	72.040,90	1.976.171,75 C
4.1	RECEITAS OPERACIONAIS	1.926.548,02C	22.417,17	72.040,90	1.976.171,75 C
4.1.1	RECEITAS OPERACIONAIS	2.815.897,31C	0,00	72.040,90	2.887.938,21 C
4.1.1.01	RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVICOS	2.815.897,31C	0,00	72.040,90	2.887.938,21 C
4.1.1.01.001	RECEITA BRUTA DE VENDAS	2.815.832,51C	0,00	72.040,90	2.887.873,41 C
4.1.1.01.001.00001	Venda de prod. no mercado interno	2.815.832,51C	0,00	72.040,90	2.887.873,41 C
4.1.1.01.002	RECEITA DA PRESTACAO DE SERVICOS	64,80C	0,00	0,00	64,80 C
4.1.1.01.002.00001	Servicos prestados - mercado interno	64,80C	0,00	0,00	64,80 C
4.1.2	(-) DEDUCOES DA RECEITA BRUTA	889.349,29D	22.417,17	0,00	911.766,46 D
4.1.2.01	(-) DEDUCOES DA RECEITA BRUTA	889.349,29D	22.417,17	0,00	911.766,46 D
4.1.2.01.001	(-) CANCELAMENTO E DEVOLUCOES	86.704,54D	0,00	0,00	86.704,54 D
4.1.2.01.001.00001	(-) Dev. venda de prod.mercado interno	86.704,54D	0,00	0,00	86.704,54 D
4.1.2.01.003	(-) IMPOSTOS INCIDENTES S/ VENDAS	802.644,75D	22.417,17	0,00	825.061,92 D
4.1.2.01.003.00001	IPI	203.085,51D	4.396,86	0,00	207.482,37 D
4.1.2.01.003.00002	ICMS	345.965,34D	11.356,52	0,00	357.321,86 D
4.1.2.01.003.00004	COFINS	208.358,28D	5.475,12	0,00	213.833,40 D
4.1.2.01.003.00005	PIS-PASEP	45.235,62D	1.188,67	0,00	46.424,29 D
ATIVO		6.347.532,35 D	284.803,14	237.462,83	6.394.872,66 D
PASSIVO		4.584.124,68 C	25.844,53	39.689,51	4.597.969,66 C
DESPESAS		163.140,35 D	16.941,43	813,03	179.268,75 D
RECEITAS		1.926.548,02 C	22.417,17	72.040,90	1.976.171,75 C
CUSTO		0,00 D	0,00	0,00	0,00 D
RESULTADO		0,00 D	0,00	0,00	0,00 D
Lucro					1.796.903,00

CNPJ: 61.074.894/0001-59

Período: 01/07/2022 a 31/07/2022

Balancete de Verificação

Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
I	Ativo	3.484.193,98D	5.789.401,85	5.548.534,78	3.725.061,05 D
1.1	ATIVO CIRCULANTE	2.778.576,31D	5.789.401,85	5.548.534,78	3.019.443,38 D
1.1.1	DISPONIVEL	172.414,08D	3.824.922,08	3.771.625,28	225.710,88 D
1.1.1.01	Numerários	3.748,28D	17.271,58	17.271,58	3.748,28 D
1.1.1.01.001	CAIXA	3.748,28D	17.271,58	17.271,58	3.748,28 D
1.1.1.01.001.00001	Caixa	3.748,28D	17.271,58	17.271,58	3.748,28 D
1.1.1.02	BANCOS	168.665,80D	3.807.650,50	3.754.353,70	221.962,60 D
1.1.1.02.002	BANCOS CONTA MOVIMENTO	24.134,14D	3.139.417,63	3.138.719,58	24.832,19 D
1.1.1.02.002.00001	Banco Itau S/A 33399-0	17,43D	2.541,68	2.557,43	1,68 D
1.1.1.02.002.00003	Banco Bradesco S/A Comercial 0362706-3	0,00D	128.393,09	128.393,09	0,00 D
1.1.1.02.002.00004	Banco Santander S/A Industria 03765	3.991,96D	830.564,08	830.563,73	3.992,31 D
1.1.1.02.002.00006	Banco Santander S/A Comercial 32053	0,00D	2.121.017,53	2.121.017,53	0,00 D
1.1.1.02.002.00007	Banco Sofisa	35,03D	13.792,67	13.835,22	7,52 C
1.1.1.02.002.00013	Banco Comercial C6	19.006,12D	37.108,58	37.108,18	19.006,52 D
1.1.1.02.002.00014	Banco Cora Comercial 13891959	1.083,60D	6.000,00	5.244,40	1.839,20 D
1.1.1.02.003	APLICACOES FINANCEIRAS LIQUIDEZ	144.531,66D	668.232,87	615.634,12	197.130,41 D
1.1.1.02.003.00001	Aplicacoes financeiras Santander Com	124.531,66D	638.956,57	596.357,82	167.130,41 D
1.1.1.02.003.00002	Aplicações Financeiras Bradesco Com	0,00D	14.276,30	14.276,30	0,00 D
1.1.1.02.003.00051	Aplicações Financeiras C6	20.000,00D	15.000,00	5.000,00	30.000,00 D
1.1.2	CLIENTES	429.176,29D	1.328.124,24	1.219.530,82	537.769,71 D
1.1.2.01	DUPLICATAS A RECEBER	429.176,29D	1.328.124,24	1.219.530,82	537.769,71 D
1.1.2.01.001	DUPLICATAS A RECEBER	429.176,29D	1.328.124,24	1.219.530,82	537.769,71 D
1.1.2.01.001.00001	Duplicatas a receber	429.176,29D	1.328.124,24	1.219.530,82	537.769,71 D
1.1.3	OUTROS CREDITOS	1.797.730,38D	154.917,41	182.185,11	1.770.462,68 D
1.1.3.01	OUTROS CREDITOS	1.797.730,38D	154.917,41	182.185,11	1.770.462,68 D
1.1.3.01.006	ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	1.797.730,38D	0,00	27.267,70	1.770.462,68 D
1.1.3.01.006.00001	Adiantamentos a fornecedores	1.797.730,38D	0,00	27.267,70	1.770.462,68 D
1.1.3.01.009	TRIBUTOS A RECUPERAR / COMPENSAR	0,00D	154.917,41	154.917,41	0,00 D
1.1.3.01.009.00001	IPI a recuperar	0,00D	14.133,79	14.133,79	0,00 D
1.1.3.01.009.00002	ICMS a recuperar	0,00D	71.477,52	71.477,52	0,00 D
1.1.3.01.009.00008	COFINS retida na fonte a compensar	0,00D	34,85	34,85	0,00 D
1.1.3.01.009.00009	PIS-PASEP Retido na fonte a compensar	0,00D	7,57	7,57	0,00 D
1.1.3.01.009.00012	Cofins a recuperar	0,00D	56.908,52	56.908,52	0,00 D
1.1.3.01.009.00013	PIS-PASEP a recuperar	0,00D	12.355,16	12.355,16	0,00 D
1.1.5	ESTOQUES	368.328,07D	472.573,67	368.328,07	472.573,67 D
1.1.5.01	ESTOQUES	368.328,07D	472.573,67	368.328,07	472.573,67 D
1.1.5.01.001	MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS	368.328,07D	472.573,67	368.328,07	472.573,67 D
1.1.5.01.001.00002	Materias - primas	12.099,28D	45.732,94	12.099,28	45.732,94 D
1.1.5.01.001.00005	Produtos acabados	327.997,15D	320.130,55	327.997,15	320.130,55 D
1.1.5.01.001.00006	Produtos em elaboracao	28.231,64D	106.710,18	28.231,64	106.710,18 D
1.1.6	DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	10.927,49D	8.864,45	6.865,50	12.926,44 D
1.1.6.01	DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	10.927,49D	8.864,45	6.865,50	12.926,44 D

ASCIMO ASSESSORIA

AV MUTINGA 4952 - SAO PAULO - SP - 05110-000 - Fone: (11)35993698

CNPJ: 61.074.894/0001-59

Período: 01/07/2022 a 31/07/2022

Balancete de Verificação

Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1.1.6.01.001	DESPEAS DE MESES SEGUINTE	10.927,49D	8.864,45	6.865,50	12.926,44 D
1.1.6.01.001.00003	Vale Transporte	10.927,49D	8.864,45	6.865,50	12.926,44 D
1.2	ATIVO NÃO CIRCULANTE	705.617,67D	0,00	0,00	705.617,67 D
1.2.1	ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO	120.000,00D	0,00	0,00	120.000,00 D
1.2.1.02	OUTROS CREDITOS	120.000,00D	0,00	0,00	120.000,00 D
1.2.1.02.006	DEPOSITOS JUDICIAIS	120.000,00D	0,00	0,00	120.000,00 D
1.2.1.02.006.00001	Conta Judicial	120.000,00D	0,00	0,00	120.000,00 D
1.2.3	IMOBILIZADO	584.259,08D	0,00	0,00	584.259,08 D
1.2.3.01	BENS IMOVEIS	1.073.817,17D	0,00	0,00	1.073.817,17 D
1.2.3.01.001	BENS IMOVEIS	1.073.817,17D	0,00	0,00	1.073.817,17 D
1.2.3.01.001.00001	Terrenos	618.478,73D	0,00	0,00	618.478,73 D
1.2.3.01.001.00002	Edifícios	455.338,44D	0,00	0,00	455.338,44 D
1.2.3.02	BENS MÓVEIS	489.558,09C	0,00	0,00	489.558,09 C
1.2.3.02.001	BENS MÓVEIS	829.756,63D	0,00	0,00	829.756,63 D
1.2.3.02.001.00001	Móveis e utensílios	18.464,04D	0,00	0,00	18.464,04 D
1.2.3.02.001.00002	Equipamento de Tecnologia e Informatica	13.544,63D	0,00	0,00	13.544,63 D
1.2.3.02.001.00003	Veiculos	90.000,00D	0,00	0,00	90.000,00 D
1.2.3.02.001.00004	Maquinas e equipamentos	701.380,24D	0,00	0,00	701.380,24 D
1.2.3.02.001.00006	Ferramentas	6.367,72D	0,00	0,00	6.367,72 D
1.2.3.02.002	(-) DEPRECIACOES, AMORT. E EXAUST.	1.319.314,72C	0,00	0,00	1.319.314,72 C
1.2.3.02.002.00001	(-) Depr.Acum.de moveis e utensilios	12.822,11C	0,00	0,00	12.822,11 C
1.2.3.02.002.00002	(-) Depr.Acum.equip.Tecnologia Inform.	6.808,77C	0,00	0,00	6.808,77 C
1.2.3.02.002.00003	(-) Depr. Acumuladas de veiculos	62.499,32C	0,00	0,00	62.499,32 C
1.2.3.02.002.00004	(-) Depr. Acumuladas Maq e Equiptos	487.064,30C	0,00	0,00	487.064,30 C
1.2.3.02.002.00006	(-) Depr. Acumuladas de Ferramentas	4.421,98C	0,00	0,00	4.421,98 C
1.2.3.02.002.00007	(-) Exaustoes e depreciacoes de rec. nat	745.698,24C	0,00	0,00	745.698,24 C
1.2.4	INTANGIVEL	1.358,59D	0,00	0,00	1.358,59 D
1.2.4.01	BENS INTANGIVEIS	1.358,59D	0,00	0,00	1.358,59 D
1.2.4.01.001	MARCAS, DIREITOS E PATENTES	1.358,59D	0,00	0,00	1.358,59 D
1.2.4.01.001.00001	Marcas, direitos e Patentes	1.358,59D	0,00	0,00	1.358,59 D
2	PASSIVO	6.369.746,78C	2.131.073,90	2.453.006,52	6.691.679,40 C
2.1	PASSIVO CIRCULANTE	7.806.675,18C	2.107.237,19	2.264.080,99	7.963.518,98 C
2.1.1	Exigivel a Curto prazo	729.951,52C	819.227,38	782.873,00	693.597,14 C
2.1.1.01	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	729.951,52C	819.227,38	782.873,00	693.597,14 C
2.1.1.01.001	EMPRESTIMOS NACIONAIS	349.291,36C	284.322,44	250.000,00	314.968,92 C
2.1.1.01.001.00001	Emprestimos a Curto Prazo	349.291,36C	284.322,44	250.000,00	314.968,92 C
2.1.1.01.005	TITULOS A PAGAR	380.660,16C	534.904,94	532.873,00	378.628,22 C
2.1.1.01.005.00003	Duplicatas Descontadas	380.660,16C	534.904,94	532.873,00	378.628,22 C
2.1.2	FORNECEDORES	250.985,76C	927.736,40	857.954,73	181.204,09 C
2.1.2.01	FORNECEDORES	250.985,76C	927.736,40	857.954,73	181.204,09 C
2.1.2.01.001	FORNECEDORES NACIONAIS	250.985,76C	927.736,40	857.954,73	181.204,09 C

ASCIMO ASSESSORIA

AV MUTINGA 4952 - SAO PAULO - SP - 05110-000 - Fone: (11)35993698

CNPJ: 61.074.894/0001-59

Período: 01/07/2022 a 31/07/2022

Balancete de Verificação

Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
2.1.2.01.001.00001	TORRES GALVANIZAÇÃO LTDA	0,00C	44.567,05	44.567,05	0,00 C
2.1.2.01.001.00003	SUPER EPI EQUIP PROT INDIVIDUAL EIRELI	570,05C	1.691,71	1.121,66	0,00 C
2.1.2.01.001.00004	KIT GOURMET REFEIÇÕES COLETIVAS ME	0,00C	22.500,00	33.164,65	10.664,65 C
2.1.2.01.001.00006	IND DE PREGOS LEON LTDA	0,02C	42.928,08	42.928,06	0,00 C
2.1.2.01.001.00010	TREF STEEL TREFIL E TRAT TERMICO	0,00C	16.265,59	18.938,22	2.672,63 C
2.1.2.01.001.00013	NICROSOL IND E COM DE SOLDAS ESP LTDA	0,00C	865,31	865,31	0,00 C
2.1.2.01.001.00014	SOMAR COMERCIO ATAC DE METAIS LTDA	0,00C	10.973,05	10.973,05	0,00 C
2.1.2.01.001.00016	BELENUS DO BRASIL SA	7.560,86C	2.986,26	0,00	4.574,60 C
2.1.2.01.001.00021	CELMAR COM E IMPORT LTDA	350,04C	350,04	518,46	518,46 C
2.1.2.01.001.00030	MAURANO & MAURANO LTDA	0,00C	7.709,00	8.730,99	1.021,99 C
2.1.2.01.001.00043	ATUATIVA COM. DE FERRAM. E ASSES.	1.772,42C	1.772,42	358,60	358,60 C
2.1.2.01.001.00045	FRIMOX QUIMICA LTDA	550,00C	550,00	0,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00060	CFERRAMENTAS EIRELLI ME	2.525,00C	2.525,00	0,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00061	COMERCIO DE GAS IMPERATRIZ	760,00C	1.735,00	975,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00070	MANOEL RODRIGUES DA SILVA ZINCAGEM -	4.422,50C	9.465,00	10.164,00	5.121,50 C
2.1.2.01.001.00071	METAL WIRE METALURGICA LTDA	108.453,00C	325.723,84	300.911,95	83.641,11 C
2.1.2.01.001.00073	PONTUAL HIGIENE E DESCARTAVEIS	0,00C	996,52	996,52	0,00 C
2.1.2.01.001.00190	MECTERM TRATAMENTO TERMICO	387,50C	6.853,52	9.767,00	3.300,98 C
2.1.2.01.001.00196	GV REVESTIMENTOS METALICOS LTDA -	0,00C	795,60	795,60	0,00 C
2.1.2.01.001.00201	DALL'ANESE COM E MAN DE PARAF LTDA	0,00C	100,00	100,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00202	ELETROTECNICA LARA EIRELI - EPP	967,39C	967,39	0,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00206	LW SOFTWARES LTDA - ME	0,00C	105,50	105,50	0,00 C
2.1.2.01.001.00211	SP - ACOS CONTINENTE INDUST E COMER	0,00C	39.948,99	39.948,99	0,00 C
2.1.2.01.001.00214	METALURGICA MAUA	2.316,00C	2.316,00	0,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00233	SOUTHWIND COMERCIO IMPORT. E	0,00C	1.304,48	1.304,48	0,00 C
2.1.2.01.001.00234	CONSTELAÇÃO COM. ARRUELAS	6.642,00C	6.642,00	2.937,50	2.937,50 C
2.1.2.01.001.00235	ZOBOR INDUSTRIA MECANICA LTDA	4.155,00C	2.870,00	0,00	1.285,00 C
2.1.2.01.001.00239	FABRICA DE ARRUELAS SAO JORGE LTDA-	9.069,57C	9.069,57	6.271,40	6.271,40 C
2.1.2.01.001.00253	CIA INDUSTRIAL H. CARLOS SCHNEIDER	0,00C	25.917,32	25.917,32	0,00 C
2.1.2.01.001.00254	DUNASROL ROLAMENTOS E FERRAGENS	278,00C	373,00	95,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00263	TREFILACAO ACO-RAG LTDA	0,00C	9.677,35	9.677,35	0,00 C
2.1.2.01.001.00264	PLASTSP COM DE PROD LIMP E DESC	593,05C	593,05	0,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00267	USA SAFE & SUPRIMENTOS EIRELI	0,00C	0,00	252,00	252,00 C
2.1.2.01.001.00275	MERCO METAL COMERCIO DE METAIS	17.350,69C	0,00	3.662,17	21.012,86 C
2.1.2.01.001.00276	LUZEIRO ACOS FINOS E METAIS LTDA	1.335,04C	8.608,79	8.608,78	1.335,03 C
2.1.2.01.001.00280	GALZINC REVESTIMENTO EM METAIS	0,40C	42.184,94	42.184,54	0,00 C
2.1.2.01.001.00293	ANDREENSE COMERCIO DE FERRAMENTAS	4.141,24C	4.141,24	0,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00296	USINAGEM E FERRAMENTARIA LUZ E LUZ	16.100,68C	11.427,34	4.895,00	9.568,34 C
2.1.2.01.001.00297	INDUSTRIA DE FERRAMENTAS EDGE LTDA	3.142,84C	3.142,84	0,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00307	AMJ COMERCIO E MANUTENCAO DE	1.993,00C	1.993,00	0,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00320	ACOS FINOS TARUMA LTDA	1.078,10C	1.078,10	0,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00328	TOTAL RAFIA COMERCIAL LTDA	0,00C	2.200,00	2.200,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00348	BRANDASSI ARTEFATOS DE BORRACHA	0,00C	111,94	111,94	0,00 C
2.1.2.01.001.00379	CARLOS LUCAS DA SILVA MACEDO	0,00C	100,00	100,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00429	OX-FER IND. E COM. DE FERRO E ACO LTDA	2.815,83C	2.815,83	0,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00463	SOCORRO METALIZACAO EIRELLI	0,00C	2.729,10	2.729,10	0,00 C
2.1.2.01.001.00472	COMERCIAL ELETRICA PJ LTDA.	0,00C	103,80	103,80	0,00 C
2.1.2.01.001.00480	POWER LUZ COMERCIO DE MATERIAIS	0,00C	180,90	180,90	0,00 C
2.1.2.01.001.00505	YAN ETIQUETAS & ROTULOS LTDA.	863,20C	863,20	1.141,80	1.141,80 C
2.1.2.01.001.00513	LABRITS QUIMICA LTDA	6.442,00C	6.442,00	6.699,50	6.699,50 C
2.1.2.01.001.00515	KONTOR DISTRIBUICAO LTDA	0,00C	187.504,20	187.504,20	0,00 C

ASCIMO ASSESSORIA

AV MUTINGA 4952 - SAO PAULO - SP - 05110-000 - Fone: (11)35993698

Balancete de Verificação

Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
2.1.2.01.001.00519	MV FERRAMENTARIA LTDA	3.030,00C	3.030,00	240,00	240,00 C
2.1.2.01.001.00521	FORTPEL COMERCIO DE DESCARTAVEIS	0,00C	0,00	1.072,82	1.072,82 C
2.1.2.01.001.00535	BORRACHAS LAPA LTDA ME	0,00C	608,00	608,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00538	FORTPEL COMERCIO DE DESCARTAVEIS	907,53C	907,53	0,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00546	FCA COMERCIO DE MATERIAIS ELETRICOS	0,00C	158,31	158,31	0,00 C
2.1.2.01.001.00547	CKS COMERCIO DE MATERIAIS DE	0,00C	0,00	59,90	59,90 C
2.1.2.01.001.00553	FW FERRAMENTAS DE WIDEA LTDA	254,00C	2.471,60	2.217,60	0,00 C
2.1.2.01.001.00564	QUALIPANOS EPI EIRELI	0,00C	0,00	425,00	425,00 C
2.1.2.01.001.00571	LUBRIFICANTES FENIX LTDA	2.892,66C	2.892,66	4.398,00	4.398,00 C
2.1.2.01.001.00588	JJM COMERCIO DE MADEIRAS EIRELI	260,00C	260,00	520,00	520,00 C
2.1.2.01.001.00594	CECIL S/A LAMINACAO DE METAIS	22.000,00C	22.000,00	0,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00596	ITAQUA COM. DE FIXADORES LTDA	0,00C	288,00	288,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00603	SCHEELITA IND. E COM. FERRAMENTAS	1.133,47C	0,00	0,00	1.133,47 C
2.1.2.01.001.00626	VITOR BUONO LTDA	1.003,06C	1.003,06	0,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00630	COMERCIO DE EMBALAGENS PAPELAINE	0,00C	143,35	143,35	0,00 C
2.1.2.01.001.00637	LEANDRO PINHEIRO ADAME	26,28C	26,28	0,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00639	METRICA COM E IMP LTDA	10.705,00C	2.676,25	0,00	8.028,75 C
2.1.2.01.001.00642	ANDREZA SOUZA PINTO	50,34C	50,34	0,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00643	RENATA ALVES 11269388665	38,00C	38,00	0,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00644	TELESIME INDUSTRIA E COMERCIO LTDA	2.050,00C	1.025,00	1.304,00	2.329,00 C
2.1.2.01.001.00647	GURGELMIX MAQUINAS E FERRAMENTAS	0,00C	1.137,67	1.137,67	0,00 C
2.1.2.01.001.00648	SIVA SIROLL PRODUTOS QUIMICOS E	0,00C	3.415,00	3.415,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00649	CETTI COM. DE MATERIAIS ELETRICOS	0,00C	800,76	800,76	0,00 C
2.1.2.01.001.00651	HIDRAGT ATACADISTA DE MATERIAIS	0,00C	124,85	124,85	0,00 C
2.1.2.01.001.00652	MULTI ACO COMERCIO DE MOVEIS LTDA	0,00C	257,49	257,49	0,00 C
2.1.2.01.001.00655	A.P.O AGUIAR FERRAMENTAS ME	0,00C	619,90	619,90	0,00 C
2.1.2.01.001.00656	LUIS CARLOS DURANS	0,00C	0,00	619,20	619,20 C
2.1.2.01.001.00657	COMERCIO DE GAS BAKI LTDA	0,00C	338,00	338,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00658	SHARLES A A CHAGAS TECNOLOGIA	0,00C	5.110,00	5.110,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00659	LUMOBRAS LUBRIFICANTES ESPECIAIS	0,00C	213,99	213,99	0,00 C
2.1.2.01.001.00660	MULTITINTAS LEOPOLDINA COMERCIO	0,00C	1.375,50	1.375,50	0,00 C
2.1.3	OBRIGACOES TRIBUTARIAS	3.923.378,44C	201.552,87	401.042,58	4.122.868,15 C
2.1.3.01	OBRIGACOES TRIBUTARIAS	3.923.378,44C	201.552,87	401.042,58	4.122.868,15 C
2.1.3.01.001	IMPOSTOS E CONTRIBUICOES A RECOLHER	3.923.378,44C	201.552,87	401.042,58	4.122.868,15 C
2.1.3.01.001.00001	IPI a recolher	1.193.081,25C	14.133,79	79.272,07	1.258.219,53 C
2.1.3.01.001.00002	ICMS a recolher	1.634.476,43C	118.112,98	194.798,89	1.711.162,34 C
2.1.3.01.001.00003	ISS a recolher	59.628,09C	0,00	0,00	59.628,09 C
2.1.3.01.001.00008	Imposto de renda na fonte a recolher	0,00C	0,00	4.717,96	4.717,96 C
2.1.3.01.001.00009	PIS-PASEP a recolher	184.605,13C	12.362,73	21.763,47	194.005,87 C
2.1.3.01.001.00010	Cofins a recolher	850.302,89C	56.943,37	100.244,06	893.603,58 C
2.1.3.01.001.00015	Mensalidade Sindical a recolher	1.284,65C	0,00	246,13	1.530,78 C
2.1.4	OBRIGACOES TRABALHISTAS E	2.922.976,46C	158.344,52	204.320,47	2.968.952,41 C
2.1.4.01	OBRIGACOES TRABALHISTAS E	2.922.976,46C	158.344,52	204.320,47	2.968.952,41 C
2.1.4.01.001	OBRIGACOES COM O PESSOAL	769.909,36C	158.344,52	129.990,27	741.555,11 C
2.1.4.01.001.00001	Salarios e ordenados a pagar	55.278,96D	128.344,52	120.990,27	62.633,21 D
2.1.4.01.001.00002	Pro - labore a pagar	35.806,72C	30.000,00	9.000,00	14.806,72 C
2.1.4.01.001.00005	Obrigações Trabalhistas	789.381,60C	0,00	0,00	789.381,60 C

ASCIMO ASSESSORIA

CNPJ: 61.074.894/0001-59

Período: 01/07/2022 a 31/07/2022

Balancete de Verificação

Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
2.1.4.01.002	OBRIGACOES PREVIDENCIARIAS	2.094.868,10C	0,00	64.427,20	2.159.295,30 C
2.1.4.01.002.00001	INSS a recolher	1.802.928,87C	0,00	54.830,51	1.857.759,38 C
2.1.4.01.002.00002	FGTS a recolher	291.939,23C	0,00	9.596,69	301.535,92 C
2.1.4.01.003	PROVISOES	58.199,00C	0,00	9.903,00	68.102,00 C
2.1.4.01.003.00002	Provisao para 13§ Salario	58.199,00C	0,00	9.903,00	68.102,00 C
2.1.5	OUTRAS OBRIGACOES	20.617,00D	376,02	17.890,21	3.102,81 D
2.1.5.01	OUTRAS OBRIGACOES	20.617,00D	376,02	17.890,21	3.102,81 D
2.1.5.01.003	ENERG. ELETRICA, AGUA E TELEFONE A	18.735,22D	0,00	17.890,21	845,01 D
2.1.5.01.003.00002	Conta Energia Eletrica	18.735,22D	0,00	17.890,21	845,01 D
2.1.5.01.005	SEGUROS	1.881,78D	376,02	0,00	2.257,80 D
2.1.5.01.005.00001	Seguro de Vida	1.881,78D	376,02	0,00	2.257,80 D
2.2	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	27.355.985,15C	23.836,71	188.925,53	27.521.073,97 C
2.2.1	PASSIVO EXIGIVEL A LONGO PRAZO	27.355.985,15C	23.836,71	188.925,53	27.521.073,97 C
2.2.1.01	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	11.569.434,26C	23.836,71	188.925,53	11.734.523,08 C
2.2.1.01.001	EMPRESTIMOS NACIONAIS	5.438.802,11C	23.836,71	188.925,53	5.603.890,93 C
2.2.1.01.001.00005	Emprestimo entre coligadas	5.438.802,11C	23.836,71	188.925,53	5.603.890,93 C
2.2.1.01.003	FINANCIAMENTOS NACIONAIS	6.130.632,15C	0,00	0,00	6.130.632,15 C
2.2.1.01.003.00001	Emprestimos Multos Pessoa Fisica	63.591,87C	0,00	0,00	63.591,87 C
2.2.1.01.003.00002	Aval a Terceiros / Acionistas	2.500.000,00C	0,00	0,00	2.500.000,00 C
2.2.1.01.003.00003	Emprestimos e Financiamentos em R.J.	3.567.040,28C	0,00	0,00	3.567.040,28 C
2.2.1.02	FORNECEDORES	1.629.307,36C	0,00	0,00	1.629.307,36 C
2.2.1.02.001	FORNECEDORES NACIONAIS	1.629.307,36C	0,00	0,00	1.629.307,36 C
2.2.1.02.001.00001	Fornecedores em Recuperação	1.629.307,36C	0,00	0,00	1.629.307,36 C
2.2.1.03	OBRIGACOES TRIBUTARIAS	14.157.243,53C	0,00	0,00	14.157.243,53 C
2.2.1.03.001	IMPOSTOS E CONTRIBUICOES A RECOLHER	14.157.243,53C	0,00	0,00	14.157.243,53 C
2.2.1.03.001.00005	Impostos a recolher	14.157.243,53C	0,00	0,00	14.157.243,53 C
2.3	PATRIMONIO LIQUIDO	28.792.913,55D	0,00	0,00	28.792.913,55 D
2.3.1	CAPITAL SOCIAL	444.000,00C	0,00	0,00	444.000,00 C
2.3.1.01	CAPITAL SOCIAL	444.000,00C	0,00	0,00	444.000,00 C
2.3.1.01.001	CAPITAL SUBSCRITO	444.000,00C	0,00	0,00	444.000,00 C
2.3.1.01.001.00001	Capital social	444.000,00C	0,00	0,00	444.000,00 C
2.3.2	RESERVAS DE CAPITAL	1.014.678,81C	0,00	0,00	1.014.678,81 C
2.3.2.01	RESERVAS DE CAPITAL	1.014.678,81C	0,00	0,00	1.014.678,81 C
2.3.2.01.001	RESERVAS DE CAPITAL	1.014.678,81C	0,00	0,00	1.014.678,81 C
2.3.2.01.001.00002	Agio na emissao de acoes	1.014.678,81C	0,00	0,00	1.014.678,81 C
2.3.6	(-)PREJUIZOS ACUMULADOS	30.251.592,36D	0,00	0,00	30.251.592,36 D
2.3.6.01	(-)PREJUIZOS ACUMULADOS	30.251.592,36D	0,00	0,00	30.251.592,36 D
2.3.6.01.001	(-)PREJUIZOS ACUMULADOS	30.251.592,36D	0,00	0,00	30.251.592,36 D
2.3.6.01.001.00001	(-) Prejuizos acumulados	30.251.592,36D	0,00	0,00	30.251.592,36 D

ASCIMO ASSESSORIA

AV MUTINGA 4952 - SAO PAULO - SP - 05110-000 - Fone: (11)35993698

CNPJ: 61.074.894/0001-59

Período: 01/07/2022 a 31/07/2022

Balancete de Verificação

Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
3	CONTAS DE RESULTADO - CUSTOS E	6.920.276,59D	1.276.603,58	165.412,18	8.031.467,99D
3.1	CUSTOS DE PRODUCAO	5.397.386,32D	1.038.675,87	159.155,23	6.276.906,96D
3.1.1	CUSTOS DE PRODUCAO	5.397.386,32D	1.038.675,87	159.155,23	6.276.906,96D
3.1.1.01	CUSTOS DIRETOS DE PRODUCAO	5.397.386,32D	1.038.675,87	159.155,23	6.276.906,96D
3.1.1.01.001	MATERIAL APLICADO	4.390.049,69D	872.893,24	153.569,91	5.109.373,02D
3.1.1.01.001.00001	MATERIA - PRIMA	2.721.159,19D	597.722,89	123.769,75	3.195.112,33D
3.1.1.01.001.00003	MATERIAL PARA REVENDA	420.294,59D	55.585,40	10.590,07	465.289,92D
3.1.1.01.001.00005	BENEFICIAMENTO	850.584,62D	129.145,51	13.668,91	966.061,22D
3.1.1.01.001.00006	DEVOLUÇÃO DE COMPRAS	27.858,39C	0,00	0,00	27.858,39C
3.1.1.01.001.00007	ENERGIA ELETRICA	95.318,90D	17.890,21	3.065,67	110.143,44D
3.1.1.01.001.00008	USO E CONSUMO	330.550,78D	72.549,23	2.475,51	400.624,50D
3.1.1.01.002	MAO-DE-OBRA DIRETA	1.007.336,63D	165.782,63	5.585,32	1.167.533,94D
3.1.1.01.002.00001	Salarios e ordenados	575.665,83D	103.780,39	0,00	679.446,22D
3.1.1.01.002.00004	13º Salario	52.025,00D	8.732,00	0,00	60.757,00D
3.1.1.01.002.00005	Ferias	86.489,71D	2.374,43	0,00	88.864,14D
3.1.1.01.002.00006	INSS	140.138,60D	21.024,65	0,00	161.163,25D
3.1.1.01.002.00007	FGTS	51.184,44D	8.409,86	0,00	59.594,30D
3.1.1.01.002.00010	Contribuição Sesi / Senai / Sebrae	19.812,18D	3.258,82	0,00	23.071,00D
3.1.1.01.002.00011	Salario Educação / Inkra Produção	17.255,76D	2.838,33	0,00	20.094,09D
3.1.1.01.002.00012	Seguro Acidente de Trabalho Produção	55.349,85D	9.021,65	0,00	64.371,50D
3.1.1.01.002.00013	Programa de Alimentação do Trabalhador	10.924,90C	0,00	2.239,45	13.164,35C
3.1.1.01.002.00014	Vale Transporte	20.340,16D	6.342,50	3.345,87	23.336,79D
3.2	DESPESAS OPERACIONAIS	1.522.890,27D	237.927,71	6.256,95	1.754.561,03D
3.2.1	DESPESAS OPERACIONAIS	253.152,55D	45.377,68	5.525,94	293.004,29D
3.2.1.02	DESPESAS COM PESSOAL	253.152,55D	45.377,68	5.525,94	293.004,29D
3.2.1.02.001	DESPESAS COM PESSOAL	39.401,07D	11.106,79	0,00	50.507,86D
3.2.1.02.001.00009	Assistencia medica	1.975,13D	0,00	0,00	1.975,13D
3.2.1.02.001.00011	Contribuição Sindical	41.954,09D	11.106,79	0,00	53.060,88D
3.2.1.02.001.00014	13º salário s/Férias	4.528,15C	0,00	0,00	4.528,15C
3.2.1.02.004	DESPESAS COM ENTREGA	69.200,37D	19.008,08	38,00	88.170,45D
3.2.1.02.004.00001	Frete e carretos	44.704,33D	7.067,00	0,00	51.771,33D
3.2.1.02.004.00002	Manutencao de veiculos	24.496,04D	11.941,08	38,00	36.399,12D
3.2.1.02.005	DESPESAS C/ VIAGENS E REPRESENTACOES	29.208,67D	3.779,64	0,00	32.988,31D
3.2.1.02.005.00004	Refeicoes	1.744,72D	0,00	0,00	1.744,72D
3.2.1.02.005.00040	Despesas com representacao comercial	27.463,95D	3.779,64	0,00	31.243,59D
3.2.1.02.006	DESPESAS GERAIS	115.342,44D	11.483,17	5.487,94	121.337,67D
3.2.1.02.006.00002	Manutencao e reparos	66.358,47D	5.590,94	4.937,94	67.011,47D
3.2.1.02.006.00006	Servicos prestados por terceiros	615,00D	0,00	0,00	615,00D
3.2.1.02.006.00007	Seguros	376,02D	0,00	0,00	376,02D
3.2.1.02.006.00008	Combustiveis e Lubrificantes	27.258,11D	5.141,17	550,00	31.849,28D
3.2.1.02.006.00009	Material de Consumo	268,05D	0,00	0,00	268,05D
3.2.1.02.006.00010	Medicamentos	47,51D	276,66	0,00	324,17D
3.2.1.02.006.00011	Ferramentas de consumo	8.367,79D	0,00	0,00	8.367,79D
3.2.1.02.006.00012	Material de proteção e segurança	12.051,49D	474,40	0,00	12.525,89D

ASCIMO ASSESSORIA

AV MUTINGA 4952 - SAO PAULO - SP - 05110-000 - Fone: (11)35993698

CNPJ: 61.074.894/0001-59

Período: 01/07/2022 a 31/07/2022

Balancete de Verificação

Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
3.2.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	1.026.358,32D	173.786,84	730,61	1.199.414,55D
3.2.2.01	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	1.026.358,32D	173.786,84	730,61	1.199.414,55D
3.2.2.01.001	DESPESAS COM PESSOAL	188.537,13D	33.604,97	387,51	221.754,59D
3.2.2.01.001.00001	Salarios e ordenados	70.280,72D	11.742,16	0,00	82.022,88D
3.2.2.01.001.00002	Pro - labore	64.800,00D	10.800,00	0,00	75.600,00D
3.2.2.01.001.00004	13° Salario	6.174,00D	1.171,00	0,00	7.345,00D
3.2.2.01.001.00005	Ferias	6.213,41D	3.093,29	0,00	9.306,70D
3.2.2.01.001.00006	INSS	15.138,99D	2.967,09	0,00	18.106,08D
3.2.2.01.001.00007	FGTS	6.055,91D	1.186,83	0,00	7.242,74D
3.2.2.01.001.00010	Vale Transporte	3.213,11D	1.053,00	387,51	3.878,60D
3.2.2.01.001.00011	Salario Educação - Incra	8.396,65D	400,56	0,00	8.797,21D
3.2.2.01.001.00012	Contribuição Sesi / Senai	2.346,53D	459,89	0,00	2.806,42D
3.2.2.01.001.00013	Seguro Acidente de Trab. Administrativo	5.917,81D	731,15	0,00	6.648,96D
3.2.2.01.003	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	14.388,08D	392,04	0,00	14.780,12D
3.2.2.01.003.00004	IPVA	1.789,20D	0,00	0,00	1.789,20D
3.2.2.01.003.00010	Impostos e Taxas Municipais	3.365,16D	392,04	0,00	3.757,20D
3.2.2.01.003.00011	Contribuição sindical	4.713,87D	0,00	0,00	4.713,87D
3.2.2.01.003.00012	Imposto Federal	4.519,85D	0,00	0,00	4.519,85D
3.2.2.01.004	DESPESAS GERAIS	823.433,11D	139.789,83	343,10	962.879,84D
3.2.2.01.004.00001	Energia eletrica	2.828,73D	0,00	0,00	2.828,73D
3.2.2.01.004.00002	Agua e esgoto	16.782,67D	2.258,73	0,00	19.041,40D
3.2.2.01.004.00006	Material de escritorio	1.999,40D	105,50	0,00	2.104,90D
3.2.2.01.004.00007	Material de higiene e limpeza	4.451,58D	743,03	0,00	5.194,61D
3.2.2.01.004.00009	Servicos prestados por terceiros	697.561,18D	120.287,99	0,00	817.849,17D
3.2.2.01.004.00012	Despesas legais e judiciais	3.914,96D	0,00	0,00	3.914,96D
3.2.2.01.004.00014	Refeicoes	17.087,97D	10.125,85	343,10	26.870,72D
3.2.2.01.004.00016	Serviços de Consultoria e Contabil	71.363,41D	5.000,00	0,00	76.363,41D
3.2.2.01.004.00018	Viagens e Estadas	1.415,63D	0,00	0,00	1.415,63D
3.2.2.01.004.00019	Despesas Copa	2.745,86D	692,75	0,00	3.438,61D
3.2.2.01.004.00020	Pedágio	3.005,06D	575,98	0,00	3.581,04D
3.2.2.01.004.00021	Manutenção e Reparo	276,66D	0,00	0,00	276,66D
3.2.3	DESPESAS FINANCEIRAS	243.379,40D	18.763,19	0,40	262.142,19D
3.2.3.01	DESPESAS FINANCEIRAS	243.379,40D	18.763,19	0,40	262.142,19D
3.2.3.01.001	DESPESAS FINANCEIRAS	243.379,40D	18.763,19	0,40	262.142,19D
3.2.3.01.001.00001	Juros passivos	5.515,33D	14,06	0,00	5.529,39D
3.2.3.01.001.00009	Despesas Bancarias Diversas	13.723,49D	2.401,35	0,40	16.124,44D
3.2.3.01.001.00011	Despesas s/ operações desconto	224.140,58D	16.347,78	0,00	240.488,36D
4	RECEITAS	4.598.170,03C	403.591,49	1.329.471,74	5.524.050,28C
4.1	RECEITAS OPERACIONAIS	4.598.170,03C	403.591,49	1.329.471,74	5.524.050,28C
4.1.1	RECEITAS OPERACIONAIS	6.785.297,11C	0,00	1.328.124,24	8.113.421,35C
4.1.1.01	RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVICOS	6.785.297,11C	0,00	1.328.124,24	8.113.421,35C
4.1.1.01.001	RECEITA BRUTA DE VENDAS	6.518.716,02C	0,00	1.307.963,70	7.826.679,72C
4.1.1.01.001.00001	Venda de prod. no mercado interno	6.518.716,02C	0,00	1.307.963,70	7.826.679,72C
4.1.1.01.002	RECEITA DA PRESTACAO DE SERVICOS	266.581,09C	0,00	20.160,54	286.741,63C

ASCIMO ASSESSORIA

AV MUTINGA 4952 - SAO PAULO - SP - 05110-000 - Fone: (11)35993698

CNPJ: 61.074.894/0001-59

Período: 01/07/2022 a 31/07/2022

Balancete de Verificação

Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
4.1.1.01.002.00001	Servicos prestados - mercado interno	266.581,09C	0,00	20.160,54	286.741,63 C
4.1.2	(-) DEDUCOES DA RECEITA BRUTA	2.211.870,55D	403.591,49	1.347,50	2.614.114,54D
4.1.2.01	(-) DEDUCOES DA RECEITA BRUTA	2.211.870,55D	403.591,49	1.347,50	2.614.114,54D
4.1.2.01.001	(-) CANCELAMENTO E DEVOLUCOES	151.350,66D	7.513,00	0,00	158.863,66D
4.1.2.01.001.00001	(-) Dev. venda de prod.mercado interno	151.350,66D	7.513,00	0,00	158.863,66D
4.1.2.01.003	(-) IMPOSTOS INCIDENTES S/ VENDAS	2.060.519,89D	396.078,49	1.347,50	2.455.250,88D
4.1.2.01.003.00001	IPI	463.198,12D	79.106,10	458,54	541.845,68D
4.1.2.01.003.00002	ICMS	983.548,51D	194.964,86	846,54	1.177.666,83D
4.1.2.01.003.00004	COFINS	504.289,44D	100.244,06	34,85	604.498,65D
4.1.2.01.003.00005	PIS-PASEP	109.483,82D	21.763,47	7,57	131.239,72D
4.1.3	RECEITAS FINANCEIRAS	17.242,84C	0,00	0,00	17.242,84 C
4.1.3.01	RECEITAS FINANCEIRAS	17.242,84C	0,00	0,00	17.242,84 C
4.1.3.01.001	JUROS E DESCONTOS	17.242,84C	0,00	0,00	17.242,84 C
4.1.3.01.001.00002	Juros ativos	17.123,16C	0,00	0,00	17.123,16 C
4.1.3.01.001.00003	Descontos financeiros obtidos	119,68C	0,00	0,00	119,68 C
4.1.5	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	7.500,63C	0,00	0,00	7.500,63 C
4.1.5.01	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	7.500,63C	0,00	0,00	7.500,63 C
4.1.5.01.001	RECEITAS DIVERSAS	7.500,63C	0,00	0,00	7.500,63 C
4.1.5.01.001.00001	Alugueis e arrendamentos	7.500,63C	0,00	0,00	7.500,63 C
5	CUSTOS	563.446,24D	368.328,07	472.573,67	459.200,64D
5.1	CUSTO DOS PRODUTOS E SERVICOS	563.446,24D	368.328,07	472.573,67	459.200,64D
5.1.2	CUSTO DOS SERVICOS PRESTADOS	0,00D	0,00	45.732,94	45.732,94 C
5.1.2.01	CUSTO DOS SERVICOS PRESTADOS	0,00D	0,00	45.732,94	45.732,94 C
5.1.2.01.001	CUSTO DOS SERVICOS PRESTADOS	0,00D	0,00	45.732,94	45.732,94 C
5.1.2.01.001.00001	Custo dos Servicos Prestados	0,00D	0,00	45.732,94	45.732,94 C
5.1.3	CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS	563.446,24D	368.328,07	426.840,73	504.933,58D
5.1.3.01	CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS	563.446,24D	368.328,07	426.840,73	504.933,58D
5.1.3.01.001	CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS	563.446,24D	368.328,07	426.840,73	504.933,58D
5.1.3.01.001.00001	Custo das Mercadorias Vendidas	563.446,24D	368.328,07	426.840,73	504.933,58D
ATIVO		3.484.193,98D	5.789.401,85	5.548.534,78	3.725.061,05D
PASSIVO		6.369.746,78C	2.131.073,90	2.453.006,52	6.691.679,40C
DESPESAS		6.920.276,59D	1.276.603,58	165.412,18	8.031.467,99D
RECEITAS		4.598.170,03C	403.591,49	1.329.471,74	5.524.050,28C
CUSTO		563.446,24D	368.328,07	472.573,67	459.200,64D
RESULTADO		0,00D	0,00	0,00	0,00D
Prejuízo					2.966.618,35