



Utilize o QrCode ou clique
para acessar nosso portal



medeiros²
administração judicial



INDÚSTRIA DE PARAFUSOS ELEKO LTDA. COMERCIAL ELEKO EIRELI

PROCESSO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL
1043701-24.2019.8.26.0100

41º RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES
Competência 11/2022

São Paulo, fevereiro de 2023.



ÍNDICE

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. Balanço 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

1. INTRODUÇÃO

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 **setembro de 2022**. Os dados foram coletados e analisados pela 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 novembro/2022 deveriam ser encaminhados até 31/12/2022. Esta Administração Judicial recebeu os documentos correspondentes a novembro com atraso, em 04/01/2023. Os questionamentos enviados dia 25/01/2023 foram respondidos parcialmente em 03/02/2023.

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 Administração Judicial.

Salienta-se que o responsável pela contabilidade terceirizada das Recuperandas é o Sr. Wagner Luiz Ascimo, CRC: 1SP291336/O-0.

meedeiros

2. ASPECTOS JURÍDICOS – CRONOGRAMA PROCESSUAL

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

2. ASPECTOS JURÍDICOS – ANDAMENTO PROCESSUAL

SITUAÇÃO ATUAL DO PROCESSO:

Aguarda-se designação de leilão dos imóveis de matrículas nº 12015 e 94521, do 10º RI de São Paulo/SP.

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.
- Após parecer desta Administração Judicial, em decisão datada de 27/10/2022, o juízo entendeu por determinar a realização de novo leilão, para tentativa de venda dos imóveis, a anteceder eventual nova designação de assembleia geral de credores. Aguarda-se a intimação do leiloeiro para indicação de datas.

2. ASPECTOS JURÍDICOS - INCIDENTES

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

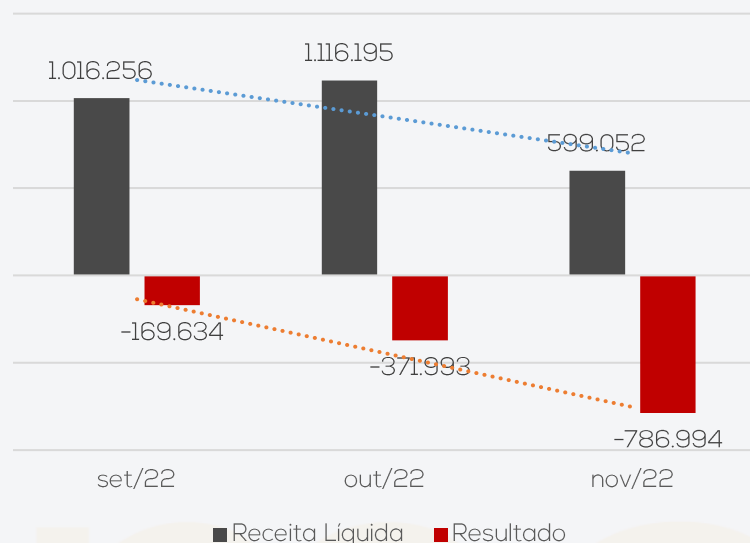
#	Processo nº	Requerente	Decisão	Classe	Valor	Status
1	1119057-25.2019.8.26.0100	Marisa Alves Nunes	16/06/2020	I	R\$ 12.000,00	Julgado
2	1119042-56.2019.8.26.0100	Joaquim Barbosa Fonseca	17/07/2020	I	R\$ 50.000,00	Julgado
3	1075689-63.2019.8.26.0100	Terra Nova Fundo			Extinto	Julgado
4	1095169-27.2019.8.26.0100	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	R\$ 557.086,40	Julgado
	1092013-31.2019.8.26.0100	Banco Bradesco S.A Cartões	02/03/2020	III	R\$ 4.128,81	
6	1082990-61.2019.8.26.0100	Jp Mark Impressões	19/02/2020	IV	R\$ 836,16	Julgado
7	1084955-74.2019.8.26.0100	Annex Factoring	11/05/2020	III	R\$ 276.770,77	Julgado
8	1104658-88.2019.8.26.0100	Rogério Gomes Moreira	18/03/2021	I	R\$ 5.274,50	Julgado
9	1119034-79.2019.8.26.0100	Ailton Moreira Cabral	01/12/2022	I	R\$ 72.000,00	Julgado
10	1074435-84.2021.8.26.0100	Kleber Garcia de Souza - ME				Pendente de julgamento
11	1092866-40.2019.8.26.0100	Itaú Unibanco S.A				Pendente de julgamento
12	1083561-27.2022.8.26.0100	Antonio Pereira Maciel				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	30/01/2023	III	R\$ 6.467,69	Julgado
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				Pendente de julgamento
18	1054488-44.2021.8.26.0100	Geocarlos Moreira Cabral				Pendente de julgamento

2. RESUMO

Grupo Eleko

Resultados

Análise de desempenho (R\$)

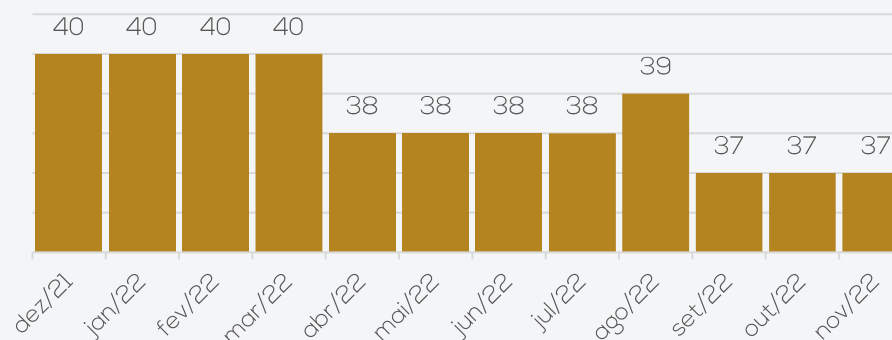


A receita líquida e os custos apresentaram decréscimo de 46% e 25%, respectivamente. Contudo, as despesas demonstraram acréscimo de 281%.

Desta forma, as receitas não foram suficientes para cobrir custos de despesas, e novembro encerrou com prejuízo de R\$ 786,9 mil. O acumulado de 2022 é negativo em R\$ 2.701.769,40.

Quadro de colaboradores

Nº de funcionários

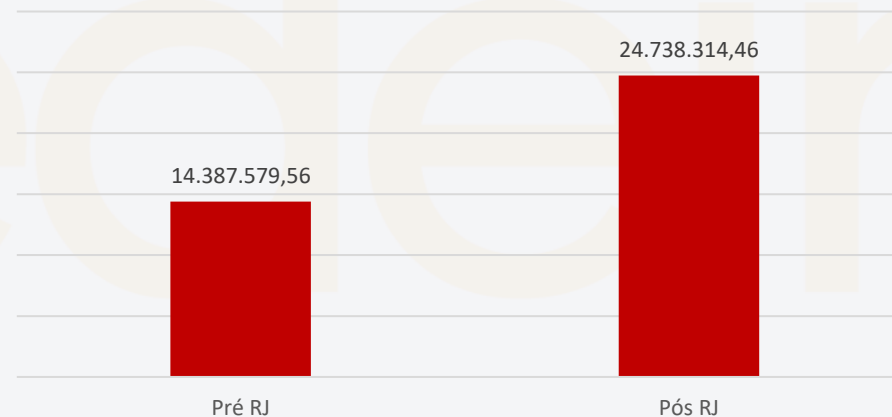


Em novembro/2022, não houve demissões ou admissões, permanecendo com o total de 37 colaboradores. Destes, 33 são funcionários da Indústria de Parafusos Eleko e 04 da Comercial Eleko. Os colaboradores são distribuídos entre produção (29) e administrativo (08).

Os salários estão em dia, o INSS não foi adimplido nas duas empresas e o FGTS foi pago parcialmente na Indústria Eleko e na Comercial Eleko nada foi pago. Os encargos mais antigos seguem vencidos.

Tributos

Grupo Eleko



O passivo tributário, ao final de novembro/2022, somou R\$ 24.738.314,46, sendo mais concentrado na Indústria de Parafusos Eleko, correspondente a 90% do total inadimplido.

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.

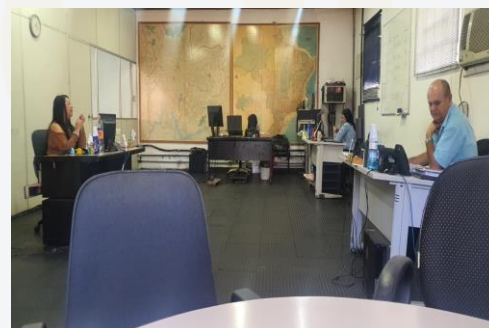
De acordo com o que foi informado, estão buscando negociar o parcelamento de saldo aberto de FGTS.

3. RESUMO – ACOMPANHAMENTO DA ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

Em 19/10/2022, reuniram-se de forma virtual a Administração Judicial e os representantes da Recuperanda. De acordo com a empresa, a operação está caminhando conforme o esperado, sem muitas dificuldades, apenas a preocupação com o valor do aço que tem grande impacto na operação. A Recuperanda informa que teve uma proposta de compra de imóvel via permuta que, se concretizada, poderá propor novo plano de pagamento aos credores.

Para complementar o financiamento da operação, a empresa adota a negociação com empresas de fomento, em que é emitida uma nota fiscal para uma empresa do grupo, negocia o valor com o fomento e, posteriormente, efetua o cancelamento ou devolução dessa nota fiscal negociada. Mas, salienta que estão diminuindo gradativamente a negociação de títulos.

A empresa informa ainda que mantém todo maquinário em uso, a exceção de uma máquina que se encontra em manutenção. Os estoques apresentam em torno de 3% de sucatas e a contabilização é feita de acordo com a ocorrência dos fatos, expressando a realidade. Estão mantendo os salários em dia e estão em fase de adesão ao parcelamento de FGTS.



4. INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL PARAFUSOS ELEKO

BALANÇO PATRIMONIAL		set/22	out/22	nov/22
ATIVO	CIRCULANTE	3.249.291	3.599.372	3.309.851
	Caixa e equivalentes de caixa	152.945	363.385	282.094
	Clientes - Nacionais	405.014	412.527	139.590
	Estoques	584.465	556.448	628.722
	Adiantamentos a compensar	2.090.267	2.248.737	2.240.013
	Despesas pagas antecipadamente	16.600	18.275	19.432
	NÃO CIRCULANTE	707.458	707.458	707.458
	Realizável a longo prazo	121.840	121.840	121.840
	Imobilizado	584.259	584.259	584.259
	Intangível	1.359	1.359	1.359
TOTAL DO ATIVO		3.956.749	4.306.830	4.017.309,24
BALANÇO PATRIMONIAL		set/22	out/22	nov/22
PASSIVO	CIRCULANTE	8.276.149	8.991.479	9.155.398
	Fornecedores nacionais	77.786	548.429	381.280
	Impostos e contribuições a recolher	4.567.405	4.792.498	5.012.629
	Emprést. Finan. e Arrendamento	296.480	285.793	272.835
	Duplicatas descontadas	339.856	338.727	364.442
	Outras obrigações	- 22.875	- 5.971	- 6.608
	Obrigações trabalhistas	3.017.497	3.032.003	3.130.819
	NÃO CIRCULANTE	27.773.933	27.789.894	27.799.246
	Empréstimos e financiamentos	3.567.040	3.567.040	3.567.040
	Empréstimos entre coligadas	5.856.750	5.872.710	5.882.063
	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 PL		7.257.169	7.988.459	8.161.730,04

Caixa e equivalentes de caixa: a rubrica é composta por numerários em caixa (R\$ 2.937,81), bancos (R\$ 27.964,18) e aplicações financeiras (R\$ 251.192,14). A rubrica apresentou decréscimo de 22%, porém o relatório razão não foi enviado e os extratos foram enviados parcialmente, o que impede verificar a totalidade da movimentação bancária, a Recuperanda confirma a veracidade do valor de R\$ 2.937,81 em caixa.

Clientes: o saldo de clientes apresentou decréscimo de 66% em decorrência do maior volume de recebimentos de vendas a prazo R\$ 1,6 milhão, em relação às vendas a prazo do período R\$ 1,3 milhão. O *aging list* enviado atesta os valores contabilizados e contempla valores consolidados da Indústria e Comercial Eleko, inviabilizando a análise individual das vendas. 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: exibiu acréscimo de 13%. Os inventários atestam o valor apresentado nas demonstrações. e apontam que o estoque da Eleko possui 20 linhas de produtos, sendo que 10 delas representam 50% do total.

Adiantamentos a compensar: compreende adiantamentos a fornecedores que apresentou elevação. 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 acréscimo da rubrica, a Recuperanda elucida que se deu por novos pedidos a fornecedores de matéria prima, mas não informou sobre quais se referem.

Despesas pagas antecipadamente: engloba a conta de vale transporte, em novembro apresentou R\$ 6 mil de pagamentos adiantados e R\$ 4,9 mil de baixas. Questionada sobre o porquê destes pagamentos de vale transportes antecipado, a Recuperanda informou que apropria a despesa com vale transporte dos funcionários na competência seguinte, mas não informou o porquê dessa prática que está em desacordo com as normas fiscais e contábeis.

Realizável a longo prazo: trata-se de bloqueio judicial de impostos e ações trabalhistas e não houve movimentação em novembro.

Imobilizado: o grupo do imobilizado apresenta diferenças e necessita de ajustes, visto que possui R\$ 1,2 milhão em bens registrados que são depreciáveis, além de R\$ 618.478,73 de terrenos que não são depreciáveis, porém o valor de depreciações acumuladas é de R\$ 1,3 milhões, ultrapassando o valor original dos bens. Questionada acerca destes valores divergentes, a Recuperanda informa se tratar de contabilizações do antigo contador e irá fazer levantamento, porém não estipulou prazo.

4. INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL PARAFUSOS ELEKO

BALANÇO PATRIMONIAL		set/22	out/22	nov/22
ATIVO	CIRCULANTE	3.249.291	3.599.372	3.309.851
	Caixa e equivalentes de caixa	152.945	363.385	282.094
	Clientes - Nacionais	405.014	412.527	139.590
	Estoques	584.465	556.448	628.722
	Adiantamentos a compensar	2.090.267	2.248.737	2.240.013
	Despesas pagas antecipadamente	16.600	18.275	19.432
	NÃO CIRCULANTE	707.458	707.458	707.458
	Realizável a longo prazo	121.840	121.840	121.840
	Imobilizado	584.259	584.259	584.259
	Intangível	1.359	1.359	1.359
TOTAL DO ATIVO	3.956.749	4.306.830	4.017.309,24	
BALANÇO PATRIMONIAL		set/22	out/22	nov/22
PASSIVO	CIRCULANTE	8.276.149	8.991.479	9.155.398
	Fornecedores nacionais	77.786	548.429	381.280
	Impostos e contribuições a recolher	4.567.405	4.792.498	5.012.629
	Emprést. Finan. e Arrendamento	296.480	285.793	272.835
	Duplicatas descontadas	339.856	338.727	364.442
	Outras obrigações	- 22.875	- 5.971	- 6.608
	Obrigações trabalhistas	3.017.497	3.032.003	3.130.819
	NÃO CIRCULANTE	27.773.933	27.789.894	27.799.246
	Empréstimos e financiamentos	3.567.040	3.567.040	3.567.040
	Empréstimos entre coligadas	5.856.750	5.872.710	5.882.063
	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 PL	7.257.169	7.988.459	8.161.730,04	

Fornecedores: a rubrica apresentou decréscimo de 30% motivado pelo maior volume de pagamentos (R\$ 974,1 mil), em comparação com as novas compras a prazo (R\$ 807 mil). Dentre os principais pagamentos, destacam-se, Merco Metal (R\$ 263,1 mil), Metal Wire Metalúrgica (R\$ 150,4 mil) e Cecil S/A (R\$ 142,4 mil). O relatório financeiro de contas a pagar enviado apresenta apenas o montante relativo as compras do mês de novembro, desta forma não pudemos atestar o saldo. Segundo explanado pela Recuperanda os fornecedores do curto prazo são todos extraconcursais e os relacionados na RJ foram alocados no longo prazo. Ainda, informou que não há inadimplência extraconcursal, porém não apresentou relatório de contas a pagar completo para ratificar a informação.

Impostos: novembro exibiu acréscimo de 5%, motivado pela a inadimplência dos tributos. Os maiores saldos em abertos são junto ao ICMS (R\$ 2 milhões), IPI (R\$ 1,5 milhão) e COFINS (R\$ 1 milhão). Na competência houve apenas compensações de créditos tributários de IPI, ICMS, PIS e COFINS na apuração mensal e nenhum pagamento de competências anteriores, desta forma segue o aumento constante do saldo inadimplente.

Empréstimos, financiamentos: o período exibiu retração de 5%, decorrente da amortização mensal. junto a instituições financeiras extraconcursais. Em novembro houve R\$ 307,9 mil de amortização e R\$ 295 mil de novas negociações. O livro razão, mesmo solicitado, não foi enviado, impossibilitando uma análise mais detalhada.

Duplicatas descontadas: o período exibiu acréscimo de 8%, decorrente do maior volume de negociação de títulos (R\$ 482 mil), quando comparado às baixas e pagamentos (R\$ 456,3 mil). 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. Salientando que a Recuperanda realiza operações intercompany, emitindo títulos para outra empresa do grupo e após negociação com empresas de fomento ou factoring, efetua o cancelamento ou devolução dos títulos, em novembro foi emitida e cancelada nota fiscal de R\$ 190 mil para a Comercial Eleko. Salientamos que essas operações estão aumentando o passivo extraconcursal, visto que consta R\$ 139,5 mil em clientes a receber e R\$ 364,4 mil em duplicatas descontadas.

Obrigações trabalhistas: apresentou acréscimo de 3%, motivado, principalmente, pela inadimplência dos encargos. Os salários do mês, pró-labore e FGTS foram pagos, porém o INSS não foi pago. Observamos que o valor pago de salários e pró-labore é maior que o valor provisionado, havendo sinal de erro de contabilização, questionada, a empresa informou que serão ajustadas as diferenças na competência dezembro/2022.

Outras obrigações: compreende as contas de energia elétrica (R\$ 897,09) e seguro de vida (R\$ 5.710,62), os saldos estão devedores, demonstrando que foram pagos valores maiores que os provisionados. Questionada sobre os esses valores, a Recuperanda informa que serão ajustadas as diferenças na competência dezembro/2022.

Empréstimos entre coligadas: demonstrou acréscimo de R\$ 9,3 mil 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 conseqüente 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.

4. INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL COMERCIAL ELEKO

BALANÇO PATRIMONIAL		set/22	out/22	nov/22
ATIVO	CIRCULANTE	709.938	694.522	476.746
	Clientes - Nacionais	611.455	699.708	482.218
	Impostos e contribuições a recuperar	51.775	-	-
	Adiantamentos	51.997	222	222
	Despesas pagas antecipadamente	- 5.288 -	5.408 -	5.693
	NÃO CIRCULANTE	5.946.750	5.962.710	5.972.063
	Empréstimos entre coligadas	5.856.750	5.872.710	5.882.063
	Imobilizado	90.000	90.000	90.000
	TOTAL DO ATIVO	6.656.689	6.657.232	6.448.809
	BALANÇO PATRIMONIAL		set/22	out/22
PASSIVO	CIRCULANTE	2.277.384	2.320.481	2.436.260
	Fornecedores nacionais	215.211	310.211	501.432
	Impostos e contribuições a recolher	2.164.016	2.111.318	2.025.448
	Empréstimos e Financiamentos	- 497.272 -	497.272 -	497.272
	Obrigações trabalhistas	395.429	396.224	406.652
	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	4.847.275	4.890.372	5.006.151

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 31%, tendo em vista que não houve vendas em novembro, apresentou somente recebimentos no valor de R\$ 217,4 mil. O *aging list* enviado, contempla valores consolidados da Indústria e Comercial Eleko, atestando os valores totais contabilizados, porém inviabilizando a análise individual. Os principais saldos em aberto são dos clientes Intelli Ind Terminais Elétricos Ltda. (R\$ 197,9 mil), DPR Telecomunicações Ltda (R\$ 189,8 mil) e Ripack Embalagens Ltda (R\$ 28,1 mil).

Despesas pagas antecipadamente: compreende exclusivamente saldo “credor” na conta de vale transporte e resulta de erro de contabilização. Questionada sobre a forma de contabilização e o ajuste dos saldos, a empresa informou somente que apropria a despesa de vale transporte dos funcionários na competência seguinte e sobre o saldo errado não comentou nada sobre o ajuste.

Empréstimos entre coligadas: o mês de novembro exibiu um acréscimo de R\$ 9,3 mil. 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

Fornecedores: composto por 4 fornecedores, Unimake R\$ 211,00, Indústria de parafusos Eleko Ltda (R\$ 500 mil), Nickolas Rodrigues de Castro (R\$ 463,00) e Fast Bras Equip. (R\$ 757,50). Apresentou aumento de 62% em novembro devido a novas operações *Intercompany*. A operação além de ilegal, apresenta erro de contabilização, visto que na indústria de Parafusos a nota fiscal emitida é devolvida ou cancelada, logo na Comercial Eleko deveria ser devolvida a compra porque não existe mais o título a pagar. Questionada, a Recuperanda relata que efetuará os ajustes necessários.

Impostos e contribuições a recolher: o período expôs decréscimo de 4%, resultante da compensação de créditos tributários no valor de R\$ 68,4 mil de ICMS, R\$ 14,4 mil de Cofins e R\$ 3,1 mil de Pis. Essas operações apresentam erro de contabilização, visto que são tributos incidentes sobre o faturamento e em novembro a empresa não faturou, sendo assim não houve geração de tributos aptos a compensações no mês.

Empréstimos e financiamentos: composto unicamente pela conta de duplicatas descontadas, não apresenta movimentação desde março/2022, porém o saldo remanescente é devedor, demonstrando que foram baixados mais títulos que os negociados e carece de ajustes, a empresa mesmo questionada não estipulou prazo para ajuste.

Obrigações trabalhistas: o aumento de 3% em novembro foi decorrente da apropriação das parcelas de INSS e FGTS que segue em inadimplência, os salários foram pagos, porém demonstra pagamento maior que o provisionado, denotando erro de contabilização, ao ser questionada a empresa informou que efetuará os ajustes necessário na competência dezembro/2022.

4. INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DRE CONSOLIDADO

DRE	set/22	out/22	nov/22	2022
Receita Bruta de Mercadorias e Serviços	1.663.912	1.656.122	1.317.962	17.380.956
Deduções de vendas	- 647.657	- 539.928	- 718.910	- 6.067.870
Receita Líquida	1.016.256	1.116.195	599.052	11.313.086
Custos	- 771.815	- 1.194.863	- 898.475	- 10.707.370
Lucro bruto	244.440	- 78.669	- 299.423	605.716
Despesas operacionais	- 387.754	- 255.792	- 459.562	- 2.926.024
Despesas gerais	263	183	155	2.297
Despesas tributárias	- 852	- 3.066	- 1.818	- 28.377
Lucro/Prejuízo operacional antes do resultado financeiro	- 143.903	- 337.344	- 760.647	- 2.346.389
Receitas financeiras	-	-	-	24.743
Despesas financeiras	- 25.731	- 34.649	- 26.347	- 380.124
Lucro/prejuízo líquido do exercício	- 169.634	- 371.993	- 786.994	- 2.701.769

DRE

No mês de novembro/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 está aumentando o passivo extraconcursal da Recuperanda. Diante dessa situação, a Administração Judicial irá monitorar de forma mensal, a evolução do 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 novembro, um decréscimo de 20% na receita bruta da indústria e queda de 100% do faturamento da Comercial Eleko, que foi justificado pela empresa devido a oscilação normal de mercado no volume de vendas. Quando questionada se houve faturamento *Intercompany* em novembro, a empresa confirma e informa que foram emitidas notas fiscais de venda para Comercial Eleko no total de R\$ 190 mil e o valor está registrado no passivo da Comercial Eleko.

Deduções de vendas: engloba impostos s/ vendas (R\$ 335,1 mil) e devolução/ cancelamento de vendas (R\$ 383,8 mil). Apresentou aumento 33% em novembro, devido as devoluções de venda em nome da Comercial Eleko de R\$ 190 mil. Conforme relatado pela empresa, essas devoluções são relativas a notas fiscais geradas em operações *intercompany*, com propósito de negociação com FIDCs para capital de giro, o total negociado no mês foi R\$ 190 mil.

Custos: os custos de produção são os principais elementos redutores de lucratividade das Recuperandas. Embora em valores tenham apresentado queda, em termos proporcionais o período expôs acréscimo significativo, visto que em outubro representava 107% da receita líquida e em novembro passou para 150% da receita líquida. O aumento está diretamente ligado às operações *intercompany*, pois as notas de vendas simuladas da Indústria de Parafusos em nome da Comercial Eleko, quando analisados em separado, na Indústria de Parafusos a venda é cancelada, porém na Comercial Eleko as notas de compras vinculadas a essas operações não são devolvidas, apresentando efetiva compra de mercadorias que não existem, desta forma compoendo e elevando o custo, além de gerar contas a pagar fictício na Comercial Eleko. Observamos que as Recuperandas não utilizam sistema de custos integrado com a contabilidade, gerando distorções no custo dos produtos.

Despesas operacionais: a rubrica apresentou acréscimo de 80%, em sua maior parte, pelo lançamento de 13º salário R\$ 120,3 mil e manutenção de veículos (R\$ 17,8 mil), que na competência anterior não havia apresentado valor. O livro razão das contas, mesmo após solicitado, não foi enviado, impossibilitando uma análise mais aprofundada.

Despesas tributárias: compreende o valor de contribuição sindical de R\$ 162,00, Imposto federal (R\$ 1,2 mil) e Impostos e taxas R\$ 366,46. apresentou queda de 60%, sem maiores detalhes por parte da empresa.

Resultado Financeiro: novembro não apresentou receitas financeiras, contudo expôs despesas financeiras com operações de desconto de títulos (R\$ 24,1 mil), despesas bancárias diversas (R\$ 2,3 mil) e juros passivos (R\$ 3,84). Com isso o resultado financeiro foi negativo em R\$ 26,3 mil.

Resultado: no consolidado as receitas demonstraram queda de 20%, contudo, observamos que a Comercial eleko não faturou em novembro. Os custos e despesas apresentaram alta, assim as receitas não foram suficientes para alcançar custos e despesas e ao fim de novembro o resultado foi prejuízo de R\$ 786,9 mil. O acumulado de 2022 é negativo em R\$ 2.701.769,40.

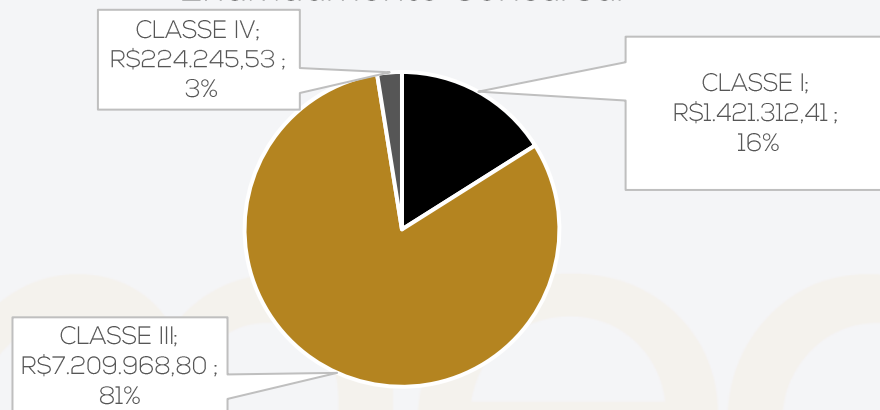
5. ENDIVIDAMENTO

Endividamento Concursal

O endividamento concursal soma R\$8.831.028,89, sendo a classe com maior representatividade a quirografária, representando 82% do passivo total.

Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total
CLASSE I	66	32,67%	R\$ 1.421.312,41	16,05%
CLASSE III	81	40,10%	R\$ 7.209.968,80	81,42%
CLASSE IV	55	27,23%	R\$ 224.245,53	2,53%
Total	202	100%	R\$ 8.855.526,74	100%

Endividamento Concursal



CLASSE	PRINCIPAIS CREDORES CREDOR	VALOR
CLASSE III	ELEK KOLYA NETO	R\$ 833.333,33
CLASSE III	ZOLTAN TIBRO KOLYA	R\$ 833.333,33
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\$ 3.965.647,40

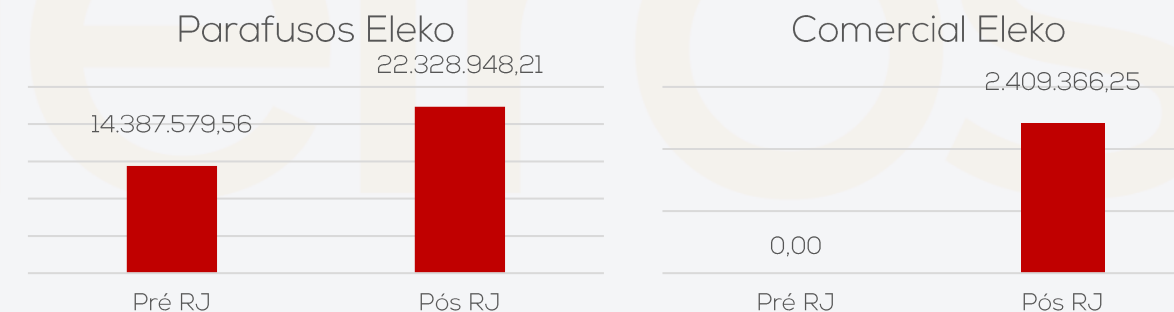
Endividamento Tributário

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 novembro/2022, somou R\$ 24738314,46, sendo mais concentrado na Indústria de Parafusos Eleko, conforme segue demonstrado:

- **Parafusos Eleko:** em novembro/2022, o total do passivo tributário era de **R\$ 22.328.948,21**. 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 novembro/2022, o total em aberto dos tributos era de **R\$ 2.409.366,25**. Os impostos não estão sendo pagos e não há parcelamentos ativos.

	Comercial	Indústria	Total
Impostos e Contribuições a Recolher (Passivo Circulante)	2.023.559	5.007.318	7.030.877
Obrigações Trabalhistas (Passivo Circulante)	385.807	3.164.387	3.550.194
Impostos a Recolher (Passivo Não Circulante)	-	14.157.244	14.157.244
Total	2.409.366	22.328.948	24.738.314

Impostos a recolher



6. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL – 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 resolutivas 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 resolutivas 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	1.341.312,41	Recebimento da alienação de imóvel	30 dias	1.342.705,54
	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	7.209.968,80	Recebimento da alienação de imóvel	30 dias	4.686.479,72
Classe IV – ME e EPP	Aplicável a todos	224.245,53	Recebimento da alienação de imóvel	30 dias	145.759,59
TOTAL		8.855.526,74			6.199.085,24

6. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL – CUMPRIMENTO DO PLANO

CONDIÇÕES DO PLANO					ATUALIZAÇÃO EM NOVEMBRO/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	1.341.312,41	Recebimento da alienação de imóvel	30 dias	1.342.705,54	0,00	0,00	1.342.705,54	-
	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	7.209.968,80	Recebimento da alienação de imóvel	30 dias	4.686.479,72	0,00	0,00	4.686.479,72	Deságio aplicado de 35%
Classe IV - ME e EPP	Aplicável a todos	224.245,53	Recebimento da alienação de imóvel	30 dias	145.759,59	0,00	0,00	145.759,59	Deságio aplicado de 35%
TOTAL		8.855.526,74			6.199.085,24	24.140,39	0,00	6.174.944,85	

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.



ANEXOS

I – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS NOVEMBRO/2022.





medeiros²
administração judicial



 **0800 150 1111**

 **+55 51 99871-1170**

PORTO ALEGRE

Av. Dr. Nilo Peçanha, 2900 - 701
RS - CEP 91330-001

NOVO HAMBURGO

R. Júlio de Castilhos, 679, Salas 111 e 112,
RS - CEP 93.510-130

CAXIAS DO SUL

Av. Itália, 482/501, Ed. Domênica Verdi
RS - CEP 95010-040

BLUMENAU

Rua Dr. Artur Balsini, 107, BBC Blumenau
Bairro Velha - CEP: 89036-240

RIO DE JANEIRO

Rua da Quitanda, 86 - 2º andar, Ed.
Galeria Sul América Seguros
Bairro Centro - CEP: 20091-005

SÃO PAULO

Av. Brig. Faria Lima, 4221, 1º andar
Bairro Itaim Bibi - CEP: 04538-133

Balancete de Verificação

Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	ATIVO	6.657.232,28D	131.603,93	340.027,35	6.448.808,86D
1.1	ATIVO CIRCULANTE	694.521,81D	104.113,42	321.888,93	476.746,30D
1.1.1	DISPONIVEL	0,00D	18.138,42	18.138,42	0,00D
1.1.1.01	Numerários	0,00D	18.138,42	18.138,42	0,00D
1.1.1.01.001	CAIXA	0,00D	18.138,42	18.138,42	0,00D
1.1.1.01.001.00001	Caixa	0,00D	18.138,42	18.138,42	0,00D
1.1.2	CLIENTES	699.708,10D	0,00	217.490,51	482.217,59D
1.1.2.01	DUPLICATAS A RECEBER	699.708,10D	0,00	217.490,51	482.217,59D
1.1.2.01.001	DUPLICATAS A RECEBER	699.708,10D	0,00	217.490,51	482.217,59D
1.1.2.01.001.00001	Duplicatas a receber	699.708,10D	0,00	217.490,51	482.217,59D
1.1.3	OUTROS CREDITOS	221,71D	85.975,00	85.975,00	221,71D
1.1.3.01	OUTROS CREDITOS	221,71D	85.975,00	85.975,00	221,71D
1.1.3.01.006	ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	221,71D	0,00	0,00	221,71D
1.1.3.01.006.00001	Adiantamentos a fornecedores	221,71D	0,00	0,00	221,71D
1.1.3.01.009	TRIBUTOS A RECUPERAR / COMPENSAR	0,00D	85.975,00	85.975,00	0,00D
1.1.3.01.009.00002	ICMS a recuperar	0,00D	68.400,00	68.400,00	0,00D
1.1.3.01.009.00012	Cofins a recuperar	0,00D	14.440,00	14.440,00	0,00D
1.1.3.01.009.00013	PIS-PASEP a recuperar	0,00D	3.135,00	3.135,00	0,00D
1.1.6	DESpesas PAGAS ANTECIPADAMENTE	5.408,00C	0,00	285,00	5.693,00C
1.1.6.01	DESpesas PAGAS ANTECIPADAMENTE	5.408,00C	0,00	285,00	5.693,00C
1.1.6.01.001	DESpesas DE MESES SEGUINTEs	5.408,00C	0,00	285,00	5.693,00C
1.1.6.01.001.00003	Vale Transporte	5.408,00C	0,00	285,00	5.693,00C
1.2	ATIVO NÃO CIRCULANTE	5.962.710,47D	27.490,51	18.138,42	5.972.062,56D
1.2.1	ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO	5.872.710,47D	27.490,51	18.138,42	5.882.062,56D
1.2.1.02	OUTROS CREDITOS	5.872.710,47D	27.490,51	18.138,42	5.882.062,56D
1.2.1.02.001	TITULOS A RECEBER	5.872.710,47D	27.490,51	18.138,42	5.882.062,56D
1.2.1.02.001.00005	Emprestimo entre coligadas	5.872.710,47D	27.490,51	18.138,42	5.882.062,56D
1.2.3	IMOBILIZADO	90.000,00D	0,00	0,00	90.000,00D
1.2.3.02	BENS MÓVEIS	90.000,00D	0,00	0,00	90.000,00D
1.2.3.02.001	BENS MÓVEIS	90.000,00D	0,00	0,00	90.000,00D
1.2.3.02.001.00004	Maquinas e equipamentos	90.000,00D	0,00	0,00	90.000,00D
2	PASSIVO	4.890.372,22C	106.473,49	222.252,05	5.006.150,78C
2.1	PASSIVO CIRCULANTE	2.320.481,26C	106.473,49	222.252,05	2.436.259,82C
2.1.1	Exigível a Curto prazo	497.271,87D	0,00	0,00	497.271,87D
2.1.1.01	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	497.271,87D	0,00	0,00	497.271,87D
2.1.1.01.005	TITULOS A PAGAR	497.271,87D	0,00	0,00	497.271,87D
2.1.1.01.005.00003	(-) Duplicata descontadas	497.271,87D	0,00	0,00	497.271,87D
2.1.2	FORNECEDORES	310.211,00C	0,00	191.220,50	501.431,50C
2.1.2.01	FORNECEDORES	310.211,00C	0,00	191.220,50	501.431,50C
2.1.2.01.001	FORNECEDORES NACIONAIS	310.211,00C	0,00	191.220,50	501.431,50C
2.1.2.01.001.00045	INDUSTRIA DE PARAFUSOS ELEKO LTDA	310.000,00C	0,00	190.000,00	500.000,00C

Balancete de Verificação

Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
2.1.2.01.001.00059	UNIMAKE SOLUCOES CORPORATIVAS LTDA	211,00C	0,00	0,00	211,00 C
2.1.2.01.001.00067	NICKOLAS RODRIGUES DE CASSTRO	0,00C	0,00	463,00	463,00 C
2.1.2.01.001.00068	FAST BRAS E EQUIPAMENTOS	0,00C	0,00	757,50	757,50 C
2.1.3	OBRIGACOES TRIBUTARIAS	2.111.317,78C	85.975,00	105,19	2.025.447,97 C
2.1.3.01	OBRIGACOES TRIBUTARIAS	2.111.317,78C	85.975,00	105,19	2.025.447,97 C
2.1.3.01.001	IMPOSTOS E CONTRIBUICOES A RECOLHER	2.111.317,78C	85.975,00	105,19	2.025.447,97 C
2.1.3.01.001.00001	IPI a recolher	572.066,11C	0,00	0,00	572.066,11 C
2.1.3.01.001.00002	ICMS a recolher	991.194,50C	68.400,00	0,00	922.794,50 C
2.1.3.01.001.00008	Imposto de renda na fonte a recolher	1.783,93C	0,00	105,19	1.889,12 C
2.1.3.01.001.00009	PIS-PASEP a recolher	109.090,23C	3.135,00	0,00	105.955,23 C
2.1.3.01.001.00010	Cofins a recolher	437.183,01C	14.440,00	0,00	422.743,01 C
2.1.4	OBRIGACOES TRABALHISTAS E	396.224,35C	20.498,49	30.926,36	406.652,22 C
2.1.4.01	OBRIGACOES TRABALHISTAS E	396.224,35C	20.498,49	30.926,36	406.652,22 C
2.1.4.01.001	OBRIGACOES COM O PESSOAL	120.557,72C	19.450,95	12.295,74	113.402,51 C
2.1.4.01.001.00001	Salarios e ordenados a pagar	66.979,38D	19.450,95	12.295,74	74.134,59 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	191.487,06C	0,00	4.894,12	196.381,18 C
2.1.4.01.002.00001	INSS a recolher	158.392,70C	0,00	3.709,57	162.102,27 C
2.1.4.01.002.00002	FGTS a recolher	33.094,36C	0,00	1.184,55	34.278,91 C
2.1.4.01.003	PROVISOES	84.179,57C	1.047,54	13.736,50	96.868,53 C
2.1.4.01.003.00002	Provisao para 13§ Salario	84.179,57C	1.047,54	10.134,84	93.266,87 C
2.1.4.01.003.00004	INSS s/ provisao para 13§	0,00C	0,00	3.403,80	3.403,80 C
2.1.4.01.003.00007	IR s/ provisão para 13°	0,00C	0,00	197,86	197,86 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	436.060,81D	220.439,96	52.037,98	604.462,79 D
3.1	CUSTOS DE PRODUCAO	275.987,55D	191.220,50	51.775,00	415.433,05 D
3.1.1	CUSTOS DE PRODUCAO	275.987,55D	191.220,50	51.775,00	415.433,05 D
3.1.1.01	CUSTOS DIRETOS DE PRODUCAO	275.987,55D	191.220,50	51.775,00	415.433,05 D
3.1.1.01.001	MATERIAL APLICADO	273.618,28D	191.220,50	51.775,00	413.063,78 D
3.1.1.01.001.00001	MATERIA - PRIMA	204,18D	757,50	0,00	961,68 D
3.1.1.01.001.00003	MATERIAL PARA REVENDA	248.414,10D	190.463,00	51.775,00	387.102,10 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

ASCIMO ASSESSORIA

Balancete de Verificação

Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
3.1.1.01.002.00005	Ferias	2.369,27D	0,00	0,00	2.369,27 D
3.2	DESPESAS OPERACIONAIS	160.073,26D	29.219,46	262,98	189.029,74 D
3.2.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	160.073,26D	29.219,46	262,98	189.029,74 D
3.2.2.01	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	160.073,26D	29.219,46	262,98	189.029,74 D
3.2.2.01.001	DESPESAS COM PESSOAL	162.778,26D	29.219,46	107,88	191.889,84 D
3.2.2.01.001.00001	Salarios e ordenados	104.309,25D	7.738,02	0,00	112.047,27 D
3.2.2.01.001.00004	13º Salario	9.071,00D	12.006,00	0,00	21.077,00 D
3.2.2.01.001.00005	Ferias	8.481,86D	4.557,72	0,00	13.039,58 D
3.2.2.01.001.00006	INSS	22.332,67D	2.025,80	0,00	24.358,47 D
3.2.2.01.001.00007	FGTS	8.784,69D	1.184,55	0,00	9.969,24 D
3.2.2.01.001.00010	Vale Transporte	1.683,93D	285,00	107,88	1.861,05 D
3.2.2.01.001.00011	Salario Educação - Incra	3.001,41D	816,11	0,00	3.817,52 D
3.2.2.01.001.00012	Contribuição Sesi / Senai	3.446,02D	314,00	0,00	3.760,02 D
3.2.2.01.001.00013	Seguro Acidente de Trab. Administrativo	1.667,43D	151,93	0,00	1.819,36 D
3.2.2.01.001.00014	Programa de Alimentação do Trabalhador	0,00D	140,33	0,00	140,33 D
3.2.2.01.004	DESPESAS GERAIS	2.705,00C	0,00	155,10	2.860,10 C
3.2.2.01.004.00014	Refeicoes	2.705,00C	0,00	155,10	2.860,10 C
4	RECEITAS	2.202.920,87C	190.000,00	34.200,00	2.047.120,87 C
4.1	RECEITAS OPERACIONAIS	2.202.920,87C	190.000,00	34.200,00	2.047.120,87 C
4.1.1	RECEITAS OPERACIONAIS	3.197.396,54C	0,00	0,00	3.197.396,54 C
4.1.1.01	RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVICOS	3.197.396,54C	0,00	0,00	3.197.396,54 C
4.1.1.01.001	RECEITA BRUTA DE VENDAS	3.197.331,74C	0,00	0,00	3.197.331,74 C
4.1.1.01.001.00001	Venda de prod. no mercado interno	3.077.331,74C	0,00	0,00	3.077.331,74 C
4.1.1.01.001.00003	Venda de mercadorias no mercado interno	120.000,00C	0,00	0,00	120.000,00 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	994.475,67D	190.000,00	34.200,00	1.150.275,67 D
4.1.2.01	(-) DEDUCOES DA RECEITA BRUTA	994.475,67D	190.000,00	34.200,00	1.150.275,67 D
4.1.2.01.001	(-) CANCELAMENTO E DEVOLUCOES	86.704,54D	190.000,00	0,00	276.704,54 D
4.1.2.01.001.00001	(-) Dev. venda de prod.mercado interno	86.704,54D	190.000,00	0,00	276.704,54 D
4.1.2.01.003	(-) IMPOSTOS INCIDENTES S/ VENDAS	907.771,13D	0,00	34.200,00	873.571,13 D
4.1.2.01.003.00001	IPI	219.045,57D	0,00	0,00	219.045,57 D
4.1.2.01.003.00002	ICMS	410.942,97D	0,00	34.200,00	376.742,97 D
4.1.2.01.003.00004	COFINS	228.232,24D	0,00	0,00	228.232,24 D
4.1.2.01.003.00005	PIS-PASEP	49.550,35D	0,00	0,00	49.550,35 D
ATIVO		6.657.232,28 D	131.603,93	340.027,35	6.448.808,86 D
PASSIVO		4.890.372,22 C	106.473,49	222.252,05	5.006.150,78 C
DESPESAS		436.060,81 D	220.439,96	52.037,98	604.462,79 D
RECEITAS		2.202.920,87 C	190.000,00	34.200,00	2.047.120,87 C
CUSTO		0,00 D	0,00	0,00	0,00 D
RESULTADO		0,00 D	0,00	0,00	0,00 D
Lucro					1.442.658,08

ASCIMO ASSESSORIA

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

CNPJ: 61.074.894/0001-59

Período: 01/11/2022 a 30/11/2022

Balancete de Verificação

Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
I	Ativo	4.306.830,11D	6.842.082,25	7.131.603,12	4.017.309,24D
1.1	ATIVO CIRCULANTE	3.599.372,32D	6.842.082,25	7.131.603,12	3.309.851,45D
1.1.1	DISPONIVEL	363.384,69D	4.676.857,52	4.758.148,08	282.094,13D
1.1.1.01	Numerários	3.613,81D	19.342,97	20.018,97	2.937,81D
1.1.1.01.001	CAIXA	3.613,81D	19.342,97	20.018,97	2.937,81D
1.1.1.01.001.00001	Caixa	3.613,81D	19.342,97	20.018,97	2.937,81D
1.1.1.02	BANCOS	359.770,88D	4.657.514,55	4.738.129,11	279.156,32D
1.1.1.02.002	BANCOS CONTA MOVIMENTO	25.964,73D	3.694.408,21	3.692.408,76	27.964,18D
1.1.1.02.002.00003	Banco Bradesco S/A Comercial 0362706-3	0,00D	891,98	891,98	0,00D
1.1.1.02.002.00004	Banco Santander S/A Industria 03765	3.991,96D	1.012.795,01	1.012.794,90	3.992,07D
1.1.1.02.002.00006	Banco Santander S/A Comercial 32053	0,00D	2.644.574,07	2.641.864,40	2.709,67D
1.1.1.02.002.00007	Banco Sofisa	4.575,40C	15.793,05	11.227,46	9,81C
1.1.1.02.002.00013	Banco Comercial C6	18.970,04D	17.210,11	16.741,77	19.438,38D
1.1.1.02.002.00014	Banco Cora Comercial 13891959	3.597,67D	3.000,00	4.763,80	1.833,87D
1.1.1.02.002.00015	Sofisa Comercial Eleko	3.980,46D	143,99	4.124,45	0,00D
1.1.1.02.003	APLICACOES FINANCEIRAS LIQUIDEZ	333.806,15D	963.106,34	1.045.720,35	251.192,14D
1.1.1.02.003.00001	Aplicacoes financeiras Santander Com	297.002,31D	963.106,34	1.045.720,35	214.388,30D
1.1.1.02.003.00051	Aplicações Financeiras C6	36.803,84D	0,00	0,00	36.803,84D
1.1.2	CLIENTES	412.527,14D	1.341.252,85	1.614.190,25	139.589,74D
1.1.2.01	DUPLICATAS A RECEBER	412.527,14D	1.341.252,85	1.614.190,25	139.589,74D
1.1.2.01.001	DUPLICATAS A RECEBER	412.527,14D	1.341.252,85	1.614.190,25	139.589,74D
1.1.2.01.001.00001	Duplicatas a receber	412.527,14D	1.341.252,85	1.614.190,25	139.589,74D
1.1.3	OUTROS CREDITOS	2.248.736,77D	189.184,06	197.907,71	2.240.013,12D
1.1.3.01	OUTROS CREDITOS	2.248.736,77D	189.184,06	197.907,71	2.240.013,12D
1.1.3.01.006	ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	2.250.417,39D	0,00	10.404,27	2.240.013,12D
1.1.3.01.006.00001	Adiantamentos a fornecedores	2.250.417,39D	0,00	10.404,27	2.240.013,12D
1.1.3.01.009	TRIBUTOS A RECUPERAR / COMPENSAR	1.680,62C	189.184,06	187.503,44	0,00D
1.1.3.01.009.00001	IPI a recuperar	0,00D	15.938,99	15.938,99	0,00D
1.1.3.01.009.00002	ICMS a recuperar	0,00D	106.903,93	106.903,93	0,00D
1.1.3.01.009.00008	COFINS retida na fonte a compensar	0,00D	327,06	327,06	0,00D
1.1.3.01.009.00009	PIS-PASEP Retido na fonte a compensar	0,00D	71,00	71,00	0,00D
1.1.3.01.009.00012	Cofins a recuperar	0,00D	54.180,26	54.180,26	0,00D
1.1.3.01.009.00013	PIS-PASEP a recuperar	1.680,62C	11.762,82	10.082,20	0,00D
1.1.5	ESTOQUES	556.448,40D	628.722,00	556.448,40	628.722,00D
1.1.5.01	ESTOQUES	556.448,40D	628.722,00	556.448,40	628.722,00D
1.1.5.01.001	MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS	556.448,40D	628.722,00	556.448,40	628.722,00D
1.1.5.01.001.00002	Materias - primas	123.655,20D	139.716,00	123.655,20	139.716,00D
1.1.5.01.001.00005	Produtos acabados	288.528,80D	326.004,00	288.528,80	326.004,00D
1.1.5.01.001.00006	Produtos em elaboracao	144.264,40D	163.002,00	144.264,40	163.002,00D
1.1.6	DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	18.275,32D	6.065,82	4.908,68	19.432,46D
1.1.6.01	DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	18.275,32D	6.065,82	4.908,68	19.432,46D
1.1.6.01.001	DESPESAS DE MESES SEGUINTES	18.275,32D	6.065,82	4.908,68	19.432,46D

ASCIMO ASSESSORIA

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

CNPJ: 61.074.894/0001-59

Período: 01/11/2022 a 30/11/2022

Balancete de Verificação

Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1.1.6.01.001.00003	Vale Transporte	18.275,32D	6.065,82	4.908,68	19.432,46 D
1.2	ATIVO NÃO CIRCULANTE	707.457,79D	0,00	0,00	707.457,79 D
1.2.1	ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO	121.840,12D	0,00	0,00	121.840,12 D
1.2.1.02	OUTROS CREDITOS	121.840,12D	0,00	0,00	121.840,12 D
1.2.1.02.006	DEPOSITOS JUDICIAIS	121.840,12D	0,00	0,00	121.840,12 D
1.2.1.02.006.00001	Conta Judicial	121.840,12D	0,00	0,00	121.840,12 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 Equipos	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	7.988.458,54C	2.249.624,44	2.422.895,94	8.161.730,04 C
2.1	PASSIVO CIRCULANTE	8.991.478,58C	2.231.486,02	2.395.405,43	9.155.397,99 C
2.1.1	Exigível a Curto prazo	624.519,98C	764.342,09	777.099,21	637.277,10 C
2.1.1.01	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	624.519,98C	764.342,09	777.099,21	637.277,10 C
2.1.1.01.001	EMPRESTIMOS NACIONAIS	285.793,01C	307.957,86	295.000,00	272.835,15 C
2.1.1.01.001.00001	Emprestimos a Curto Prazo	285.793,01C	307.957,86	295.000,00	272.835,15 C
2.1.1.01.005	TITULOS A PAGAR	338.726,97C	456.384,23	482.099,21	364.441,95 C
2.1.1.01.005.00003	Duplicatas Descontadas	338.726,97C	456.384,23	482.099,21	364.441,95 C
2.1.2	FORNECEDORES	548.428,81C	974.148,84	807.000,33	381.280,30 C
2.1.2.01	FORNECEDORES	548.428,81C	974.148,84	807.000,33	381.280,30 C
2.1.2.01.001	FORNECEDORES NACIONAIS	548.428,81C	974.148,84	807.000,33	381.280,30 C
2.1.2.01.001.00001	TORRES GALVANIZAÇÃO LTDA	0,03C	22.503,80	22.503,77	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
2.1.2.01.001.00003	SUPER EPI EQUIP PROT INDIVIDUAL EIRELI	1.016,84C	1.051,34	1.081,65	1.047,15 C
2.1.2.01.001.00004	KIT GOURMET REFEIÇÕES COLETIVAS ME	1.680,62D	30.404,27	32.084,89	0,00 C
2.1.2.01.001.00006	IND DE PREGOS LEON LTDA	0,00C	51.930,30	51.930,30	0,00 C
2.1.2.01.001.00010	TREF STEEL TREFIL E TRAT TERMICO	0,00C	2.657,89	6.899,66	4.241,77 C
2.1.2.01.001.00013	NICROSOL IND E COM DE SOLDAS ESP LTDA	0,00C	731,65	731,65	0,00 C
2.1.2.01.001.00014	SOMAR COMERCIO ATAC DE METAIS LTDA	0,00C	0,00	82.223,36	82.223,36 C
2.1.2.01.001.00016	BELENUS DO BRASIL SA	4.574,60C	24.181,21	19.606,61	0,00 C
2.1.2.01.001.00021	CELMAR COM E IMPORT LTDA	2.228,40C	2.228,40	0,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00030	MAURANO & MAURANO LTDA	6.327,78C	0,00	0,00	6.327,78 C
2.1.2.01.001.00043	ATUATIVA COM. DE FERRAM. E ASSES.	2.350,30C	2.350,30	0,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00045	FRIMOX QUIMICA LTDA	0,00C	750,00	750,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00061	COMERCIO DE GAS IMPERATRIZ	1.295,00C	1.320,00	845,00	820,00 C
2.1.2.01.001.00063	DICORTE FERRAMENTAS LTDA	325,00C	325,00	0,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00070	MANOEL RODRIGUES DA SILVA ZINCAGEM -	1.609,50C	5.976,85	9.901,80	5.534,45 C
2.1.2.01.001.00071	METAL WIRE METALURGICA LTDA	108.648,19C	150.442,60	41.794,41	0,00 C
2.1.2.01.001.00072	METALBO INDUSTRIA DE FIXADORES	0,00C	15.833,62	15.833,62	0,00 C
2.1.2.01.001.00077	TONER PRINT COM E MANUT DE EQUIP E	0,00C	296,60	296,60	0,00 C
2.1.2.01.001.00190	MECTERM TRATAMENTO TERMICO	2.711,68C	8.036,68	7.709,90	2.384,90 C
2.1.2.01.001.00196	GV REVESTIMENTOS METALICOS LTDA -	0,00C	2.376,00	2.376,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00201	DALL'ANESE COM E MAN DE PARAF LTDA	0,00C	55,00	55,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00223	DALL'ANESE COM E MAN DE PARAF LTDA	0,00C	213,00	213,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00233	SOUTHWIND COMERCIO IMPORT. E	0,00C	1.375,00	1.375,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00234	CONSTELAÇÃO COM. ARRUELAS	0,00C	0,00	3.744,00	3.744,00 C
2.1.2.01.001.00235	ZOBOR INDUSTRIA MECANICA LTDA	4.155,00C	0,00	0,00	4.155,00 C
2.1.2.01.001.00239	FABRICA DE ARRUELAS SAO JORGE LTDA-	26.344,46C	20.494,46	24.552,00	30.402,00 C
2.1.2.01.001.00242	LEMONS & GONCALVES PROD. P/ IND. LTDA	0,00C	0,00	852,00	852,00 C
2.1.2.01.001.00254	DUNASROL ROLAMENTOS E FERRAGENS	253,00C	0,00	0,00	253,00 C
2.1.2.01.001.00263	TREFILACAO ACO-RAG LTDA	0,00C	30.702,42	30.702,42	0,00 C
2.1.2.01.001.00275	MERCO METAL COMERCIO DE METAIS	330.000,00C	263.197,38	131.750,96	198.553,58 C
2.1.2.01.001.00280	GALZINC REVESTIMENTO EM METAIS	0,00C	25.054,35	25.054,35	0,00 C
2.1.2.01.001.00293	ANDREENSE COMERCIO DE FERRAMENTAS	6.889,92C	915,00	0,00	5.974,92 C
2.1.2.01.001.00296	USINAGEM E FERRAMENTARIA LUZ E LUZ	28.716,64C	14.506,66	8.740,00	22.949,98 C
2.1.2.01.001.00303	LEBLON ROLAMENTOS LTDA	0,00C	0,00	580,00	580,00 C
2.1.2.01.001.00307	AMJ COMERCIO E MANUTENCAO DE	0,00C	0,00	443,00	443,00 C
2.1.2.01.001.00348	BRANDASSI ARTEFATOS DE BORRACHA	0,00C	303,50	303,50	0,00 C
2.1.2.01.001.00350	DIGEL ELETRICA LTDA	0,00C	0,00	1.395,00	1.395,00 C
2.1.2.01.001.00391	SPIRAFIX COMERCIO DE MAQUINAS E	0,00C	348,76	348,76	0,00 C
2.1.2.01.001.00512	LOJA MAXIMA	0,00C	459,00	459,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00513	LABRITS QUIMICA LTDA	3.134,00C	3.134,00	0,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00519	MV FERRAMENTARIA LTDA	1.200,00C	1.200,00	0,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00524	MERCOBRONZE METAIS EIREL	0,00C	2.683,05	2.683,05	0,00 C
2.1.2.01.001.00553	FW FERRAMENTAS DE WIDEA LTDA	355,00C	0,00	2.598,33	2.953,33 C
2.1.2.01.001.00565	CENTRAL INOX COMERCIO DE ACOS E	0,00C	4.866,99	4.866,99	0,00 C
2.1.2.01.001.00571	LUBRIFICANTES FENIX LTDA	7.138,00C	6.330,67	0,00	807,33 C
2.1.2.01.001.00573	ARTE FORME EIRELI-ME	1.620,00C	0,00	260,00	1.880,00 C
2.1.2.01.001.00594	CECIL S/A LAMINACAO DE METAIS	0,00C	142.416,98	142.416,98	0,00 C
2.1.2.01.001.00624	METALURGICA NHOZINHO LIMITADA	0,00C	117.071,55	117.071,55	0,00 C
2.1.2.01.001.00647	GURGELMIX MAQUINAS E FERRAMENTAS	386,75C	0,00	0,00	386,75 C
2.1.2.01.001.00648	SIVA SIROLL PRODUTOS QUIMICOS E	0,00C	3.413,00	3.413,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00656	LUIS CARLOS DURANS	0,00C	77,00	0,00	77,00 D
2.1.2.01.001.00657	COMERCIO DE GAS BAKI LTDA	676,00C	1.303,00	627,00	0,00 C

ASCIMO ASSESSORIA

CNPJ: 61.074.894/0001-59

Período: 01/11/2022 a 30/11/2022

Balancete de Verificação

Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
2.1.2.01.001.00669	K9 COMERCIO DE ACOS LTDA	3.133,34C	3.133,34	0,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00694	FELIPE RAMOS BEZERRA ME	0,00C	280,00	280,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00697	R SIMIONI INDUSTRIA E COMERCIO LTDA	0,00C	223,65	223,65	0,00 C
2.1.2.01.001.00705	AEA DISTRIBUICAO E COMERCIO DE	0,00C	360,81	360,81	0,00 C
2.1.2.01.001.00731	COMERCIO DE CALHAS E TELHADOS SAO	1.390,00C	0,00	0,00	1.390,00 C
2.1.2.01.001.00732	MSI COMERCIO DE VALVULAS E SERVICOS	614,00C	0,00	0,00	614,00 C
2.1.2.01.001.00734	J.D.ZINETTI VARIEDADES ME FILIAL	0,00C	98,36	98,36	0,00 C
2.1.2.01.001.00744	CENTRO DE REPAROS AUTOMOTIVOS E	1.572,00C	3.500,00	1.928,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00746	MARIO JORGE DE SOUSA REIS MOVEIS	1.444,00C	0,00	0,00	1.444,00 C
2.1.2.01.001.00748	JVS CASA DE COMERCIO DE ELETRONICOS	0,00C	519,60	519,60	0,00 C
2.1.2.01.001.00749	HIMPORT COMERCIO E IMPORTACAO	0,00C	254,34	254,34	0,00 C
2.1.2.01.001.00751	ALFABOT MATERIAIS ELÉTRICOS LTDA	0,00C	363,73	363,73	0,00 C
2.1.2.01.001.00752	LAG JOALHEIROS COMERCIO EIRELI	0,00C	99,40	99,40	0,00 C
2.1.2.01.001.00753	KLEBER ARMOND ANTONIO 40371312850	0,00C	82,62	82,62	0,00 C
2.1.2.01.001.00755	COMERCIAL ALTECNA FERRAMENTAS	0,00C	45,14	45,14	0,00 C
2.1.2.01.001.00756	ELETRO PARA VOCE LTDA.	0,00C	1.412,08	1.412,08	0,00 C
2.1.2.01.001.00758	LOI BRASIL COMERCIO ELETRONICO LTDA	0,00C	118,49	118,49	0,00 C
2.1.2.01.001.00759	TEKNI MAS MAQ LTDA	0,00C	140,00	140,00	0,00 C
2.1.3	OBRIGACOES TRIBUTARIAS	4.792.497,65C	191.278,45	411.410,26	5.012.629,46 C
2.1.3.01	OBRIGACOES TRIBUTARIAS	4.792.497,65C	191.278,45	411.410,26	5.012.629,46 C
2.1.3.01.001	IMPOSTOS E CONTRIBUICOES A RECOLHER	4.792.497,65C	191.278,45	411.410,26	5.012.629,46 C
2.1.3.01.001.00001	IPi a recolher	1.464.327,20C	15.938,99	68.501,35	1.516.889,56 C
2.1.3.01.001.00002	ICMS a recolher	1.964.925,49C	110.678,94	214.512,02	2.068.758,57 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	20.360,86C	0,00	5.242,42	25.603,28 C
2.1.3.01.001.00009	PIS-PASEP a recolher	228.500,19C	10.153,20	21.743,27	240.090,26 C
2.1.3.01.001.00010	Cofins a recolher	1.052.486,65C	54.507,32	100.151,01	1.098.130,34 C
2.1.3.01.001.00015	Mensalidade Sindical a recolher	2.269,17C	0,00	1.260,19	3.529,36 C
2.1.4	OBRIGACOES TRABALHISTAS E	3.032.003,33C	283.241,99	382.057,50	3.130.818,84 C
2.1.4.01	OBRIGACOES TRABALHISTAS E	3.032.003,33C	283.241,99	382.057,50	3.130.818,84 C
2.1.4.01.001	OBRIGACOES COM O PESSOAL	618.150,09C	257.296,60	136.361,52	497.215,01 C
2.1.4.01.001.00001	Salarios e ordenados a pagar	135.038,23D	248.296,60	136.361,52	246.973,31 D
2.1.4.01.001.00002	Pro - labore a pagar	36.193,28D	9.000,00	0,00	45.193,28 D
2.1.4.01.001.00005	Obrigações Trabalhistas	789.381,60C	0,00	0,00	789.381,60 C
2.1.4.01.002	OBRIGACOES PREVIDENCIARIAS	2.316.219,24C	11.504,11	68.507,85	2.373.222,98 C
2.1.4.01.002.00001	INSS a recolher	2.024.945,88C	0,00	54.700,57	2.079.646,45 C
2.1.4.01.002.00002	FGTS a recolher	292.096,23C	10.544,91	13.807,28	295.358,60 C
2.1.4.01.002.00004	IR a recolher	822,87D	959,20	0,00	1.782,07 D
2.1.4.01.003	PROVISOES	97.634,00C	14.441,28	177.188,13	260.380,85 C
2.1.4.01.003.00002	Provisao para 13§ Salario	97.634,00C	14.441,28	23.126,64	106.319,36 C
2.1.4.01.003.00004	INSS s/ provisao para 13§	0,00C	0,00	150.457,44	150.457,44 C
2.1.4.01.003.00007	IR s/ provisão para 13°	0,00C	0,00	3.604,05	3.604,05 C
2.1.5	OUTRAS OBRIGACOES	5.971,19D	18.474,65	17.838,13	6.607,71 D
2.1.5.01	OUTRAS OBRIGACOES	5.971,19D	18.474,65	17.838,13	6.607,71 D
2.1.5.01.003	ENERG. ELETRICA, AGUA E TELEFONE A	1.046,04D	17.689,18	17.838,13	897,09 D

ASCIMO ASSESSORIA

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

CNPJ: 61.074.894/0001-59

Período: 01/11/2022 a 30/11/2022

Balancete de Verificação

Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
2.1.5.01.003.00002	Conta Energia Eletrica	1.046,04D	17.689,18	17.838,13	897,09 D
2.1.5.01.005	SEGUROS	4.925,15D	785,47	0,00	5.710,62 D
2.1.5.01.005.00001	Seguro de Vida	4.925,15D	785,47	0,00	5.710,62 D
2.2	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	27.789.893,51C	18.138,42	27.490,51	27.799.245,60 C
2.2.1	PASSIVO EXIGIVEL A LONGO PRAZO	27.789.893,51C	18.138,42	27.490,51	27.799.245,60 C
2.2.1.01	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	12.003.342,62C	18.138,42	27.490,51	12.012.694,71 C
2.2.1.01.001	EMPRESTIMOS NACIONAIS	5.872.710,47C	18.138,42	27.490,51	5.882.062,56 C
2.2.1.01.001.00005	Emprestimo entre coligadas	5.872.710,47C	18.138,42	27.490,51	5.882.062,56 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
3	CONTAS DE RESULTADO - CUSTOS E	11.842.165,38D	1.448.584,74	158.666,59	13.132.083,53 D
3.1	CUSTOS DE PRODUCAO	9.157.581,92D	989.052,16	157.749,20	9.988.884,88 D
3.1.1	CUSTOS DE PRODUCAO	9.157.581,92D	989.052,16	157.749,20	9.988.884,88 D
3.1.1.01	CUSTOS DIRETOS DE PRODUCAO	9.157.581,92D	989.052,16	157.749,20	9.988.884,88 D
3.1.1.01.001	MATERIAL APLICADO	7.493.052,52D	824.838,46	153.579,02	8.164.311,96 D
3.1.1.01.001.00001	MATERIA - PRIMA	4.452.353,48D	466.139,02	114.099,85	4.804.392,65 D
3.1.1.01.001.00003	MATERIAL PARA REVENDA	648.766,08D	78.109,31	14.994,19	711.881,20 D
3.1.1.01.001.00005	BENEFICIAMENTO	1.710.576,01D	213.851,96	20.268,02	1.904.159,95 D
3.1.1.01.001.00006	DEVOLUÇÃO DE COMPRAS	28.858,39C	0,00	0,00	28.858,39 C

ASCIMO ASSESSORIA

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

CNPJ: 61.074.894/0001-59

Período: 01/11/2022 a 30/11/2022

Balancete de Verificação

Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
3.1.1.01.001.00007	ENERGIA ELETRICA	156.074,34D	17.838,13	3.056,74	170.855,73 D
3.1.1.01.001.00008	USO E CONSUMO	554.141,00D	48.900,04	1.160,22	601.880,82 D
3.1.1.01.002	MAO-DE-OBRA DIRETA	1.664.529,40D	164.213,70	4.170,18	1.824.572,92 D
3.1.1.01.002.00001	Salarios e ordenados	972.424,66D	92.130,53	0,00	1.064.555,19 D
3.1.1.01.002.00004	13º Salario	86.723,00D	8.340,00	0,00	95.063,00 D
3.1.1.01.002.00005	Ferias	125.756,76D	10.613,70	0,00	136.370,46 D
3.1.1.01.002.00006	INSS	225.182,21D	20.548,85	0,00	245.731,06 D
3.1.1.01.002.00007	FGTS	85.201,88D	11.977,06	0,00	97.178,94 D
3.1.1.01.002.00010	Contribuição Sesi / Senai / Sebrae	32.993,93D	3.185,08	0,00	36.179,01 D
3.1.1.01.002.00011	Salario Educação / Inkra Produção	28.734,64D	2.774,10	0,00	31.508,74 D
3.1.1.01.002.00012	Seguro Acidente de Trabalho Produção	92.112,20D	9.089,90	0,00	101.202,10 D
3.1.1.01.002.00013	Programa de Alimentação do Trabalhador	17.385,79C	0,00	1.803,10	19.188,89 C
3.1.1.01.002.00014	Vale Transporte	32.785,91D	5.554,48	2.367,08	35.973,31 D
3.2	DESPESAS OPERACIONAIS	2.684.583,46D	459.532,58	917,39	3.143.198,65 D
3.2.1	DESPESAS OPERACIONAIS	475.344,52D	195.246,07	0,00	670.590,59 D
3.2.1.02	DESPESAS COM PESSOAL	475.344,52D	195.246,07	0,00	670.590,59 D
3.2.1.02.001	DESPESAS COM PESSOAL	49.549,82D	144.259,27	0,00	193.809,09 D
3.2.1.02.001.00001	Salarios e ordenados	0,00D	7.468,64	0,00	7.468,64 D
3.2.1.02.001.00004	13§ Salario	0,00D	120.394,79	0,00	120.394,79 D
3.2.1.02.001.00009	Assistencia medica	3.297,76D	603,30	0,00	3.901,06 D
3.2.1.02.001.00010	Contribuição Sesi/Senai/Sebrae	0,00D	3.110,20	0,00	3.110,20 D
3.2.1.02.001.00011	Contribuição Sindical	53.060,88D	690,13	0,00	53.751,01 D
3.2.1.02.001.00012	Salário Educação/Inkra Produção	0,00D	2.708,88	0,00	2.708,88 D
3.2.1.02.001.00013	Seguro Acidente de Trabalho Produção	0,00D	9.283,33	0,00	9.283,33 D
3.2.1.02.001.00014	13º salário s/Férias	6.808,82C	0,00	0,00	6.808,82 C
3.2.1.02.004	DESPESAS COM ENTREGA	154.240,45D	20.902,26	0,00	175.142,71 D
3.2.1.02.004.00001	Fretes e carretos	86.276,05D	3.039,74	0,00	89.315,79 D
3.2.1.02.004.00002	Manutencao de veiculos	67.964,40D	17.862,52	0,00	85.826,92 D
3.2.1.02.005	DESPESAS C/ VIAGENS E REPRESENTACOES	42.584,19D	8.106,33	0,00	50.690,52 D
3.2.1.02.005.00004	Refeicoes	1.744,72D	0,00	0,00	1.744,72 D
3.2.1.02.005.00040	Despesas com representação comercial	40.839,47D	8.106,33	0,00	48.945,80 D
3.2.1.02.006	DESPESAS GERAIS	228.970,06D	21.978,21	0,00	250.948,27 D
3.2.1.02.006.00002	Manutencao e reparos	154.712,10D	11.250,80	0,00	165.962,90 D
3.2.1.02.006.00006	Servicos prestados por terceiros	615,00D	0,00	0,00	615,00 D
3.2.1.02.006.00007	Seguros	376,02D	0,00	0,00	376,02 D
3.2.1.02.006.00008	Combustiveis e Lubrificantes	45.051,50D	5.679,10	0,00	50.730,60 D
3.2.1.02.006.00009	Material de Consumo	1.408,05D	0,00	0,00	1.408,05 D
3.2.1.02.006.00010	Medicamentos	1.227,98D	194,97	0,00	1.422,95 D
3.2.1.02.006.00011	Ferramentas de consumo	9.828,25D	0,00	0,00	9.828,25 D
3.2.1.02.006.00012	Material de proteção e segurança	15.751,16D	4.853,34	0,00	20.604,50 D
3.2.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	1.855.461,75D	237.836,94	814,81	2.092.483,88 D
3.2.2.01	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	1.855.461,75D	237.836,94	814,81	2.092.483,88 D
3.2.2.01.001	DESPESAS COM PESSOAL	322.232,52D	54.896,17	486,51	376.642,18 D
3.2.2.01.001.00001	Salarios e ordenados	117.557,88D	17.148,65	0,00	134.706,53 D

ASCIMO ASSESSORIA

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

CNPJ: 61.074.894/0001-59

Período: 01/11/2022 a 30/11/2022

Balancete de Verificação

Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
3.2.2.01.001.00002	Pro - labore	108.000,00D	10.800,00	0,00	118.800,00 D
3.2.2.01.001.00004	13º Salario	10.911,00D	17.470,16	0,00	28.381,16 D
3.2.2.01.001.00005	Ferias	19.011,20D	0,00	0,00	19.011,20 D
3.2.2.01.001.00006	INSS	27.153,97D	3.273,11	0,00	30.427,08 D
3.2.2.01.001.00007	FGTS	10.861,89D	1.830,22	0,00	12.692,11 D
3.2.2.01.001.00010	Vale Transporte	5.630,52D	1.178,78	486,51	6.322,79 D
3.2.2.01.001.00011	Salario Educação - Incra	10.018,68D	1.220,09	0,00	11.238,77 D
3.2.2.01.001.00012	Contribuição Sesi / Senai	4.208,84D	507,33	0,00	4.716,17 D
3.2.2.01.001.00013	Seguro Acidente de Trab. Administrativo	8.878,54D	806,56	0,00	9.685,10 D
3.2.2.01.001.00014	Programa de Alimentação do Trabalhador	0,00D	661,27	0,00	661,27 D
3.2.2.01.003	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	26.558,86D	1.818,23	0,00	28.377,09 D
3.2.2.01.003.00004	IPVA	1.789,20D	0,00	0,00	1.789,20 D
3.2.2.01.003.00010	Impostos e Taxas Municipais	5.970,75D	366,46	0,00	6.337,21 D
3.2.2.01.003.00011	Contribuição sindical	14.279,06D	162,00	0,00	14.441,06 D
3.2.2.01.003.00012	Imposto Federal	4.519,85D	1.289,77	0,00	5.809,62 D
3.2.2.01.004	DESPESAS GERAIS	1.506.670,37D	181.122,54	328,30	1.687.464,61 D
3.2.2.01.004.00001	Energia eletrica	2.828,73D	0,00	0,00	2.828,73 D
3.2.2.01.004.00002	Agua e esgoto	26.184,58D	1.074,35	0,00	27.258,93 D
3.2.2.01.004.00006	Material de escritorio	6.503,64D	119,55	0,00	6.623,19 D
3.2.2.01.004.00007	Material de higiene e limpeza	6.408,20D	523,49	0,00	6.931,69 D
3.2.2.01.004.00009	Servicos prestados por terceiros	1.310.283,78D	164.643,07	0,00	1.474.926,85 D
3.2.2.01.004.00012	Despesas legais e judiciais	5.664,98D	889,96	0,00	6.554,94 D
3.2.2.01.004.00014	Refeicoes	43.644,91D	7.092,32	328,30	50.408,93 D
3.2.2.01.004.00015	Combustiveis e lubrificantes	2.049,20D	0,00	0,00	2.049,20 D
3.2.2.01.004.00016	Serviços de Consultoria e Contabil	86.363,41D	5.000,00	0,00	91.363,41 D
3.2.2.01.004.00018	Viagens e Estadas	7.543,25D	0,00	0,00	7.543,25 D
3.2.2.01.004.00019	Despesas Copa	4.444,05D	1.242,23	0,00	5.686,28 D
3.2.2.01.004.00020	Pedágio	4.474,98D	537,57	0,00	5.012,55 D
3.2.2.01.004.00021	Manutenção e Reparo	276,66D	0,00	0,00	276,66 D
3.2.3	DESPESAS FINANCEIRAS	353.777,19D	26.449,57	102,58	380.124,18 D
3.2.3.01	DESPESAS FINANCEIRAS	353.777,19D	26.449,57	102,58	380.124,18 D
3.2.3.01.001	DESPESAS FINANCEIRAS	353.777,19D	26.449,57	102,58	380.124,18 D
3.2.3.01.001.00001	Juros passivos	5.613,53D	3,84	0,00	5.617,37 D
3.2.3.01.001.00009	Despesas Bancarias Diversas	25.888,02D	2.310,67	102,58	28.096,11 D
3.2.3.01.001.00011	Despesas s/ operações desconto	322.275,64D	24.135,06	0,00	346.410,70 D
4	RECEITAS	8.535.856,28C	598.715,02	1.353.567,20	9.290.708,46 C
4.1	RECEITAS OPERACIONAIS	8.535.856,28C	598.715,02	1.353.567,20	9.290.708,46 C
4.1.1	RECEITAS OPERACIONAIS	12.865.597,04C	0,00	1.317.962,16	14.183.559,20 C
4.1.1.01	RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVICOS	12.865.597,04C	0,00	1.317.962,16	14.183.559,20 C
4.1.1.01.001	RECEITA BRUTA DE VENDAS	12.378.750,72C	0,00	1.312.553,78	13.691.304,50 C
4.1.1.01.001.00001	Venda de prod. no mercado interno	12.180.873,98C	0,00	1.122.553,78	13.303.427,76 C
4.1.1.01.001.00003	Venda de mercadorias no mercado interno	197.876,74C	0,00	190.000,00	387.876,74 C
4.1.1.01.002	RECEITA DA PRESTACAO DE SERVICOS	486.846,32C	0,00	5.408,38	492.254,70 C
4.1.1.01.002.00001	Servicos prestados - mercado interno	486.846,32C	0,00	5.408,38	492.254,70 C

ASCIMO ASSESSORIA

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

CNPJ: 61.074.894/0001-59

Período: 01/11/2022 a 30/11/2022

Balancete de Verificação

Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
4.1.2	(-) DEDUCOES DA RECEITA BRUTA	4.354.484,23D	598.715,02	35.605,04	4.917.594,21 D
4.1.2.01	(-) DEDUCOES DA RECEITA BRUTA	4.354.484,23D	598.715,02	35.605,04	4.917.594,21 D
4.1.2.01.001	(-) CANCELAMENTO E DEVOLUCOES	649.753,65D	193.807,37	0,00	843.561,02 D
4.1.2.01.001.00001	(-) Dev. venda de prod.mercado interno	649.753,65D	193.807,37	0,00	843.561,02 D
4.1.2.01.003	(-) IMPOSTOS INCIDENTES S/ VENDAS	3.704.730,58D	404.907,65	35.605,04	4.074.033,19 D
4.1.2.01.003.00001	IPI	793.448,78D	68.346,17	232,37	861.562,58 D
4.1.2.01.003.00002	ICMS	1.744.189,87D	214.667,20	34.974,61	1.923.882,46 D
4.1.2.01.003.00004	COFINS	958.908,13D	100.151,01	327,06	1.058.732,08 D
4.1.2.01.003.00005	PIS-PASEP	208.183,80D	21.743,27	71,00	229.856,07 D
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	Aluguéis e arrendamentos	7.500,63C	0,00	0,00	7.500,63 C
5	CUSTOS	375.325,91D	556.448,40	628.722,00	303.052,31 D
5.1	CUSTO DOS PRODUTOS E SERVICOS	375.325,91D	556.448,40	628.722,00	303.052,31 D
5.1.2	CUSTO DOS SERVICOS PRESTADOS	45.732,94C	0,00	0,00	45.732,94 C
5.1.2.01	CUSTO DOS SERVICOS PRESTADOS	45.732,94C	0,00	0,00	45.732,94 C
5.1.2.01.001	CUSTO DOS SERVICOS PRESTADOS	45.732,94C	0,00	0,00	45.732,94 C
5.1.2.01.001.00001	Custo dos Servicos Prestados	45.732,94C	0,00	0,00	45.732,94 C
5.1.3	CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS	421.058,85D	556.448,40	628.722,00	348.785,25 D
5.1.3.01	CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS	421.058,85D	556.448,40	628.722,00	348.785,25 D
5.1.3.01.001	CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS	421.058,85D	556.448,40	628.722,00	348.785,25 D
5.1.3.01.001.00001	Custo das Mercadorias Vendidas	421.058,85D	556.448,40	628.722,00	348.785,25 D
ATIVO		4.306.830,11 D	6.842.082,25	7.131.603,12	4.017.309,24 D
PASSIVO		7.988.458,54 C	2.249.624,44	2.422.895,94	8.161.730,04 C
DESPESAS		11.842.165,38 D	1.448.584,74	158.666,59	13.132.083,53 D
RECEITAS		8.535.856,28 C	598.715,02	1.353.567,20	9.290.708,46 C
CUSTO		375.325,91 D	556.448,40	628.722,00	303.052,31 D
RESULTADO		0,00 D	0,00	0,00	0,00 D

Prejuízo

4.144.427,38