



Utilize o QrCode para
acessar nosso portal



INDÚSTRIA DE PARAFUSOS ELEKO LTDA. COMERCIAL ELEKO EIRELI

PROCESSO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL
1043701-24.2019.8.26.0100

47º RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES
Competência maio de 2023.
São Paulo, Julho 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
 3. Análise Semestral
- 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 **março de 2023**. 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 maio/2023 deveriam ser encaminhados até 30/06/2023. Esta Administração Judicial recebeu os documentos correspondentes a maio **com atraso**, em 18/07/2023. Os questionamentos enviados dia 21/07/2023, não foram respondidos até a finalização deste relatório.

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.

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		28/01/2020	Publicação do Edital de convocação para votação do PRJ - AGC (15 dias de antecedência da realização da AGC)	art. 36
23/05/2019	Deferimento do Pedido de Recuperação.	art. 52, inciso I, II, III, IV e V e § 1º	14/02/2020	1ª Convocação da AGC	art. 37 § 2º
31/05/2019	Publicação do deferimento no D.O.		06/03/2020	2ª Convocação da AGC	art. 37 § 2º
12/06/2019	Publicação do 1º Edital pelo devedor.	art. 52, § 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
27/06/2019	Fim do prazo para apresentar habilitações e divergências ao AJ (15 dias da publicação do 1º Edital)	art. 7º, § 1º	13/03/2020	Homologação do PRJ	
30/07/2019	Apresentação do Plano de Recuperação ao Juízo (60 dias após publicação do deferimento da recuperação)	art. 53	04/05/2020	Decisão de homologação do PRJ disponibilizada no DJE	
12/08/2019	Prazo para entrega do 2º Edital - Edital do AJ - (45 dias após apresentação de habilitações/divergências)	art. 7º, § 2º	22/05/2023	Edital de convocação de credores para nova AGC	
11/09/2019	Publicação de aviso sobre o recebimento do PRJ no D.O.	art. 53, § Único	20/07/2023	Nova AGC – 1ª convocação	
23/09/2019	Fim do prazo para apresentar impugnações ao Juízo (10 dias após publicação do 2º Edital)	art. 8º	27/07/2023	Nova AGC – 2ª convocação	
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	Aguardando	Homologação do PRJ modificativo	
				Fim do prazo de recuperação judicial, se cumpridas todas as obrigações previstas no PRJ (2 anos após a concessão de recuperação judicial)	art. 61

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

SITUAÇÃO ATUAL DO PROCESSO:

Aguarda-se deliberação do juízo acerca da homologação do PRJ modificativo.

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.
- De tal decisão as Recuperandas interpuseram Agravo de Instrumento, autuado sob o nº 057406-42.2023.8.26.0000, objetivando a reforma da decisão para o fim de determinar a imediata designação de assembleia geral de credores presencial, a ser realizadas nos dias 20 e 27/07/2023, ambas as 10h00min. Recebido pela Colenda 1ª Câmara de Reservada de Direito Empresarial, restou determinado, em medida liminar, antes do praxeamento dos imóveis, a intimação dos credores a respeito do leilão dos ativos, em primeira praça, pelo valor de avaliação e, em segunda praça, por 50% da avaliação.
- Em 24/04/2023 restou proferida decisão mantendo as datas do leilão designado, mas intimando os credores para que informem se possuem óbice quanto à modalidade e termos do leilão designado. Ainda, convocou assembleia geral de credores para os dias 20 e 27 de julho de 2023, de forma presencial. O edital de convocação dos credores foi publicado em 22/05/2023.
- Não houve interessados na aquisição dos imóveis de matrícula 12015 e 94521, nos leilões realizados em 13/05/2023, 16/05/2023 e 20/06/2023
- A 1ª convocação da assembleia geral de credores (20/07/2023) não restou instalada em razão da ausência de quórum.
- Instalada em 2ª convocação (27/07/2023), sobreveio a aprovação do plano modificativo, com alterações realizadas em ata, pela maioria dos credores presentes

2. ASPECTOS JURÍDICOS - INCIDENTES



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

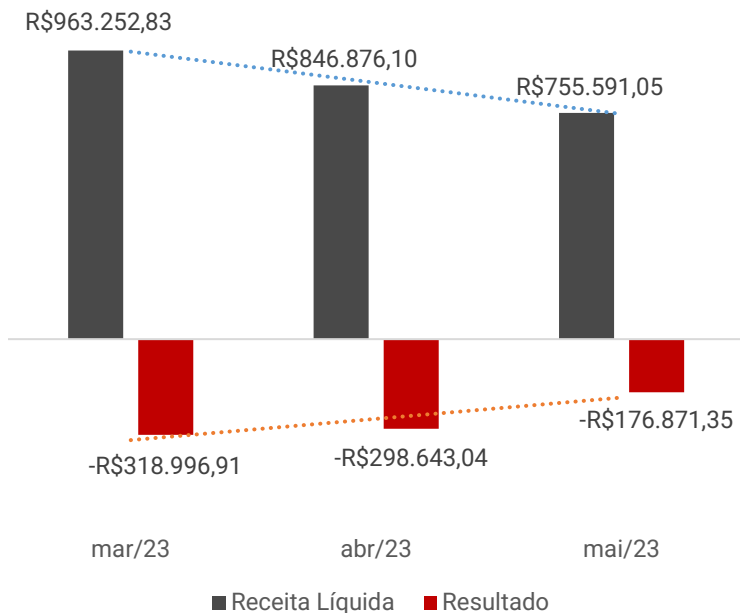
#	Processo nº	Requerente	Decisão	Classe	Valor	Status
1	1119057-25.2019.8.26.0100	Marisa Alves Nunes	16/06/2020	I	R\$ 12.000,00	Julgado
2	1119042-56.2019.8.26.0100	Joaquim Barbosa Fonseca	17/07/2020	I	R\$ 50.000,00	Julgado
3	1075689-63.2019.8.26.0100	Terra Nova Fundo			Extinto	Julgado
4	1095169-27.2019.8.26.0100	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



Grupo Eleko

Resultados

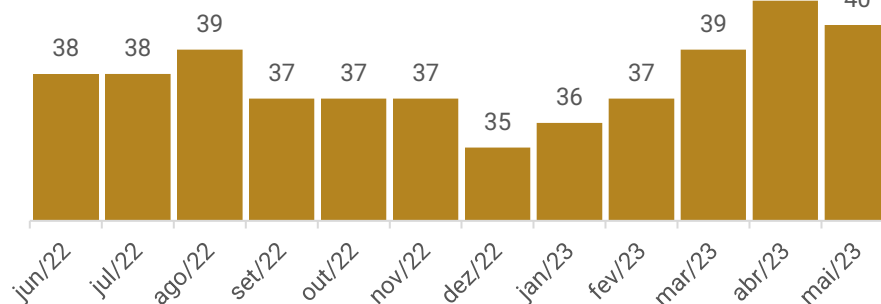
Análise de desempenho (R\$)



O faturamento líquido apresentou decréscimo de 11% no período, exclusivamente na Indústria de Parafusos, uma vez que a Comercial Eleko não gerou receitas. As receitas não foram suficientes para cobrir os custos e despesas. Assim, maio encerrou com resultado negativo de R\$ 176.871,35. Em 2023 o acumulado é de prejuízo de R\$ 1.296.843,33.

Quadro de colaboradores

Número de Colaboradores

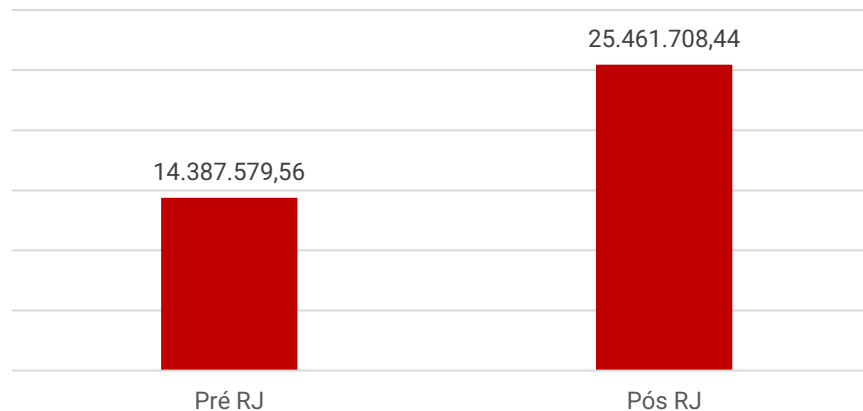


Em maio/2023, houve 01 demissão, encerrando o mês com o total de 40 colaboradores. Destes, 38 são funcionários da Indústria de Parafusos Eleko e 02 da Comercial Eleko. Os colaboradores são distribuídos entre produção (30) e administrativo (10).

Os salários foram pagos em ambas as empresas e o FGTS foi liquidado apenas na Indústria de Parafusos Eleko. Quanto ao INSS não foi adimplido nas duas empresas. Os encargos mais antigos seguem vencidos.

Tributos

Grupo Eleko



O passivo tributário, ao final de maio/2023, somou R\$ 25.461.708,44, sendo mais concentrado na Indústria de Parafusos Eleko, correspondente a 91% do total. 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.



ACOMPANHAMENTO DA ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

Em 21/06/2023, reuniram-se virtualmente os representantes do Grupo Eleko e Administração Judicial, para acompanhamento das operações.

De acordo com a empresa, a operação encontrou dificuldades operacionais devido a problemas com maquinário que demandou manutenção e despesas extras com locações de máquinas para conseguir atender os pedidos dos clientes. Este fato impactou negativamente nas vendas, pois devido aos atrasos em alguns pedidos, alguns clientes não negociaram novos pedidos. Outra dificuldade é o próprio mercado que se encontra, que além de apresentar deterioração, conta com dois novos concorrentes que estão praticando preços predatórios e acabam diminuindo a fatia do mercado que era da Eleko.

A recuperanda informa que embora o leilão do imóvel não tenha tido licitantes, há interessados em fazer propostas pelo imóvel. Também, há expectativa em torno da votação do plano diretor de São Paulo, cujas alterações a serem votadas beneficiariam a região que o imóvel está localizado. Embora a venda dos imóveis vinculados para pagamentos dos credores trabalhistas não tenha sido efetivada, conforme modificativo do plano, os 05 credores que enviaram os dados bancários para receber 30% de seus créditos tiveram seus créditos quitados.

Para complementar o financiamento da operação, a empresa ainda se utiliza das notas fiscais de vendas simuladas com empresa do grupo, para negociar com FIDCs, embora com menos frequência, pois anda deixando uma margem maior de títulos não negociados e, apenas na necessidade, cede os títulos dos clientes. Quanto aos tributos, estão sendo estudadas formas para adesão aos parcelamentos disponíveis, porém, os recursos ainda não são suficientes, dependendo hoje da venda do imóvel para dar andamento, além das expectativas de lançamento de parcelamentos mais atrativos com melhores descontos.

Foi informado que os salários estão sendo pagos em dia. Além disso, algumas rescisões de valores elevados foram parceladas e estão sendo pagas mensalmente.

CUMPRIMENTO DO PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Classe I – Trabalhista: considerando, que não foi efetivada a alienação dos imóveis o prazo de 12 meses, conforme apresentado na proposta inicial de pagamento, as Recuperandas deram início ao regular pagamento dos credores da classe trabalhista na forma alternativa, previsto no plano aprovado e homologado, a qual permanece hígida e imutável. Portanto, o Modificativo ao Plano não altera a cláusula 7.1 do Plano originalmente provado e homologado.

A Classe Trabalhista envolve 66 credores que somam R\$ 1.322.973,45 em seu valor principal, todos com crédito abaixo de 150 salários mínimos. A primeira opção de pagamento destes créditos era através da venda de imóvel que está em leilão, em até 30 dias corridos do recebimento. Como não ocorreu a venda e o recebimento dos valores do imóvel destinado a leilão judicial, para esta classe, a proposta consiste em pagamento de 30% dos créditos trabalhistas, em 12 meses após a data de publicação no DJE da decisão da homologação do Plano de Recuperação Judicial. Considerando que o modificativo não alterou a data de início dos pagamentos, encontram-se em atraso, até maio/2023, o total de R\$ 315.933,92. A Recuperanda será questionada pelo motivo da inadimplência, e a explicação seguirá no relatório da próxima competência.

Classe III – Quirografários: os créditos quirografários somam R\$ 5.391.850,33, em seu valor principal, englobando 75 credores. Os credores desta classe, concederão um desconto de 90% de seus créditos, ou seja, receberão um total de 10% do valor listado a seu favor no quadro de credores, de forma proporcional, em 10 parcelas semestrais, com o pagamento da primeira parcela em 30 dias após a publicação no Diário da Justiça Eletrônico da decisão homologatória do modificativo do Plano de Recuperação Judicial.

5.5 Classe IV – ME's e EPP's: os créditos de origem ME' e EPP's somam R\$ 223.560,96, em seu valor principal, compreendendo 53 credores. Os credores desta classe concederão um desconto de 90% dos seus créditos, ou seja, receberão o total de 10% do valor apresentado no quadro geral de credores, de forma proporcional, em uma única parcela no valor de R\$ 22.356,00, a ser paga em 60 dias após a publicação no Diário da Justiça Eletrônico da decisão homologatória do modificativo do Plano de Recuperação Judicial.

Fotos



Imagens registradas em visita presencial em 01/03/2023.

4. INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL PARAFUSOS ELEKO



BALANÇO PATRIMONIAL		mar/23	abr/23	mai/23
ATIVO	CIRCULANTE	3.831.831	3.789.128	3.816.286
	Disponibilidades	125.292	81.015	121.422
	Clientes - Nacionais	365.669	475.709	224.349
	Estoques	1.016.449	927.491	1.075.039
	Adiantamentos a compensar	2.314.366	2.298.326	2.389.184
	Despesas pagas antecipadamente	10.056	6.587	6.292
	NÃO CIRCULANTE	737.458	737.458	737.458
	Realizável a longo prazo	121.840	121.840	121.840
	Imobilizado	614.259	614.259	614.259
	Intangível	1.359	1.359	1.359
TOTAL DO ATIVO	4.569.289	4.526.586	4.553.744	
BALANÇO PATRIMONIAL		mar/23	abr/23	mai/23
PASSIVO	CIRCULANTE	10.192.445	10.446.640	10.646.197
	Fornecedores nacionais	361.450	255.105	197.656
	Impostos e contribuições a recolher	5.923.404	6.219.475	6.389.310
	Emprést. Finan. e Arrendamento	222.431	223.078	188.812
	Duplicatas descontadas	234.760	234.760	279.699
	Outras obrigações	-	19.873	17.216
	Obrigações trabalhistas	3.450.400	3.494.350	3.573.503
	NÃO CIRCULANTE	27.977.670	27.969.101	27.963.240
	Empréstimos e financiamentos	3.567.040	3.567.040	3.567.040
	Empréstimos entre coligadas	6.060.487	6.051.918	6.046.057
	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	-32.811.174	-32.811.174	-32.811.174
	Capital social	444.000	444.000	444.000
	Reservas de capital	1.014.679	1.014.679	1.014.679
Lucros ou prejuízos acumulados	-34.269.852	-34.269.852	-34.269.852	
TOTAL DO PASSIVO E PL	5.358.942	5.604.568	5.798.263	

Caixa e equivalentes de caixa: compreende saldos em caixa (R\$ 1,4 mil), banco conta movimento (R\$ 48,6 mil) e aplicações financeiras (R\$ 71,2 mil). O período apresentou acréscimo de 50%, especialmente, pelo aumento de saldo com o Banco Santander. Os extratos enviados, em sua maioria, atestam os saldos contábeis. Contudo, não foi possível identificar em balancete o saldo de R\$ 2.991,82 da conta 2899177 do Banco Sofisa e os extratos da conta movimento e aplicação financeira com o Banco C6, não foram disponibilizados. Conforme relatório razão, as principais movimentações foram com operações de antecipação de títulos e negociações em fomento, recebimento de clientes e pagamento a fornecedores. Além disso, verificou-se diversos pagamentos de FGTS sobre rescisão, porém não foi esclarecido sobre qual competência se refere, visto que no período só houve 01 demissão.

Clientes: a retração de 53%, se deu pelos recebimentos do período. O *aging list* do contas a receber enviado, indica um total em aberto de R\$ 786.381,09, que confere com o saldo consolidado em balancete da Industria de Parafusos Eleko (R\$ 224.349,05) e Comercial Eleko (R\$ 562.032,51). Destaca-se que na relação enviada, não há separação de clientes por empresa. Sendo assim, não é possível apurar a composição individual do saldo. Conforme relatório da empresa, não há inadimplência e os principais montantes em aberto são dos clientes Intelli Ind. de Terminais (R\$ 167,2 mil), Romagnole Produtos (R\$ 71,6 mil) e Metalúrgica Goronci (R\$ 63,8 mil).

Estoques: engloba matéria-prima (R\$ 853,7 mil), produtos acabados (R\$ 177 mil) e produto em elaboração (R\$ 44,2 mil). O acréscimo de 16%, foi motivado, em sua maior parte, pelo aumento dos estoques de matéria-prima. Conforme relação disponibilizada pela empresa, há um total em estoque de R\$ 1.075.039,00, que atesta o saldo em balancete. Ainda, de acordo com o relatório, os principais saldos são das linhas sextavado GF (R\$ 226,7 mil), barra/haste GF (R\$ 202,4 mil) e barra/haste PO (R\$ 134,8 mil).

Adiantamentos a compensar: a rubrica é composta por adiantamentos a fornecedores (R\$ 2,3 milhões) e adiantamento a empregados (R\$ 57,2 mil). O aumento de 4%, foi devido ao maior volume de adiantamentos a fornecedores (R\$ 203,9 mil), quando comparado ao recebimento de mercadorias e serviços pagos antecipadamente (R\$ 117,3 mil). 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.

Realizável a longo prazo: trata-se de bloqueio judicial de ações tributárias e trabalhistas.

Imobilizado: o imobilizado apresenta diferenças e necessita de ajustes, visto que possui R\$ 914,8 mil em bens registrados que são depreciáveis, contudo o valor de depreciações acumuladas é de R\$ 1,3 milhão, ultrapassando o valor de aquisição dos bens. Além destes, há R\$ 618.478,73 registrados em terrenos que não são depreciáveis. Questionada acerca destes valores divergentes, a Recuperanda informa se tratar de contabilizações do antigo contador e irá fazer levantamento, porém não estipulou prazo. Em março/2023, houve acréscimo de 5%, apresentando registro de aquisição de máquinas e equipamentos (R\$ 30 mil), no entanto, foi informado se tratar de erro de contabilização, pois os valores se referem a manutenção das máquinas. Contudo o valor não foi reclassificado, não foram enviadas as notas fiscais desta operação e não foi prestado esclarecimentos, embora solicitados. O mês de maio, não apresentou variações.

4. INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL PARAFUSOS ELEKO



BALANÇO PATRIMONIAL		mar/23	abr/23	mai/23
ATIVO	CIRCULANTE	3.831.831	3.789.128	3.816.286
	Disponibilidades	125.292	81.015	121.422
	Clientes - Nacionais	365.669	475.709	224.349
	Estoques	1.016.449	927.491	1.075.039
	Adiantamentos a compensar	2.314.366	2.298.326	2.389.184
	Despesas pagas antecipadamente	10.056	6.587	6.292
	NÃO CIRCULANTE	737.458	737.458	737.458
	Realizável a longo prazo	121.840	121.840	121.840
	Imobilizado	614.259	614.259	614.259
	Intangível	1.359	1.359	1.359
TOTAL DO ATIVO	4.569.289	4.526.586	4.553.744	
BALANÇO PATRIMONIAL		mar/23	abr/23	mai/23
PASSIVO	CIRCULANTE	10.192.445	10.446.640	10.646.197
	Fornecedores nacionais	361.450	255.105	197.656
	Impostos e contribuições a recolher	5.923.404	6.219.475	6.389.310
	Emprést. Finan. e Arrendamento	222.431	223.078	188.812
	Duplicatas descontadas	234.760	234.760	279.699
	Outras obrigações	-	19.873	17.216
	Obrigações trabalhistas	3.450.400	3.494.350	3.573.503
	NÃO CIRCULANTE	27.977.670	27.969.101	27.963.240
	Empréstimos e financiamentos	3.567.040	3.567.040	3.567.040
	Empréstimos entre coligadas	6.060.487	6.051.918	6.046.057
	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	-32.811.174	-32.811.174	-32.811.174
Capital social	444.000	444.000	444.000	
Reservas de capital	1.014.679	1.014.679	1.014.679	
Lucros ou prejuízos acumulados	-34.269.852	-34.269.852	-34.269.852	
TOTAL DO PASSIVO E PL	5.358.942	5.604.568	5.798.263	

Fornecedores: o *aging list* do contas a pagar enviado, indica um total em aberto de R\$ 206.827,99, que é R\$ 5.036,74 maior que o saldo consolidado em balancete da Indústria de Parafusos Eleko (R\$ 197.655,63) e Comercial Eleko (R\$ 4.135,62). De acordo com a relação enviada, não há inadimplência extraconcursal. O decréscimo de 23% se deu pelo maior volume de pagamentos. Em meio aos principais fornecimentos do período, destacam-se Metalúrgica Nhozinho (R\$ 319,1 mil), Merco Metal (R\$ 131,4 mil) e Kit Gourmet Refeições (R\$ 32,9 mil). Segundo explanado pela Recuperanda, os fornecedores do curto prazo são todos extraconcursais e os relacionados na RJ foram alocados no longo prazo.

Impostos: as liquidações do mês, foram, em sua maioria, por compensações de créditos tributários, que não alcançaram a totalidades dos valores devidos, resultando no acréscimo de 3%. Os principais saldos em aberto são de ICMS (R\$ 2,6 milhões), IPI (R\$ 1,8 milhão) e COFINS (R\$ 1,3 milhão).

Empréstimos, financiamentos: o período exibiu redução de 15%, decorrente das liquidações operações junto às instituições financeiras extraconcursais de fomento. Em maio houve R\$ 374,2 mil de amortização e R\$ 340 mil de novas negociações. O livro razão enviado demonstra históricos genéricos e não identificam as instituições financeiras utilizadas para as transações do mês, o que impossibilita uma análise mais detalhada.

Duplicatas descontadas: no período, a empresa descontou o montante de R\$ 1.224.765,70 de novos títulos, enquanto as liquidações somaram R\$ 1.179.826,39, ocasionando o acréscimo de 19%. Atualmente a empresa negocia seus títulos com 8 instituições diferentes, a 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 destes, efetua o cancelamento ou devolução. Destaca-se que essas operações alteram o passivo extraconcursal, visto que aumentam o valor de duplicatas descontadas e não há lastro que sustente essas operações. O balancete apresenta somente uma conta genérica para registro das operações de desconto de duplicata e, da mesma forma, os históricos do livro razão também são genéricos e não identificam as instituições utilizadas nas transações.

Obrigações trabalhistas: o acréscimo de 1%, se deu, principalmente, pela inadimplência do INSS. O período exibiu pagamentos de salários, pró-labore e FGTS. Os principais saldos em aberto são de INSS (R\$ 2,3 milhões); obrigações trabalhistas (R\$ 789,3 mil), que se referem a dívidas arroladas na RJ, conforme informou a empresa; e FGTS (R\$ 241,3 mil). Contudo salientamos que os saldos contábeis não são reais, visto que os valores a pagar de salários de abril (R\$ 41 mil), não condizem com o valor da folha de pagamento, que em média de R\$ 140 mil.

Empréstimos entre coligadas: demonstrou decréscimo de R\$ 5,8 mil decorrente de amortização de empréstimo com Comercial Eleko. De acordo com a Recuperanda, os lançamentos na rubrica referem-se ao faturamento realizado pela empresa comercial Eleko, em que é utilizado para pagamento dos custos e despesas da Indústria, visto que as empresas trabalham com caixa único centralizado na Indústria, contudo em maio a Comercial Eleko não faturou e precisou receber parte dos valores que repassa mensalmente à Indústria Eleko.

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. 7°. 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		mar/23	abr/23	mai/23
ATIVO	CIRCULANTE	562.254	562.254	562.254
	Clientes - Nacionais	562.033	562.033	562.033
	Adiantamentos	222	222	222
	NÃO CIRCULANTE	6.139.237	6.129.918	6.123.307
	Empréstimos entre coligadas	6.060.487	6.051.918	6.046.057
	Imobilizado	78.750	78.000	77.250
	TOTAL DO ATIVO	6.701.492	6.692.172	6.685.561
BALANÇO PATRIMONIAL		mar/23	abr/23	mai/23
PASSIVO	CIRCULANTE	2.434.290	2.435.284	2.439.007
	Fornecedores nacionais	4.136	4.136	4.136
	Impostos e contribuições a recolher	2.026.464	2.026.657	2.026.785
	Obrigações trabalhistas	403.691	404.492	408.086
	NÃO CIRCULANTE	-	-	-
	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	4.298.871	4.298.871	4.298.871
	Capital social	100.000	100.000	100.000
	Lucros ou prejuízos acumulados	2.469.891	2.469.891	2.469.891
Resultado do Exercício	1.728.980	1.728.980	1.728.980	
	TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	6.733.162	6.734.155	6.737.879

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: o *aging list* enviado, valida o saldo contabilizado, contudo ele contempla valores consolidados da Indústria e Comercial Eleko, inviabilizando a análise individual. O período não exibiu variações.

Empréstimos entre coligadas: o mês de maio exibiu decréscimo de R\$ 5,8 mil, resultante do recebimento 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.

Imobilizado: a rubrica é composta por máquinas e equipamentos (R\$ 90 mil). A movimentação em maio foi exclusivamente pela depreciação mensal (R\$ 750,00).

Fornecedores: engloba saldos com os fornecedores Unimake soluções Corporativas (R\$ 211,00), Spirafix (R\$ 1,9 mil), Fast Bras (R\$ 757,50) e Nickolas Rodrigues (R\$ 1,2 mil). O relatório enviado, indica um total em aberto de R\$ 206.827,99, que é R\$ 5.036,74 maior que o saldo consolidado em balancete da Indústria de Parafusos Eleko (R\$ 197.655,63) e Comercial Eleko (R\$ 4.135,62). De acordo com a relação enviada, não há inadimplência extraconcursal.

Impostos e contribuições a recolher: o período expôs acréscimo R\$ 128,61, referente apropriações de IRRF.

Obrigações trabalhistas: compreende, em sua maior parte, Obrigações trabalhistas (R\$ 187,5 mil) que a empresa informou se tratar de credores da RJ; INSS (R\$ 180,1 mil); e FGTS (R\$ 37,2 mil). Os salários foram pagos, contudo INSS e FGTS seguem inadimplentes, motivando, em sua maior parte, o acréscimo de R\$ 3,5 mil do mês. Salientamos que os saldos de salários a pagar não são reais, visto que a folha gira em torno de R\$ 6 mil e o valor a pagar ao final do mês é de R\$ 3,1 mil, também não foram registradas as provisões de férias e encargos. Embora reiteradas solicitações de esclarecimentos, a recuperanda nada informou sobre as divergências de saldos.

4. INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DRE CONSOLIDADO



DRE		mar/23	abr/23	mai/23	2023
D.R.E.	Receita Bruta de Mercadorias e Serviços	1.404.320	1.240.532	1.083.489	5.975.783
	Deduções de vendas	-441.067	-393.656	-327.898	-1.886.402
	Receita Líquida	963.253	846.876	755.591	4.089.381
	Custos	-927.034	-775.313	-571.092	-3.657.058
	Lucro bruto	36.219	71.564	184.499	432.323
	Despesas operacionais	-316.166	-335.062	-316.325	-1.542.452
	Despesas gerais	-750	-589	-611	-3.451
	Despesas tributárias	-987	-1.766	-2.074	-7.211
	Lucro/Prejuízo operacional antes do resultado financeiro	-281.685	-265.854	-134.511	-1.120.790
	Receitas financeiras	430	511	-	941
Despesas financeiras	-37.742	-33.301	-42.360	-176.994	
Lucro/prejuízo líquido do exercício	-318.997	-298.643	-176.871	-1.296.843	

DRE

A Recuperanda realiza movimentações Intercompany para formalização de fomento. Salientando que essa 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 faturamento apresentou decréscimo de 13% no período, exclusivamente na Indústria de Parafusos, uma vez que a Comercial Eleko não gerou receitas. A oscilação no faturamento é decorrente de movimento normal de mercado. Quando questionada se houve faturamento *Intercompany* em maio, a empresa nada retornou.

Deduções de vendas: engloba impostos sobre vendas (R\$ 315,6 mil) e devolução/ cancelamento de vendas (R\$ 12,2 mil) referente a devolução de venda do cliente Intelli Ind. de Terminais.

Custos: os custos de produção são os principais elementos redutores de lucratividade das Recuperandas. Em maio representou 76% da receita líquida. Os principais custos dos períodos são de material aplicado (R\$ 366,3 mil) e mão de obra-direta (R\$ 204,7 mil). Observa-se que as Recuperandas não utilizam sistema de custos integrado com a contabilidade, gerando distorções no custo dos produtos.

Despesas operacionais: as principais despesas operacionais são serviços prestados por terceiros (R\$ 127,5 mil), pessoal do administrativo (R\$ 42,6 mil) e manutenção e reparos (R\$ 57,6 mil). A rubrica apresentou decréscimo de 6%, em sua maior parte, pelos gastos com pessoal, que passaram de R\$ 50,2 mil em abril, para R\$ 42,6 mil em maio devido a redução do quadro de colaboradores; e serviços prestados por terceiros, que passaram de R\$ 141,3 mil para R\$ 127,5 mil. Em meio aos principais serviços de terceiros, destacam-se Nicolas Saragossa (R\$ 13,4 mil), Cleverson Camargo (R\$ 12,2 mil) e Medeiros (R\$ 10,2 mil). A Administração Judicial questionou por qual motivo os desembolsos com prestação de serviço por terceiros, foram maiores em maio, visto que o faturamento retraiu e quais serviços são prestados por Nicolas Saragossa e Cleverson Camargo, no entanto, não houve retorno.

Despesas tributárias: compreende, impostos e taxas municipais (R\$ 212,60) e Imposto federal (R\$ 1.861,62). Em maio houve acréscimo de 17%, devido aumento do imposto federal. Questionada sobre a natureza dos registro, a Recuperanda nada informou.

Resultado Financeiro: o resultado financeiro foi negativo em R\$ 42.360,26, devido as despesas com desconto de duplicatas (R\$ 39,6 mil), despesas bancárias (R\$ 2,6 mil) e juros passivos (R\$ 10,08).

Resultado: as receitas não foram suficientes para cobrir os custos e despesas. Assim, maio encerrou com prejuízo de R\$ 176.871,35. Em 2023, o resultado acumulado é negativo de R\$ 1.296.843,33.

5. ENDIVIDAMENTO

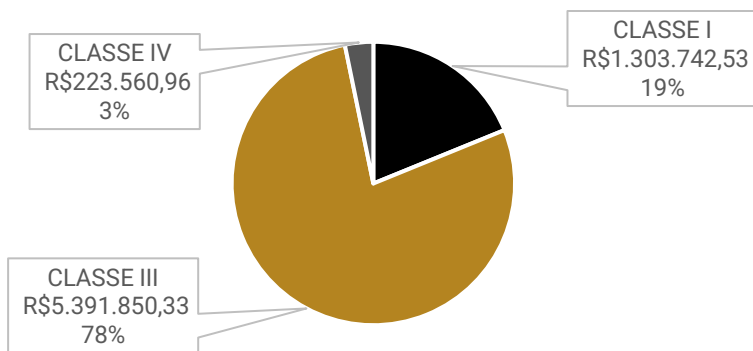


Endividamento Concursal

O endividamento concursal soma R\$ 6.919.153,82, sendo a classe com maior representatividade a quirografária, representando 77,93% do passivo total.

Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total
CLASSE I	66	34,02%	R\$ 1.303.742,53	18,84%
CLASSE III	75	38,66%	R\$ 5.391.850,33	77,93%
CLASSE IV	53	27,32%	R\$ 223.560,96	3,23%
Total	194	100%	R\$ 6.919.153,82	100%

Endividamento Concursal



PRINCIPAIS CREDORES		
CLASSE	CREDOR	VALOR
CLASSE III	BRICKS INVESTIMENTOS LTDA	R\$ 1.258.519,58
CLASSE III	ACROSS RECUPERAÇÃO DE CRÉDITO LTDA	R\$ 930.826,10
CLASSE III	BANCO BRADESCO S.A.	R\$ 561.215,21
CLASSE III	DEL MONTE FACTORING FOMENTO MERCANTIL LTDA.	R\$ 332.922,57
Total		R\$ 1.258.519,58

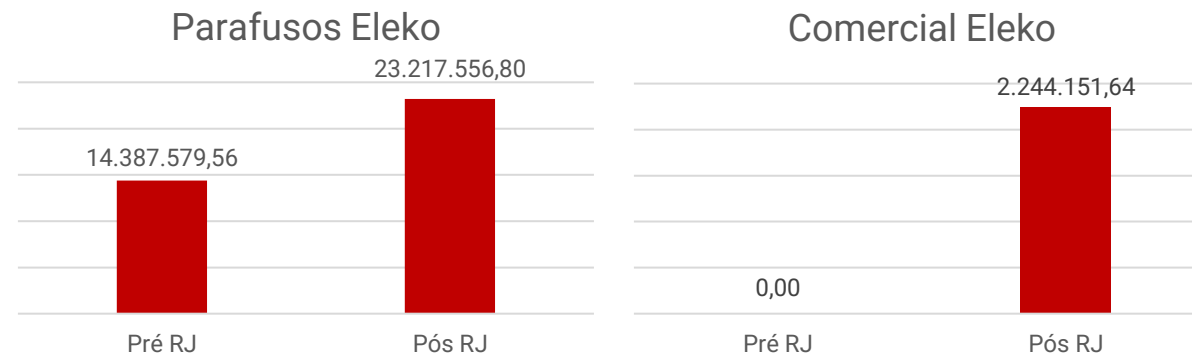
Endividamento Tributário

O passivo tributário, ao final de maio/2023, somou R\$ 25.461.708,44, sendo mais concentrado na Indústria de Parafusos Eleko. 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 a um bom plano de parcelamento, que pretendem realizar com os recursos advindos da venda do imóvel.

- **Parafusos Eleko:** ao final do mês o total do passivo tributário era de **R\$ 23.217.556,80**. Os pagamentos do período foram por compensação de créditos tributários. Salienta-se que a empresa possui tributos em atraso e não realiza a provisão de juros e multas.
- **Comercial Eleko:** ao final do mês o total em aberto dos tributos era de **R\$ 2.244.151,64**. Os impostos não estão sendo pagos e não há parcelamentos ativos.

	Comercial	Indústria	Total
Impostos e Contribuições a Recolher (Passivo Circulante)	2.026.785	R\$ 6.377.185,88	8.403.971
Obrigações Trabalhistas (Passivo Circulante)	217.366	R\$ 2.683.127,39	2.900.494
Impostos a Recolher (Passivo Não Circulante)	-	R\$ 14.157.243,53	14.157.244
Total	2.244.152	23.217.557	25.461.708

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;
- Apenas 6 credores trabalhistas informaram 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.

CONDIÇÕES DO PLANO								
CLASSE	Subclasse	VALOR RJ	DESÁGIO	INÍCIO DOS PAGAMENTOS	FIM DOS PAGAMENTOS	RECURSOS UTILIZADOS	FORMA DE RECEBIMENTO	VALOR A PAGAR
Classe I - Trabalhista	Até 150 salários mínimos - 1ª Opção	1.053.113,05	70%	mai/20	mai/21	Recursos de caixa	Pagamento de 30% do crédito em até 12 meses após a data de publicação no DJE da decisão de homologação do Plano de Recuperação Judicial	315.933,92
	Até 150 salários mínimos - 2ª Opção	269.860,40	70%	mai/20	mai/21	Recursos de caixa	Pagamento de 30% do crédito em até 12 meses após a data de publicação no DJE da decisão de homologação do Plano.	117.569,88
Classe III - Quirografários	Aplicável a todos	5.391.850,33	90%	30 dias após a decisão homologatória do modificativo ao Plano de Recuperação Judicial	05 anos	Recursos de caixa	Pagamento de 10% do crédito em 10 parcelas semestrais a partir de 30 dias após a publicação no DJE da decisão de homologação do Plano Modificativo.	539.185,03
Classe IV - ME e EPP	Aplicável a todos	223.560,96	90%	Decisão homologatória do modificativo ao Plano de Recuperação Judicial	60 dias após a decisão homologatória do modificativo ao Plano de Recuperação Judicial	Recursos de caixa	Pagamento de 10% do crédito em 60 dias após a publicação no DJE da decisão de homologação do Plano Modificativo.	22.356,10
TOTAL		6.938.384,74						995.044,92

6. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL – CUMPRIMENTO DO PLANO



CONDIÇÕES DO PLANO					ATUALIZAÇÃO MAIO/2023				
CLASSE	Subclasse	VALOR RJ	INÍCIO DOS PAGAMENTOS	FIM DOS PAGAMENTOS	VALOR A PAGAR	PAGO	EM ATRASO	A VENCER	OBSERVAÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL
Classe I - Trabalhista	Até 150 salários mínimos - 1º Opção	1.053.113,05	mai/20	mai/21	315.933,92	-	315.933,92	-	Considerando, que não foi efetivada a alienação dos imóveis no prazo de 12 meses, conforme apresentado na proposta inicial de pagamento, as Recuperandas deram início ao regular pagamento dos credores da classe trabalhista na forma alternativa, previsto no plano aprovado e homologado, a qual permanece hígida e imutável. Portanto, o Modificativo ao Plano não altera a cláusula 7.1 do Plano originalmente provado e homologado.
	Até 150 salários mínimos - 2º Opção	269.860,40	mai/20	mai/21	117.569,88	117.569,88	-	-	06 credores relacionados nesta Opção.
Classe III - Quirografários	Aplicável a todos	5.391.850,33	30 dias após a decisão homologatória do modificativo ao Plano de Recuperação Judicial	05 anos	539.185,03	-	-	539.185,03	As Recuperandas seguirão com os pagamentos dos credores da classe, conforme condições do Plano de Recuperação Judicial Modificativo.
Classe IV - ME e EPP	Aplicável a todos	223.560,96	Decisão homologatória do modificativo ao Plano de Recuperação Judicial	60 dias após a decisão homologatória do modificativo ao Plano de Recuperação Judicial	22.356,10	-	-	22.356,10	As Recuperandas seguirão com os pagamentos dos credores da classe, conforme condições do Plano de Recuperação Judicial Modificativo.
TOTAL		6.938.384,74			995.044,92	117.569,88	315.933,92	561.541,13	
Percentual sobre a dívida					100,00%	11,82%	31,75%	56,43%	

Considerando, que não foi efetivada a alienação dos imóveis o prazo de 12 meses, conforme apresentado na proposta inicial de pagamento, as Recuperandas deram início ao regular pagamento dos credores, utilizando recursos do caixa.



ANEXOS

I – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS MAIO/2023.



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

R. Dr. Artur Balsini, 107, BBC Blumenau
SC - CEP 89036-240

SÃO PAULO

Av. Brig. Faria Lima, 4221, 1º andar
SP - CEP 04538-133

RIO DE JANEIRO

Rua da Quitanda, 86, 2º andar
RJ - CEP 20091-005

Balancete de Verificação

Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	Ativo	4.526.585,65D	6.566.975,13	6.539.816,77	4.553.744,01 D
1.1	ATIVO CIRCULANTE	3.789.127,86D	6.566.975,13	6.539.816,77	3.816.286,22 D
1.1.1	DISPONIVEL	81.014,51D	3.974.293,94	3.933.886,28	121.422,17 D
1.1.1.01	Numerários	1.493,81D	14.073,80	14.073,80	1.493,81 D
1.1.1.01.001	CAIXA	1.493,81D	14.073,80	14.073,80	1.493,81 D
1.1.1.01.001.00001	Caixa	1.493,81D	14.073,80	14.073,80	1.493,81 D
1.1.1.02	BANCOS	79.520,70D	3.960.220,14	3.919.812,48	119.928,36 D
1.1.1.02.002	BANCOS CONTA MOVIMENTO	17.710,99D	3.473.460,42	3.442.536,11	48.635,30 D
1.1.1.02.002.00001	Banco Itau S/A 33399-0	8,30D	0,00	0,00	8,30 D
1.1.1.02.002.00003	Banco Bradesco S/A Comercial 0362706-3	0,00D	477,95	477,95	0,00 D
1.1.1.02.002.00004	Banco Santander S/A Industria 03765	3.992,20D	1.525.681,33	1.525.681,51	3.992,02 D
1.1.1.02.002.00006	Banco Santander S/A Comercial 32053	0,00D	1.880.671,96	1.856.833,10	23.838,86 D
1.1.1.02.002.00007	Banco Sofisa 2899177	274,28D	22.424,18	22.720,68	22,22 C
1.1.1.02.002.00013	Banco Comercial C6	12.840,55D	34.302,84	27.683,80	19.459,59 D
1.1.1.02.002.00014	Banco Cora Comercial 13891959	696,04D	6.000,00	5.337,29	1.358,75 D
1.1.1.02.002.00015	Sofisa Comercial Eleko 4826550	100,38C	3.902,16	3.801,78	0,00 D
1.1.1.02.003	APLICACOES FINANCEIRAS LIQUIDEZ	61.809,71D	486.759,72	477.276,37	71.293,06 D
1.1.1.02.003.00001	Aplicacoes financeiras Santander Com	25.005,87D	469.759,72	462.275,84	32.489,75 D
1.1.1.02.003.00051	Aplicações Financeiras C6	36.803,84D	17.000,00	15.000,53	38.803,31 D
1.1.2	CLIENTES	475.708,87D	1.097.177,11	1.348.536,93	224.349,05 D
1.1.2.01	DUPLICATAS A RECEBER	475.708,87D	1.097.177,11	1.348.536,93	224.349,05 D
1.1.2.01.001	DUPLICATAS A RECEBER	475.708,87D	1.097.177,11	1.348.536,93	224.349,05 D
1.1.2.01.001.00001	Duplicatas a receber	475.708,87D	1.097.177,11	1.348.536,93	224.349,05 D
1.1.3	OUTROS CREDITOS	2.298.326,22D	414.896,09	324.038,10	2.389.184,21 D
1.1.3.01	OUTROS CREDITOS	2.298.326,22D	414.896,09	324.038,10	2.389.184,21 D
1.1.3.01.006	ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	2.245.340,27D	203.940,00	117.326,00	2.331.954,27 D
1.1.3.01.006.00001	Adiantamentos a fornecedores	2.245.340,27D	203.940,00	117.326,00	2.331.954,27 D
1.1.3.01.007	ADIANTAMENTOS A EMPREGADOS	52.985,95D	57.229,94	52.985,95	57.229,94 D
1.1.3.01.007.00001	Salarios	52.985,95D	57.229,94	52.985,95	57.229,94 D
1.1.3.01.009	TRIBUTOS A RECUPERAR / COMPENSAR	0,00D	153.726,15	153.726,15	0,00 D
1.1.3.01.009.00001	IPI a recuperar	0,00D	20.940,51	20.940,51	0,00 D
1.1.3.01.009.00002	ICMS a recuperar	0,00D	74.641,27	74.641,27	0,00 D
1.1.3.01.009.00008	COFINS retida na fonte a compensar	0,00D	934,58	934,58	0,00 D
1.1.3.01.009.00009	PIS-PASEP Retido na fonte a compensar	0,00D	202,90	202,90	0,00 D
1.1.3.01.009.00012	Cofins a recuperar	0,00D	46.838,09	46.838,09	0,00 D
1.1.3.01.009.00013	PIS-PASEP a recuperar	0,00D	10.168,80	10.168,80	0,00 D
1.1.5	ESTOQUES	927.491,30D	1.075.039,06	927.491,30	1.075.039,06 D
1.1.5.01	ESTOQUES	927.491,30D	1.075.039,06	927.491,30	1.075.039,06 D
1.1.5.01.001	MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS	927.491,30D	1.075.039,06	927.491,30	1.075.039,06 D
1.1.5.01.001.00002	Materias - primas	736.537,21D	853.707,49	736.537,21	853.707,49 D
1.1.5.01.001.00005	Produtos acabados	152.763,27D	177.065,26	152.763,27	177.065,26 D
1.1.5.01.001.00006	Produtos em elaboracao	38.190,82D	44.266,31	38.190,82	44.266,31 D

ASCIMO ASSESSORIA

CNPJ: 61.074.894/0001-59

Período: 01/05/2023 a 31/05/2023

Balancete de Verificação

Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1.1.6	DESPEAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	6.586,96D	5.568,93	5.864,16	6.291,73 D
1.1.6.01	DESPEAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	6.586,96D	5.568,93	5.864,16	6.291,73 D
1.1.6.01.001	DESPEAS DE MESES SEGUINTE	6.586,96D	5.568,93	5.864,16	6.291,73 D
1.1.6.01.001.00003	Vale Transporte	6.586,96D	5.568,93	5.864,16	6.291,73 D
1.2	ATIVO NÃO CIRCULANTE	737.457,79D	0,00	0,00	737.457,79 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	614.259,08D	0,00	0,00	614.259,08 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	Edificios	455.338,44D	0,00	0,00	455.338,44 D
1.2.3.02	BENS MÓVEIS	459.558,09C	0,00	0,00	459.558,09 C
1.2.3.02.001	BENS MÓVEIS	859.756,63D	0,00	0,00	859.756,63 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	731.380,24D	0,00	0,00	731.380,24 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	(-) Exaustos 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	5.604.568,10C	2.667.606,69	2.861.301,44	5.798.262,85 C
2.1	PASSIVO CIRCULANTE	10.446.640,36C	2.661.745,03	2.861.301,44	10.646.196,77 C
2.1.1	Exigível a Curto prazo	457.837,75C	1.554.092,20	1.564.765,70	468.511,25 C
2.1.1.01	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	457.837,75C	1.554.092,20	1.564.765,70	468.511,25 C
2.1.1.01.001	EMPRESTIMOS NACIONAIS	223.078,22C	374.265,81	340.000,00	188.812,41 C
2.1.1.01.001.00001	Empréstimos a Curto Prazo	223.078,22C	374.265,81	340.000,00	188.812,41 C
2.1.1.01.005	TITULOS A PAGAR	234.759,53C	1.179.826,39	1.224.765,70	279.698,84 C
2.1.1.01.005.00003	Duplicatas Descontadas	234.759,53C	1.179.826,39	1.224.765,70	279.698,84 C

ASCIMO ASSESSORIA

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

CNPJ: 61.074.894/0001-59

Período: 01/05/2023 a 31/05/2023

Balancete de Verificação

Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
2.1.2	FORNECEDORES	255.104,95C	753.754,84	696.305,52	197.655,63 C
2.1.2.01	FORNECEDORES	255.104,95C	753.754,84	696.305,52	197.655,63 C
2.1.2.01.001	FORNECEDORES NACIONAIS	255.104,95C	753.754,84	696.305,52	197.655,63 C
2.1.2.01.001.00001	TORRES GALVANIZAÇÃO LTDA	0,00C	23.021,50	23.021,50	0,00 C
2.1.2.01.001.00003	SUPER EPI EQUIP PROT INDIVIDUAL EIRELI	1.047,55C	689,95	1.116,50	1.474,10 C
2.1.2.01.001.00004	KIT GOURMET REFEIÇÕES COLETIVAS ME	37.662,29C	70.567,72	32.905,43	0,00 C
2.1.2.01.001.00006	IND DE PREGOS LEON LTDA	10.353,39C	26.305,39	15.952,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00007	POLISASCO COM IND IMP E EXP LTDA	0,00C	1.640,00	1.640,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00010	TREF STEEL TREFIL E TRAT TERMICO	0,00C	1.335,98	1.335,98	0,00 C
2.1.2.01.001.00012	EQUIPAGAS COM DE GASES E EQUIP LTDA	0,00C	970,00	970,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00013	NICROSOL IND E COM DE SOLDAS ESP LTDA	0,00C	394,05	394,05	0,00 C
2.1.2.01.001.00016	BELENUS DO BRASIL SA	7.817,10C	7.817,10	8.879,99	8.879,99 C
2.1.2.01.001.00030	MAURANO & MAURANO LTDA	6.221,03C	7.742,48	1.521,45	0,00 C
2.1.2.01.001.00043	ATUATIVA COM. DE FERRAM. E ASSES.	998,97C	3.063,52	4.129,10	2.064,55 C
2.1.2.01.001.00063	DICORTE FERRAMENTAS LTDA	17.792,33C	13.453,36	0,00	4.338,97 C
2.1.2.01.001.00070	MANOEL RODRIGUES DA SILVA ZINCAGEM -	52,20C	5.461,70	6.738,30	1.328,80 C
2.1.2.01.001.00190	MECTERM TRATAMENTO TERMICO	1.833,88C	7.564,24	8.085,62	2.355,26 C
2.1.2.01.001.00201	DAL'ANESE COM E MAN DE PARAF LTDA	0,00C	65,40	71,90	6,50 C
2.1.2.01.001.00207	MAGNAMET INDUSTRIA METALURGICA	559,13C	559,13	0,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00221	VIBRAMOL IND.E COM.DE MOLAS LTDA.	0,00C	0,00	2.100,00	2.100,00 C
2.1.2.01.001.00223	DAL'ANESE COM E MAN DE PARAF LTDA	290,56C	0,00	347,29	637,85 C
2.1.2.01.001.00227	GEOLIT DO BRASIL INDUSTRIA E	0,00C	324,00	324,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00233	SOUTHWIND COMERCIO IMPORT. E	0,00C	5.258,33	5.258,33	0,00 C
2.1.2.01.001.00234	CONSTELAÇÃO COM. ARRUELAS	0,00C	1.104,00	1.104,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00235	ZOBOR INDUSTRIA MECANICA LTDA	5.283,18C	1.126,10	0,00	4.157,08 C
2.1.2.01.001.00239	FABRICA DE ARRUELAS SAO JORGE LTDA-	7.149,25C	7.149,25	0,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00242	LEMONS & GONCALVES PROD. P/ IND. LTDA	1.704,00C	2.284,00	580,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00254	DUNASROL ROLAMENTOS E FERRAGENS	0,00C	494,00	494,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00262	CVR EQUIPAMENTOS E SERVICOS EIRELI	5.900,00C	5.900,00	3.500,00	3.500,00 C
2.1.2.01.001.00263	TREFILACAO ACO-RAG LTDA	0,00C	23.156,91	23.156,91	0,00 C
2.1.2.01.001.00275	MERCO METAL COMERCIO DE METAIS	0,00C	66.692,88	131.478,35	64.785,47 C
2.1.2.01.001.00280	GALZINC REVESTIMENTO EM METAIS	0,00C	26.374,97	26.374,97	0,00 C
2.1.2.01.001.00293	ANDREENSE COMERCIO DE FERRAMENTAS	5.974,92C	0,00	5.974,92	11.949,84 C
2.1.2.01.001.00296	USINAGEM E FERRAMENTARIA LUZ E LUZ	8.148,80C	3.629,00	1.270,00	5.789,80 C
2.1.2.01.001.00297	INDUSTRIA DE FERRAMENTAS EDGE LTDA	0,00C	0,00	1.841,00	1.841,00 C
2.1.2.01.001.00307	AMJ COMERCIO E MANUTENCAO DE	483,00C	483,00	0,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00320	ACOS FINOS TARUMA LTDA	0,00C	231,01	231,01	0,00 C
2.1.2.01.001.00347	HARTSTARK COMERCIO E DISTRIBUICAO	0,00C	640,00	640,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00348	BRANDASSI ARTEFATOS DE BORRACHA	0,00C	76,00	76,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00353	GK COMERCIO DE PAPEIS ESPECIAIS LTDA	0,00C	494,00	494,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00463	SOCORRO METALIZACAO EIRELLI	0,00C	1.575,00	1.575,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00472	COMERCIAL ELETRICA PJ LTDA.	0,00C	412,54	412,54	0,00 C
2.1.2.01.001.00505	YAN ETIQUETAS & ROTULOS LTDA.	0,00C	0,00	899,00	899,00 C
2.1.2.01.001.00513	LABRITS QUIMICA LTDA	2.952,00C	2.952,00	4.832,00	4.832,00 C
2.1.2.01.001.00521	FORTPEL COMERCIO DE DESCARTAVEIS	423,37C	423,37	1.001,24	1.001,24 C
2.1.2.01.001.00553	FW FERRAMENTAS DE WIDEA LTDA	0,00C	3.206,00	3.206,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00571	LUBRIFICANTES FENIX LTDA	17.365,98C	16.601,34	4.716,00	5.480,64 C
2.1.2.01.001.00596	ITAQUA COM. DE FIXADORES LTDA	0,00C	370,00	370,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00624	METALURGICA NHOZINHO LIMITADA	84.435,02C	319.106,06	319.106,06	84.435,02 C
2.1.2.01.001.00630	COMERCIO DE EMBALAGENS PAPELAINE	0,00C	29,90	29,90	0,00 C
2.1.2.01.001.00763	ISAAC DE OLIVEIRA ZAMARRENHO DIAS	0,00C	300,00	300,00	0,00 C

ASCIMO ASSESSORIA

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

CNPJ: 61.074.894/0001-59

Período: 01/05/2023 a 31/05/2023

Balancete de Verificação

Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
2.1.2.01.001.00781	CASA DA VASSOURA DESCARTAVEIS E	0,00C	629,85	629,85	0,00 C
2.1.2.01.001.00809	NIC MOLAS INDUSTRIA E COMERCIO LTDA	0,00C	92,88	92,88	0,00 C
2.1.2.01.001.00813	MARILUCIA M. A. MOURA COMERCIO DE	0,00C	280,00	280,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00824	ROSA MATERIAL DE CONSTRUCAO LTDA	0,00C	37.439,48	0,00	37.439,48 D
2.1.2.01.001.00834	MEB FERRAMENTAS DE PRECISAO EIRELI	27.269,00C	17.269,00	9.850,00	19.850,00 C
2.1.2.01.001.00860	K C R VERONEZ TRANSPORTES ME	3.388,00C	0,00	0,00	3.388,00 C
2.1.2.01.001.00871	VISARTEC DO BRASIL SOLUÇÕES TÉCNICAS	0,00C	474,00	474,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00874	KALUNGA SA	0,00C	51,80	51,80	0,00 C
2.1.2.01.001.00875	MODRALI EQUIPAMENTOS HIDRAULICOS E	0,00C	162,00	162,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00876	VIA S/A	0,00C	3.329,10	3.329,10	0,00 C
2.1.2.01.001.00878	DANI RETENTORES E CONEXOES LTDA	0,00C	219,60	219,60	0,00 C
2.1.2.01.001.00880	NEW-FIX INDUSTRIA E COMERCIO LTDA	0,00C	31.622,94	31.622,94	0,00 C
2.1.2.01.001.00881	MARCO AURELIO DA SILVA VIEIRA	0,00C	193,84	193,84	0,00 C
2.1.2.01.001.00882	RENATO MARTINS ORTUNHO	0,00C	274,00	274,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00883	HYPER EPI EQUIPAMENTOS SEGURANCA	0,00C	75,37	75,37	0,00 C
2.1.2.01.001.00884	VPS SUPRIMENTOS INDUSTRIAIS EIRELI	0,00C	175,80	175,80	0,00 C
2.1.2.01.001.00885	VALMIRAL FERNANDES SOUZA	0,00C	120,00	120,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00886	JULIANA ROMANA LIMA 39303882865	0,00C	300,00	300,00	0,00 C
2.1.3	OBRIGACOES TRIBUTARIAS	6.219.475,11C	155.497,19	325.332,33	6.389.310,25 C
2.1.3.01	OBRIGACOES TRIBUTARIAS	6.219.475,11C	155.497,19	325.332,33	6.389.310,25 C
2.1.3.01.001	IMPOSTOS E CONTRIBUICOES A RECOLHER	6.219.475,11C	155.497,19	325.332,33	6.389.310,25 C
2.1.3.01.001.00001	IPI a recolher	1.828.977,84C	20.940,51	66.020,37	1.874.057,70 C
2.1.3.01.001.00002	ICMS a recolher	2.614.927,05C	76.412,31	153.344,73	2.691.859,47 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	51.388,35C	0,00	5.593,00	56.981,35 C
2.1.3.01.001.00009	PIS-PASEP a recolher	295.959,37C	10.371,70	17.848,39	303.436,06 C
2.1.3.01.001.00010	Cofins a recolher	1.362.687,44C	47.772,67	82.210,56	1.397.125,33 C
2.1.3.01.001.00015	Mensalidade Sindical a recolher	5.906,97C	0,00	172,50	6.079,47 C
2.1.3.01.001.00018	ICMS DEST a Recolher	0,00C	0,00	142,78	142,78 C
2.1.4	OBRIGACOES TRABALHISTAS E	3.494.349,76C	178.528,01	257.681,65	3.573.503,40 C
2.1.4.01	OBRIGACOES TRABALHISTAS E	3.494.349,76C	178.528,01	257.681,65	3.573.503,40 C
2.1.4.01.001	OBRIGACOES COM O PESSOAL	830.439,20C	155.137,93	167.483,54	842.784,81 C
2.1.4.01.001.00001	Salarios e ordenados a pagar	41.057,60C	146.137,93	158.483,54	53.403,21 C
2.1.4.01.001.00002	Pro - labore a pagar	0,00C	9.000,00	9.000,00	0,00 C
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	2.616.278,99C	23.390,08	78.114,11	2.671.003,02 C
2.1.4.01.002.00001	INSS a recolher	2.380.531,26C	0,00	66.650,34	2.447.181,60 C
2.1.4.01.002.00002	FGTS a recolher	241.322,41C	22.919,86	11.463,77	229.866,32 C
2.1.4.01.002.00004	IR a recolher	5.574,68D	470,22	0,00	6.044,90 D
2.1.4.01.003	PROVISOES	47.631,57C	0,00	12.084,00	59.715,57 C
2.1.4.01.003.00002	Provisao para 13§ Salario	44.948,05C	0,00	12.084,00	57.032,05 C
2.1.4.01.003.00004	INSS s/ provisao para 13§	2.683,52C	0,00	0,00	2.683,52 C
2.1.5	OUTRAS OBRIGACOES	19.872,79C	19.872,79	17.216,24	17.216,24 C
2.1.5.01	OUTRAS OBRIGACOES	19.872,79C	19.872,79	17.216,24	17.216,24 C
2.1.5.01.003	ENERG. ELETRICA, AGUA E TELEFONE A	19.872,79C	19.872,79	17.216,24	17.216,24 C

ASCIMO ASSESSORIA

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

CNPJ: 61.074.894/0001-59

Período: 01/05/2023 a 31/05/2023

Balancete de Verificação

Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
2.1.5.01.003.00002	Conta Energia Eletrica	19.872,79C	19.872,79	17.216,24	17.216,24 C
2.2	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	27.969.101,31C	5.861,66	0,00	27.963.239,65 C
2.2.1	PASSIVO EXIGIVEL A LONGO PRAZO	27.969.101,31C	5.861,66	0,00	27.963.239,65 C
2.2.1.01	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	12.182.550,42C	5.861,66	0,00	12.176.688,76 C
2.2.1.01.001	EMPRESTIMOS NACIONAIS	6.051.918,27C	5.861,66	0,00	6.046.056,61 C
2.2.1.01.001.00005	Emprestimo entre coligadas	6.051.918,27C	5.861,66	0,00	6.046.056,61 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	32.811.173,57D	0,00	0,00	32.811.173,57 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	34.269.852,38D	0,00	0,00	34.269.852,38 D
2.3.6.01	(-)PREJUIZOS ACUMULADOS	34.269.852,38D	0,00	0,00	34.269.852,38 D
2.3.6.01.001	(-)PREJUIZOS ACUMULADOS	34.269.852,38D	0,00	0,00	34.269.852,38 D
2.3.6.01.001.00001	(-) Prejuizos acumulados	34.269.852,38D	0,00	0,00	34.269.852,38 D
3	CONTAS DE RESULTADO - CUSTOS E	4.579.767,97D	1.275.142,51	205.467,31	5.649.443,17 D
3.1	CUSTOS DE PRODUCAO	3.252.213,97D	921.962,51	203.323,07	3.970.853,41 D
3.1.1	CUSTOS DE PRODUCAO	3.252.213,97D	921.962,51	203.323,07	3.970.853,41 D
3.1.1.01	CUSTOS DIRETOS DE PRODUCAO	3.252.213,97D	921.962,51	203.323,07	3.970.853,41 D
3.1.1.01.001	MATERIAL APLICADO	2.527.742,94D	713.521,76	199.641,30	3.041.623,40 D
3.1.1.01.001.00001	MATERIA - PRIMA	1.362.511,97D	391.359,36	93.188,43	1.660.682,90 D
3.1.1.01.001.00003	MATERIAL PARA REVENDA	275.912,60D	172.315,13	44.398,67	403.829,06 D
3.1.1.01.001.00005	BENEFICIAMENTO	570.229,52D	77.407,37	8.031,42	639.605,47 D
3.1.1.01.001.00006	DEVOLUCAO DE COMPRAS	5.280,00D	0,00	49.881,54	44.601,54 C
3.1.1.01.001.00007	ENERGIA ELETRICA	63.064,99D	17.216,24	2.950,17	77.331,06 D
3.1.1.01.001.00008	USO E CONSUMO	250.743,86D	55.223,66	1.191,07	304.776,45 D

ASCIMO ASSESSORIA

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

CNPJ: 61.074.894/0001-59

Período: 01/05/2023 a 31/05/2023

Balancete de Verificação

Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
3.1.1.01.002	MAO-DE-OBRA DIRETA	724.471,03D	208.440,75	3.681,77	929.230,01 D
3.1.1.01.002.00001	Salarios e ordenados	418.175,50D	116.311,02	0,00	534.486,52 D
3.1.1.01.002.00004	13º Salario	38.621,92D	11.620,20	0,00	50.242,12 D
3.1.1.01.002.00005	Ferías	61.547,86D	20.564,22	0,00	82.112,08 D
3.1.1.01.002.00006	INSS	92.133,74D	25.186,22	0,00	117.319,96 D
3.1.1.01.002.00007	FGTS	36.945,33D	9.833,85	0,00	46.779,18 D
3.1.1.01.002.00010	Contribuição Sesi / Senai / Sebrae	14.280,74D	3.903,87	0,00	18.184,61 D
3.1.1.01.002.00011	Salario Educação / Inera Produção	12.438,05D	3.400,14	0,00	15.838,19 D
3.1.1.01.002.00012	Seguro Acidente de Trabalho Produção	43.664,12D	11.964,46	0,00	55.628,58 D
3.1.1.01.002.00013	Programa de Alimentação do Trabalhador	7.343,80C	0,00	1.945,45	9.289,25 C
3.1.1.01.002.00014	Vale Transporte	14.007,57D	5.656,77	1.736,32	17.928,02 D
3.2	DESPEAS OPERACIONAIS	1.327.554,00D	353.180,00	2.144,24	1.678.589,76 D
3.2.1	DESPEAS OPERACIONAIS	292.732,68D	95.604,77	853,44	387.484,01 D
3.2.1.02	DESPEAS COM PESSOAL	292.732,68D	95.604,77	853,44	387.484,01 D
3.2.1.02.001	DESPEAS COM PESSOAL	17.793,54D	1.734,04	827,99	18.699,59 D
3.2.1.02.001.00009	Assistencia medica	4.951,47D	0,00	0,00	4.951,47 D
3.2.1.02.001.00011	Contribuição Sindical	8.400,50D	823,50	827,99	8.396,01 D
3.2.1.02.001.00014	13º salário s/Férias	4.441,57D	910,54	0,00	5.352,11 D
3.2.1.02.004	DESPEAS COM ENTREGA	86.629,76D	12.760,39	0,00	99.390,15 D
3.2.1.02.004.00001	Fretes e carretos	22.039,46D	3.289,67	0,00	25.329,13 D
3.2.1.02.004.00002	Manutencao de veiculos	64.590,30D	9.470,72	0,00	74.061,02 D
3.2.1.02.005	DESPEAS C/ VIAGENS E REPRESENTACOES	23.490,85D	15.785,31	0,00	39.276,16 D
3.2.1.02.005.00040	Despesas com representação comercial	23.490,85D	15.785,31	0,00	39.276,16 D
3.2.1.02.006	DESPEAS GERAIS	164.818,53D	65.325,03	25,45	230.118,11 D
3.2.1.02.006.00002	Manutencao e reparos	136.406,20D	57.719,47	25,45	194.100,22 D
3.2.1.02.006.00008	Combustiveis e Lubrificantes	20.533,62D	4.728,94	0,00	25.262,56 D
3.2.1.02.006.00009	Material de Consumo	1.504,73D	140,00	0,00	1.644,73 D
3.2.1.02.006.00010	Medicamentos	1.163,56D	272,62	0,00	1.436,18 D
3.2.1.02.006.00011	Ferramentas de consumo	2.553,16D	2.464,00	0,00	5.017,16 D
3.2.1.02.006.00012	Material de proteção e segurança	2.657,26D	0,00	0,00	2.657,26 D
3.2.2	DESPEAS ADMINISTRATIVAS	900.187,36D	215.214,97	1.290,80	1.114.111,53 D
3.2.2.01	DESPEAS ADMINISTRATIVAS	900.187,36D	215.214,97	1.290,80	1.114.111,53 D
3.2.2.01.001	DESPEAS COM PESSOAL	149.919,18D	42.449,01	739,65	191.628,54 D
3.2.2.01.001.00001	Salarios e ordenados	67.001,17D	20.374,10	0,00	87.375,27 D
3.2.2.01.001.00002	Pro - labore	43.200,00D	10.800,00	0,00	54.000,00 D
3.2.2.01.001.00004	13º Salario	5.705,00D	1.698,00	0,00	7.403,00 D
3.2.2.01.001.00005	Ferías	2.979,72D	0,00	0,00	2.979,72 D
3.2.2.01.001.00006	INSS	12.971,62D	4.074,82	0,00	17.046,44 D
3.2.2.01.001.00007	FGTS	5.518,96D	1.629,92	0,00	7.148,88 D
3.2.2.01.001.00010	Vale Transporte	4.433,52D	1.325,32	739,65	5.019,19 D
3.2.2.01.001.00011	Salario Educação - Inera	1.862,66D	550,10	0,00	2.412,76 D
3.2.2.01.001.00012	Contribuição Sesi / Senai	2.138,58D	631,59	0,00	2.770,17 D
3.2.2.01.001.00013	Seguro Acidente de Trab. Administrativo	4.107,95D	1.365,16	0,00	5.473,11 D
3.2.2.01.002	ALUGUEIS E ARRENDAMENTOS	48.404,47D	24.202,23	0,00	72.606,70 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
3.2.2.01.002.00002	Aluguéis de maquinas e equipamentos	48.404,47D	24.202,23	0,00	72.606,70 D
3.2.2.01.003	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	5.136,68D	2.074,22	0,00	7.210,90 D
3.2.2.01.003.00010	Impostos e Taxas Municipais	2.467,70D	212,60	0,00	2.680,30 D
3.2.2.01.003.00012	Imposto Federal	2.668,98D	1.861,62	0,00	4.530,60 D
3.2.2.01.004	DESPESAS GERAIS	696.727,03D	146.489,51	551,15	842.665,39 D
3.2.2.01.004.00002	Agua e esgoto	10.852,44D	1.301,74	0,00	12.154,18 D
3.2.2.01.004.00006	Material de escritorio	4.351,70D	19,00	0,00	4.370,70 D
3.2.2.01.004.00007	Material de higiene e limpeza	515,24D	1.337,76	0,00	1.853,00 D
3.2.2.01.004.00009	Servicos prestados por terceiros	612.266,01D	127.538,03	0,00	739.804,04 D
3.2.2.01.004.00012	Despesas legais e judiciais	9.108,12D	2.515,35	0,00	11.623,47 D
3.2.2.01.004.00014	Refeicoes	30.066,51D	6.952,46	551,15	36.467,82 D
3.2.2.01.004.00016	Serviços de Consultoria e Contabil	20.000,00D	5.000,00	0,00	25.000,00 D
3.2.2.01.004.00019	Despesas Copa	7.085,59D	1.091,75	0,00	8.177,34 D
3.2.2.01.004.00020	Pedágio	2.481,42D	733,42	0,00	3.214,84 D
3.2.3	DESPESAS FINANCEIRAS	134.633,96D	42.360,26	0,00	176.994,22 D
3.2.3.01	DESPESAS FINANCEIRAS	134.633,96D	42.360,26	0,00	176.994,22 D
3.2.3.01.001	DESPESAS FINANCEIRAS	134.633,96D	42.360,26	0,00	176.994,22 D
3.2.3.01.001.00001	Juros passivos	434,20D	10,08	0,00	444,28 D
3.2.3.01.001.00004	Descontos concedidos	11,63C	0,00	0,00	11,63 C
3.2.3.01.001.00009	Despesas Bancarias Diversas	9.294,63D	2.677,67	0,00	11.972,30 D
3.2.3.01.001.00011	Despesas s/ operações desconto	124.916,76D	39.672,51	0,00	164.589,27 D
4	RECEITAS	3.334.731,24C	331.863,94	1.087.454,99	4.090.322,29 C
4.1	RECEITAS OPERACIONAIS	3.334.731,24C	331.863,94	1.087.454,99	4.090.322,29 C
4.1.1	RECEITAS OPERACIONAIS	4.892.294,39C	0,00	1.083.488,60	5.975.782,99 C
4.1.1.01	RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVICOS	4.892.294,39C	0,00	1.083.488,60	5.975.782,99 C
4.1.1.01.001	RECEITA BRUTA DE VENDAS	4.845.029,45C	0,00	1.083.488,60	5.928.518,05 C
4.1.1.01.001.00001	Venda de prod. no mercado interno	4.845.029,45C	0,00	1.083.488,60	5.928.518,05 C
4.1.1.01.002	RECEITA DA PRESTACAO DE SERVICOS	47.264,94C	0,00	0,00	47.264,94 C
4.1.1.01.002.00001	Servicos prestados - mercado interno	47.264,94C	0,00	0,00	47.264,94 C
4.1.2	(-) DEDUCOES DA RECEITA BRUTA	1.558.504,39D	331.863,94	3.966,39	1.886.401,94 D
4.1.2.01	(-) DEDUCOES DA RECEITA BRUTA	1.558.504,39D	331.863,94	3.966,39	1.886.401,94 D
4.1.2.01.001	(-) CANCELAMENTO E DEVOLUCOES	124.902,96D	12.297,11	0,00	137.200,07 D
4.1.2.01.001.00001	(-) Dev. venda de prod.mercado interno	87.284,68D	12.297,11	0,00	99.581,79 D
4.1.2.01.001.00003	(-) Dev. venda mercadorias mercado int	37.618,28D	0,00	0,00	37.618,28 D
4.1.2.01.003	(-) IMPOSTOS INCIDENTES S/ VENDAS	1.433.601,43D	319.566,83	3.966,39	1.749.201,87 D
4.1.2.01.003.00001	IPI	286.214,88D	65.559,60	750,53	351.023,95 D
4.1.2.01.003.00002	ICMS	707.795,71D	153.805,50	2.078,38	859.522,83 D
4.1.2.01.003.00004	COFINS	362.465,32D	82.210,56	934,58	443.741,30 D
4.1.2.01.003.00005	PIS-PASEP	77.125,52D	17.848,39	202,90	94.771,01 D
4.1.2.01.003.00007	ICMS DEST	0,00C	142,78	0,00	142,78 D
4.1.3	RECEITAS FINANCEIRAS	941,24C	0,00	0,00	941,24 C

Balancete de Verificação

Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
4.1.3.01	RECEITAS FINANCEIRAS	941,24C	0,00	0,00	941,24 C
4.1.3.01.001	JUROS E DESCONTOS	941,24C	0,00	0,00	941,24 C
4.1.3.01.001.00002	Juros ativos	941,24C	0,00	0,00	941,24 C
5	CUSTOS	167.047,70C	927.491,30	1.075.039,06	314.595,46 C
5.1	CUSTO DOS PRODUTOS E SERVICOS	167.047,70C	927.491,30	1.075.039,06	314.595,46 C
5.1.3	CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS	167.047,70C	927.491,30	1.075.039,06	314.595,46 C
5.1.3.01	CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS	167.047,70C	927.491,30	1.075.039,06	314.595,46 C
5.1.3.01.001	CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS	167.047,70C	927.491,30	1.075.039,06	314.595,46 C
5.1.3.01.001.00001	Custo das Mercadorias Vendidas	167.047,70C	927.491,30	1.075.039,06	314.595,46 C
ATIVO		4.526.585,65 D	6.566.975,13	6.539.816,77	4.553.744,01 D
PASSIVO		5.604.568,10 C	2.667.606,69	2.861.301,44	5.798.262,85 C
DESPESAS		4.579.767,97 D	1.275.142,51	205.467,31	5.649.443,17 D
RECEITAS		3.334.731,24 C	331.863,94	1.087.454,99	4.090.322,29 C
CUSTO		167.047,70 C	927.491,30	1.075.039,06	314.595,46 C
RESULTADO		0,00 D	0,00	0,00	0,00 D
Prejuízo					1.244.525,42

Balancete de Verificação

Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	ATIVO	6.692.172,49D	5.861,66	12.473,32	6.685.560,83 D
1.1	ATIVO CIRCULANTE	562.254,22D	5.861,66	5.861,66	562.254,22 D
1.1.1	DISPONIVEL	0,00D	5.861,66	5.861,66	0,00 D
1.1.1.01	Numerários	0,00D	5.861,66	5.861,66	0,00 D
1.1.1.01.001	CAIXA	0,00D	5.861,66	5.861,66	0,00 D
1.1.1.01.001.00001	Caixa	0,00D	5.861,66	5.861,66	0,00 D
1.1.2	CLIENTES	562.032,51D	0,00	0,00	562.032,51 D
1.1.2.01	DUPLICATAS A RECEBER	562.032,51D	0,00	0,00	562.032,51 D
1.1.2.01.001	DUPLICATAS A RECEBER	562.032,51D	0,00	0,00	562.032,51 D
1.1.2.01.001.00001	Duplicatas a receber	562.032,51D	0,00	0,00	562.032,51 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
1.2	ATIVO NÃO CIRCULANTE	6.129.918,27D	0,00	6.611,66	6.123.306,61 D
1.2.1	ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO	6.051.918,27D	0,00	5.861,66	6.046.056,61 D
1.2.1.02	OUTROS CREDITOS	6.051.918,27D	0,00	5.861,66	6.046.056,61 D
1.2.1.02.001	TITULOS A RECEBER	6.051.918,27D	0,00	5.861,66	6.046.056,61 D
1.2.1.02.001.00005	Emprestimo entre coligadas	6.051.918,27D	0,00	5.861,66	6.046.056,61 D
1.2.3	IMOBILIZADO	78.000,00D	0,00	750,00	77.250,00 D
1.2.3.02	BENS MÓVEIS	78.000,00D	0,00	750,00	77.250,00 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
1.2.3.02.002	(-) DEPRECIACOES, AMORT. E EXAUST.	12.000,00C	0,00	750,00	12.750,00 C
1.2.3.02.002.00004	(-) Depr. Acumuladas Maq e Equiptos	12.000,00C	0,00	750,00	12.750,00 C
2	PASSIVO	6.734.155,39C	6.747,46	10.470,76	6.737.878,69 C
2.1	PASSIVO CIRCULANTE	2.435.283,98C	6.747,46	10.470,76	2.439.007,28 C
2.1.2	FORNECEDORES	4.135,62C	0,00	0,00	4.135,62 C
2.1.2.01	FORNECEDORES	4.135,62C	0,00	0,00	4.135,62 C
2.1.2.01.001	FORNECEDORES NACIONAIS	4.135,62C	0,00	0,00	4.135,62 C
2.1.2.01.001.00059	UNIMAKE SOLUCOES CORPORATIVAS LTDA	211,00C	0,00	0,00	211,00 C
2.1.2.01.001.00063	SPIRAFIX COMERCIO DE MAQUINAS E	1.904,12C	0,00	0,00	1.904,12 C
2.1.2.01.001.00067	NICKOLAS RODRIGUES DE CASSTRO	1.263,00C	0,00	0,00	1.263,00 C
2.1.2.01.001.00068	FAST BRAS E EQUIPAMENTOS	757,50C	0,00	0,00	757,50 C
2.1.3	OBRIGACOES TRIBUTARIAS	2.026.656,73C	0,00	128,61	2.026.785,34 C
2.1.3.01	OBRIGACOES TRIBUTARIAS	2.026.656,73C	0,00	128,61	2.026.785,34 C
2.1.3.01.001	IMPOSTOS E CONTRIBUICOES A RECOLHER	2.026.656,73C	0,00	128,61	2.026.785,34 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	922.718,34C	0,00	0,00	922.718,34 C
2.1.3.01.001.00008	Imposto de renda na fonte a recolher	3.174,04C	0,00	128,61	3.302,65 C
2.1.3.01.001.00009	PIS-PASEP a recolher	105.955,23C	0,00	0,00	105.955,23 C
2.1.3.01.001.00010	Cofins a recolher	422.743,01C	0,00	0,00	422.743,01 C

Balancete de Verificação

Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
2.1.4	OBRIGACOES TRABALHISTAS E	404.491,63C	6.747,46	10.342,15	408.086,32 C
2.1.4.01	OBRIGACOES TRABALHISTAS E	404.491,63C	6.747,46	10.342,15	408.086,32 C
2.1.4.01.001	OBRIGACOES COM O PESSOAL	187.877,58C	6.747,46	6.769,90	187.900,02 C
2.1.4.01.001.00001	Salarios e ordenados a pagar	340,48C	6.747,46	6.769,90	362,92 C
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	214.358,05C	0,00	3.008,25	217.366,30 C
2.1.4.01.002.00001	INSS a recolher	177.661,39C	0,00	2.466,66	180.128,05 C
2.1.4.01.002.00002	FGTS a recolher	36.696,66C	0,00	541,59	37.238,25 C
2.1.4.01.003	PROVISOES	2.256,00C	0,00	564,00	2.820,00 C
2.1.4.01.003.00002	Provisao para 13§ Salario	2.256,00C	0,00	564,00	2.820,00 C
2.3	PATRIMONIO LIQUIDO	4.298.871,41C	0,00	0,00	4.298.871,41 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
2.3.7	RESULTADO DO EXERCICIO	1.728.980,45C	0,00	0,00	1.728.980,45 C
2.3.7.01	RESULTADO DO EXERCICIO	1.728.980,45C	0,00	0,00	1.728.980,45 C
2.3.7.01.001	RESULTADO DO EXERCICIO	1.728.980,45C	0,00	0,00	1.728.980,45 C
2.3.7.01.001.00001	Lucro do Exercício	1.763.407,67C	0,00	0,00	1.763.407,67 C
2.3.7.01.001.00002	Prejuizo do Exercício	34.427,22D	0,00	0,00	34.427,22 D
3	CONTAS DE RESULTADO - CUSTOS E	41.982,90D	10.473,66	138,70	52.317,86 D
3.1	CUSTOS DE PRODUCAO	800,00D	0,00	0,00	800,00 D
3.1.1	CUSTOS DE PRODUCAO	800,00D	0,00	0,00	800,00 D
3.1.1.01	CUSTOS DIRETOS DE PRODUCAO	800,00D	0,00	0,00	800,00 D
3.1.1.01.001	MATERIAL APLICADO	800,00D	0,00	0,00	800,00 D
3.1.1.01.001.00003	MATERIAL PARA REVENDA	800,00D	0,00	0,00	800,00 D
3.2	DESPESAS OPERACIONAIS	41.182,90D	10.473,66	138,70	51.517,86 D
3.2.1	DESPESAS OPERACIONAIS	3.000,00D	750,00	0,00	3.750,00 D
3.2.1.02	DESPESAS COM PESSOAL	3.000,00D	750,00	0,00	3.750,00 D
3.2.1.02.006	DESPESAS GERAIS	3.000,00D	750,00	0,00	3.750,00 D
3.2.1.02.006.00005	Depreciacoes e amortizacoes	3.000,00D	750,00	0,00	3.750,00 D
3.2.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	38.182,90D	9.723,66	138,70	47.767,86 D
3.2.2.01	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	38.182,90D	9.723,66	138,70	47.767,86 D
3.2.2.01.001	DESPESAS COM PESSOAL	38.796,10D	9.723,66	0,00	48.519,76 D
3.2.2.01.001.00001	Salarios e ordenados	27.079,60D	6.769,90	0,00	33.849,50 D
3.2.2.01.001.00004	13º Salario	2.256,00D	564,00	0,00	2.820,00 D

Balancete de Verificação

Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
3.2.2.01.001.00006	INSS	5.418,92D	1.353,98	0,00	6.772,90 D
3.2.2.01.001.00007	FGTS	2.166,36D	541,59	0,00	2.707,95 D
3.2.2.01.001.00011	Salario Educação - Incra	731,12D	182,78	0,00	913,90 D
3.2.2.01.001.00012	Contribuição Sesi / Senai	839,48D	209,87	0,00	1.049,35 D
3.2.2.01.001.00013	Seguro Acidente de Trab. Administrativo	304,62D	101,54	0,00	406,16 D
3.2.2.01.004	DESPESAS GERAIS	613,20C	0,00	138,70	751,90 C
3.2.2.01.004.00014	Refeições	613,20C	0,00	138,70	751,90 C
ATIVO		6.692.172,49 D	5.861,66	12.473,32	6.685.560,83 D
PASSIVO		6.734.155,39 C	6.747,46	10.470,76	6.737.878,69 C
DESPESAS		41.982,90 D	10.473,66	138,70	52.317,86 D
RECEITAS		0,00 C	0,00	0,00	0,00 C
CUSTO		0,00 D	0,00	0,00	0,00 D
RESULTADO		0,00 D	0,00	0,00	0,00 D
Prejuízo					52.317,86

Demonstração do Resultado do Exercício

RECEITAS

RECEITA BRUTA DE VENDAS	1.083.488,60 C
Venda de prod. no mercado interno	1.083.488,60 C
(-) CANCELAMENTO E DEVOLUCOES	12.297,11 D
(-) Dev. venda de prod.mercado interno	12.297,11 D
(-) IMPOSTOS INCIDENTES S/ VENDAS	315.600,44 D
IPI	64.809,07 D
ICMS	151.727,12 D
COFINS	81.275,98 D
PIS-PASEP	17.645,49 D
ICMS DEST	142,78 D

CONTAS DE RESULTADO - CUSTOS E DESPESAS

MATERIAL APLICADO	513.880,46 D
MATERIA - PRIMA	298.170,93 D
MATERIAL PARA REVENDA	127.916,46 D
BENEFICIAMENTO	69.375,95 D
DEVOLUÇÃO DE COMPRAS	49.881,54 C
ENERGIA ELETRICA	14.266,07 D
USO E CONSUMO	54.032,59 D
MAO-DE-OBRA DIRETA	204.758,98 D
Salarios e ordenados	116.311,02 D
13º Salario	11.620,20 D
Ferias	20.564,22 D
INSS	25.186,22 D
FGTS	9.833,85 D
Contribuição Sesi / Senai / Sebrae	3.903,87 D
Salario Educação / Incra Produção	3.400,14 D
Seguro Acidente de Trabalho Produção	11.964,46 D
Programa de Alimentação do Trabalhador	1.945,45 C
Vale Transporte	3.920,45 D
DESPESAS COM PESSOAL	906,05 D
Contribuição Sindical	4,49 C
13º salário s/Férias	910,54 D
DESPESAS COM ENTREGA	12.760,39 D
Fretes e carretos	3.289,67 D
Manutencao de veiculos	9.470,72 D
DESPESAS C/ VIAGENS E REPRESENTACOES	15.785,31 D
Despesas com representação comercial	15.785,31 D
DESPESAS GERAIS	65.299,58 D
Manutencao e reparos	57.694,02 D
Combustiveis e Lubrificantes	4.728,94 D
Material de Consumo	140,00 D
Medicamentos	272,62 D
Ferramentas de consumo	2.464,00 D
DESPESAS COM PESSOAL	41.709,36 D
Salarios e ordenados	20.374,10 D
Pro - labore	10.800,00 D
13º Salario	1.698,00 D
INSS	4.074,82 D
FGTS	1.629,92 D
Vale Transporte	585,67 D
Salario Educação - Incra	550,10 D

ASCIMO ASSESSORIA

Empresa: INDUSTRIA DE PARAFUSOS ELEKO LTDA

Folha: 2

CNPJ: 61.074.894/0001-59

Período: 01/05/2023 a 31/05/2023

Demonstração do Resultado do Exercício

Contribuição Sesi / Senai	631,59 D
Seguro Acidente de Trab. Administrativo	1.365,16 D
ALUGUEIS E ARRENDAMENTOS	24.202,23 D
Alugueis de maquinas e equipamentos	24.202,23 D
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	2.074,22 D
Impostos e Taxas Municipais	212,60 D
Imposto Federal	1.861,62 D
DESPESAS GERAIS	145.938,36 D
Agua e esgoto	1.301,74 D
Material de escritorio	19,00 D
Material de higiene e limpeza	1.337,76 D
Servicos prestados por terceiros	127.538,03 D
Despesas legais e judiciais	2.515,35 D
Refeicoes	6.401,31 D
Serviços de Consultoria e Contabil	5.000,00 D
Despesas Copa	1.091,75 D
Pedágio	733,42 D
DESPESAS FINANCEIRAS	42.360,26 D
Juros passivos	10,08 D
Despesas Bancarias Diversas	2.677,67 D
Despesas s/ operações desconto	39.672,51 D
CUSTOS	
CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS	147.547,76 C
Custo das Mercadorias Vendidas	147.547,76 C
= Prejuízo	166.536,39 D

ASCIMO ASSESSORIA

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

Empresa: COMERCIAL ELEKO EIRELI

Folha: 1

CNPJ: 01.286.821/0001-07

Período: 01/05/2023 a 31/05/2023

Demonstração do Resultado do Exercício

CONTAS DE RESULTADO - CUSTOS E DESPESAS

DESPESAS GERAIS	750,00 D
Depreciacoes e amortizacoes	750,00 D
DESPESAS COM PESSOAL	9.723,66 D
Salarios e ordenados	6.769,90 D
13º Salario	564,00 D
INSS	1.353,98 D
FGTS	541,59 D
Salario Educação - Inbra	182,78 D
Contribuição Sesi / Senai	209,87 D
Seguro Acidente de Trab. Administrativo	101,54 D
DESPESAS GERAIS	138,70 C
Refeições	138,70 C
= Prejuízo	10.334,96 D

ASCIMO ASSESSORIA

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