



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

48º RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES
Competência Junho de 2023.
São Paulo, Agosto 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.

As recuperandas não vêm cumprindo na adequadamente seu dever referente à apresentação das contas demonstrativas mensais (artigo 52, inciso IV, da LRF). 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 junho/2023 deveriam ser encaminhados até 31/07/2023. Esta Administração Judicial recebeu os documentos correspondentes a junho parcialmente e com atraso, em 11/08/2023. Os questionamentos enviados dia 18/08/2023, 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:

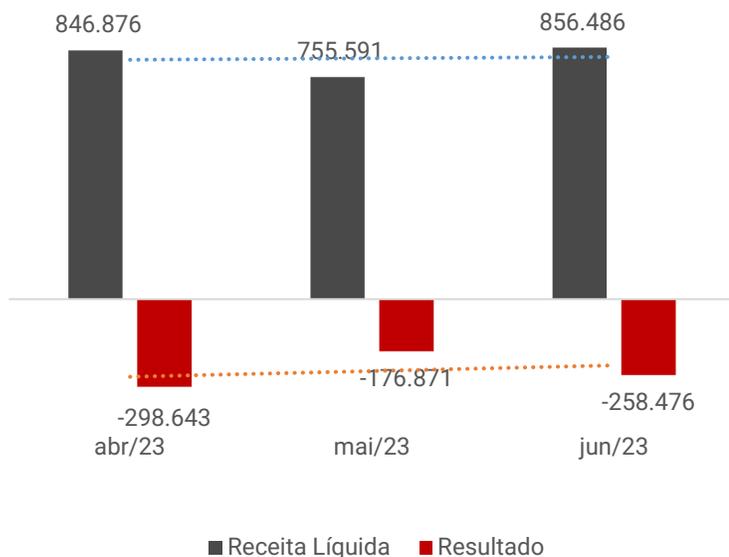
| # | Processo nº | Requerente | Decisão | Classe | Valor | Status |
|----|---------------------------|---|------------|--------|----------------|------------------------|
| 1 | 1119057-25.2019.8.26.0100 | Marisa Alves Nunes | 16/06/2020 | I | R\$ 12.000,00 | Julgado |
| 2 | 1119042-56.2019.8.26.0100 | 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 | 04/07/2023 | | Extinto | Julgado |
| 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 |
| 19 | 1023580-33.2023.8.26.0100 | Armando Lopes Louzada e Ademir Antonio Morello | | I | | Pendente de julgamento |



Grupo Eleko

Resultados

Análise de desempenho (R\$)



O faturamento líquido apresentou acréscimo de 13% 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, junho encerrou com resultado negativo de R\$ 258.475,76. Em 2023 o acumulado é de prejuízo de R\$ 1.555.319,09.

Quadro de colaboradores

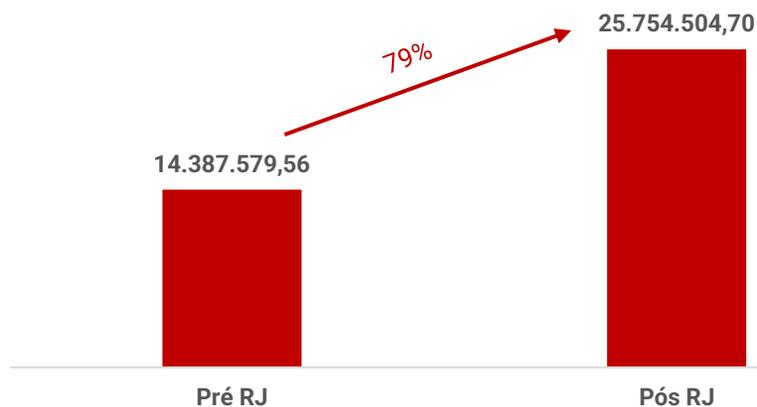
Número de Colaboradores



Em junho/2023, houve 02 demissões, encerrando o mês com o total de 38 colaboradores. Destes, 36 são funcionários da Indústria de Parafusos Eleko e 02 da Comercial Eleko. Os colaboradores são distribuídos entre produção (28) 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 junho/2023, somou R\$ 25.754.504,70, 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 em aberto de FGTS.

Desde o pedido de RJ, o passivo tributário das recuperandas aumentou 79%.



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, até junho/2023 06 credores enviaram os dados bancários e 30% de seus créditos foram quitados, no montante de R\$ 117.569,88, desta forma ainda há R\$ 315.933,92 a pagar, relativo a credores que não enviaram seus dados bancários. .

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 | | abr/23 | mai/23 | jun/23 |
|--------------------------------|-------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| ATIVO | CIRCULANTE | 3.789.128 | 3.803.715 | 3.889.289 |
| | Disponibilidades | 81.015 | 121.422 | 88.004 |
| | Clientes - Nacionais | 475.709 | 224.349 | 403.741 |
| | Estoques | 927.491 | 1.075.039 | 1.006.461 |
| | Adiantamentos a compensar | 2.298.326 | 2.376.613 | 2.384.748 |
| | Despesas pagas antecipadamente | 6.587 | 6.292 | 6.335 |
| | NÃO CIRCULANTE | 737.458 | 737.458 | 737.459 |
| | Realizável a longo prazo | 121.840 | 121.840 | 121.841 |
| | Imobilizado | 614.259 | 614.259 | 614.259 |
| | Intangível | 1.359 | 1.359 | 1.359 |
| TOTAL DO ATIVO | 4.526.586 | 4.541.173 | 4.626.748 | |
| BALANÇO PATRIMONIAL | | abr/23 | mai/23 | jun/23 |
| PASSIVO | CIRCULANTE | 10.446.640 | 10.633.626 | 10.972.132 |
| | Fornecedores nacionais | 255.105 | 185.084 | 287.449 |
| | Impostos e contribuições a recolher | 6.219.475 | 6.389.310 | 6.637.216 |
| | Emprést. Finan. e Arrendamento | 223.078 | 188.812 | 177.024 |
| | Duplicatas descontadas | 234.760 | 279.699 | 259.656 |
| | Outras obrigações | 19.873 | 17.216 | 17.333 |
| | Obrigações trabalhistas | 3.494.350 | 3.573.503 | 3.593.454 |
| | NÃO CIRCULANTE | 27.969.101 | 27.963.240 | 27.954.008 |
| | Empréstimos e financiamentos | 3.567.040 | 3.567.040 | 3.567.040 |
| | Empréstimos entre coligadas | 6.051.918 | 6.046.057 | 6.036.825 |
| | 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 | 5.604.568 | 5.785.692 | 6.114.967 | |

Caixa e equivalentes de caixa: compreende saldos em caixa (R\$ 1,4 mil), banco conta movimento (R\$ 20,2 mil) e aplicações financeiras (R\$ 66,2 mil). O período apresentou decréscimo de 28%, especialmente, pela utilização do saldo do Banco Santander. Os extratos enviados, em sua maioria, atestam os saldos contábeis, exceto o da aplicação Santander que exibiu diferença de R\$ 117,78 registrados a menor na contabilidade. Os extratos da conta movimento e aplicação financeira do Banco C6, não foram disponibilizados. As principais movimentações foram com operações de antecipação de títulos e negociações em fomento, recebimento de clientes e pagamento a fornecedores.

Clientes: o acréscimo de 80%, se deu pelos maior volume de vendas do período (R\$ 1,2 milhão), comprado aos recebimentos (R\$ 1 milhão). O *aging list* do contas a receber enviado, indica um total em aberto de R\$ 965.773,14, que confere com o saldo consolidado no balancete da Industria de Parafusos Eleko (R\$ 403.740,63) 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 DPR Telecomunicações Ltda (R\$ 130,8 mil), Intelli Ind. de Terminais (R\$ 272,9 mil) e Romagnole Produtos (R\$ 66 mil).

Estoques: engloba matéria-prima (R\$ 635.659,68 mil), produtos acabados (R\$ 278.101,11 mil) e produto em elaboração (R\$ 92.700,37 mil). O decréscimo de 6%, foi motivado, em sua maior parte, pela utilização dos estoques de matéria-prima. Conforme relação disponibilizada pela empresa, há um total em estoque de R\$ 1.006.461,00, que atesta o saldo em balancete. Ainda, de acordo com o relatório, os principais saldos são das linhas sextavado GF (R\$ 192,7 mil), barra/haste GF (R\$ 182,1 mil) e barra/haste PO (R\$ 115,4 mil).

Adiantamentos a compensar: a rubrica é composta por adiantamentos a fornecedores (R\$ 2,3 milhões) e adiantamento a empregados (R\$ 55,1 mil). O aumento de R\$ 8,1 mil, foi devido ao maior volume de adiantamentos a fornecedores (R\$ 22,9 mil), quando comparado ao recebimento de mercadorias e serviços pagos antecipadamente (R\$ 12,6 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.

Despesas pagas antecipadamente: são registrados nesta conta as compras de vale transporte dos funcionários para o mês seguinte e são apropriados no mês os vales transportes que haviam sido comprados na competência anterior, contudo, os registros apontam divergências, visto que os valores apropriados à despesa no mês, não correspondem às compras do mês anterior. Embora questionada, a recuperanda não se manifestou.

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\$ 1.315.095,07 em bens registrados que são depreciáveis, contudo o valor de depreciações acumuladas é de R\$ 1.319.314,72, 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 foram prestados esclarecimentos, embora reiteradas solicitações. O mês de junho, não apresentou variações.

4. INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL PARAFUSOS ELEKO



| BALANÇO PATRIMONIAL | | abr/23 | mai/23 | jun/23 |
|--------------------------------|-------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| ATIVO | CIRCULANTE | 3.789.128 | 3.803.715 | 3.889.289 |
| | Disponibilidades | 81.015 | 121.422 | 88.004 |
| | Cientes - Nacionais | 475.709 | 224.349 | 403.741 |
| | Estoques | 927.491 | 1.075.039 | 1.006.461 |
| | Adiantamentos a compensar | 2.298.326 | 2.376.613 | 2.384.748 |
| | Despesas pagas antecipadamente | 6.587 | 6.292 | 6.335 |
| | NÃO CIRCULANTE | 737.458 | 737.458 | 737.459 |
| | Realizável a longo prazo | 121.840 | 121.840 | 121.841 |
| | Imobilizado | 614.259 | 614.259 | 614.259 |
| | Intangível | 1.359 | 1.359 | 1.359 |
| TOTAL DO ATIVO | 4.526.586 | 4.541.173 | 4.626.748 | |
| BALANÇO PATRIMONIAL | | abr/23 | mai/23 | jun/23 |
| PASSIVO | CIRCULANTE | 10.446.640 | 10.633.626 | 10.972.132 |
| | Fornecedores nacionais | 255.105 | 185.084 | 287.449 |
| | Impostos e contribuições a recolher | 6.219.475 | 6.389.310 | 6.637.216 |
| | Emprést. Finan. e Arrendamento | 223.078 | 188.812 | 177.024 |
| | Duplicatas descontadas | 234.760 | 279.699 | 259.656 |
| | Outras obrigações | 19.873 | 17.216 | 17.333 |
| | Obrigações trabalhistas | 3.494.350 | 3.573.503 | 3.593.454 |
| | NÃO CIRCULANTE | 27.969.101 | 27.963.240 | 27.954.008 |
| | Empréstimos e financiamentos | 3.567.040 | 3.567.040 | 3.567.040 |
| | Empréstimos entre coligadas | 6.051.918 | 6.046.057 | 6.036.825 |
| | 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 | 5.604.568 | 5.785.692 | 6.114.967 | |

Fornecedores: o *aging list* do contas a pagar enviado, indica um total em aberto de R\$ 327.072,59, que é R\$ 35.487,80 maior que o saldo consolidado no balancete da Indústria de Parafusos Eleko (R\$ 287.449,17) e Comercial Eleko (R\$ 4.135,62). De acordo com a relação enviada, não há inadimplência extraconcursal. O acréscimo de 55% se deu pelo maior volume de compras a prazo. Em meio às principais compras do período, destacam-se Metalúrgica Nhozinho (R\$ 48,9 mil), Metal Wire (R\$ 143,6 mil) e Usinagem e Ferramentas luz E Luz (R\$ 43,5 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 4%. Os principais saldos em aberto são de ICMS (R\$ 2,8 milhões), IPI (R\$ 1,9 milhão) e COFINS (R\$ 1,4 milhão).

Empréstimos, financiamentos: o período exibiu redução de 15%, decorrente das liquidações operações junto às instituições financeiras extraconcursais de fomento. Em junho houve R\$ 281,7 mil de amortização e R\$ 270 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\$ 661.464,29 de novos títulos, enquanto as liquidações somaram R\$ 681.507,20, ocasionando o decréscimo de 7%. Atualmente a empresa negocia seus títulos 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\$ 2,5 milhões); obrigações trabalhistas (R\$ 789,3 mil), que se referem a dívidas arroladas na RJ, conforme informou a empresa; e FGTS (R\$ 209,3 mil). Salientamos que os saldos contábeis não são reais, visto que os valores a pagar de salários de junho registrados são R\$ 21,1 mil, contudo, não condiz com o valor da folha de pagamento, que em média é de R\$ 140 mil, o razão das contas, embora exaustivamente solicitado, não foi enviado, limitando a análise.

Empréstimos entre coligadas: demonstrou decréscimo de R\$ 9,2 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 junho 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 consequente devolução. Encontra-se sem movimentações desde novembro/2021. Embora reiteradas solicitações, a composição desta conta para análise detalhada não foi encaminhada.

Aval a terceiros s/ acionistas: listado a relação de credores concursais da Recuperanda, considerado no Edital do art. 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 | | abr/23 | mai/23 | jun/23 |
|--|-------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| ATIVO | CIRCULANTE | 562.254 | 562.254 | 562.254 |
| | Clientes - Nacionais | 562.033 | 562.033 | 562.033 |
| | Adiantamentos | 222 | 222 | 222 |
| | NÃO CIRCULANTE | 6.129.918 | 6.123.307 | 6.113.325 |
| | Empréstimos entre coligadas | 6.051.918 | 6.046.057 | 6.036.825 |
| | Imobilizado | 78.000 | 77.250 | 76.500 |
| TOTAL DO ATIVO | | 6.692.172 | 6.685.561 | 6.675.579 |
| BALANÇO PATRIMONIAL | | abr/23 | mai/23 | jun/23 |
| PASSIVO | CIRCULANTE | 2.435.284 | 2.439.007 | 2.443.801 |
| | Fornecedores nacionais | 4.136 | 4.136 | 4.136 |
| | Impostos e contribuições a recolher | 2.026.657 | 2.026.785 | 2.026.867 |
| | Obrigações trabalhistas | 404.492 | 408.086 | 412.799 |
| | 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 | | 6.734.155 | 6.737.879 | 6.742.673 |

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 junho exibiu decréscimo de R\$ 9,2 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 junho 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\$ 35.487,80 maior que o saldo consolidado no balancete da Indústria de Parafusos Eleko (R\$ 287.449,17) 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\$ 81,91, referente IRRF do mês.

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\$ 182,9 mil); e FGTS (R\$ 37,8 mil). Os salários foram pagos, contudo INSS e FGTS seguem inadimplentes, motivando, em sua maior parte, o acréscimo de R\$ 4,7 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\$ 1,1 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 | | abr/23 | mai/23 | jun/23 | 2023 |
|--|---|-----------------|-----------------|-------------------|-------------------|
| D.R.E. | Receita Bruta de Mercadorias e Serviços | 1.240.532 | 1.083.489 | 1.217.375 | 7.193.158 |
| | Deduções de vendas | -393.656 | -327.898 | -360.889 | -2.247.291 |
| | Receita Líquida | 846.876 | 755.591 | 856.486 | 4.945.867 |
| | Custos | -775.313 | -571.092 | -772.748 | -4.429.806 |
| | Lucro bruto | 71.564 | 184.499 | 83.739 | 516.062 |
| | Despesas operacionais | -335.062 | -316.325 | -311.492 | -1.853.944 |
| | Despesas gerais | -589 | -611 | -750 | -4.201 |
| | Despesas tributárias | -1.766 | -2.074 | -1.806 | -9.017 |
| | Lucro/Prejuízo antes do resultado financeiro | -265.854 | -134.511 | -230.310 | -1.351.101 |
| | Receitas financeiras | 511 | - | - | 941 |
| Despesas financeiras | -33.301 | -42.360 | -28.166 | -205.160 | |
| Lucro/prejuízo líquido do exercício | -298.643 | -176.871 | -258.476 | -1.555.319 | |

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 acréscimo de 12% 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 junho, a empresa nada retornou.

Deduções de vendas: engloba unicamente impostos sobre vendas (R\$ 360,8 mil) e representaram 30% do faturamento bruto.

Custos: os custos de produção são os principais elementos redutores de lucratividade das Recuperandas. Em junho representou 90% da receita líquida. Os principais custos dos períodos são de material aplicado (R\$ 499,1 mil) e mão de obra-direta (R\$ 205 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\$ 118,5 mil), pessoal do administrativo (R\$ 43,2 mil) e manutenção e reparos (R\$ 63,6 mil). A rubrica apresentou decréscimo de 2%, em sua maior parte, serviços de terceiros, que passaram de R\$ 127,5 mil em maio, para R\$ 118,5 mil em junho. Os razões das empresas não foram enviados, embora reiteradas solicitações, desta forma a análise foi limitada.

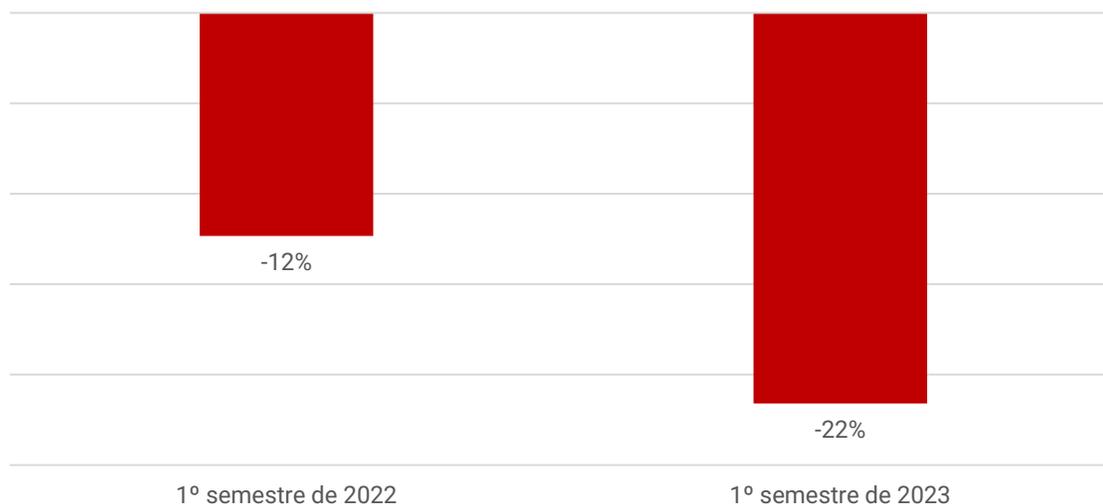
Despesas tributárias: compreende, impostos e taxas municipais (R\$ 130,34) e Imposto federal (R\$ 1.675,96). Em junho houve decréscimo de 13%, devido a diminuição do imposto federal. Questionada sobre a natureza dos registro, a Recuperanda nada informou.

Resultado Financeiro: o resultado financeiro foi negativo em R\$ 28.165,55, devido as despesas com desconto de duplicatas (R\$ 21,7 mil) e despesas bancárias (R\$ 6,4 mil), não houve receitas financeiras.

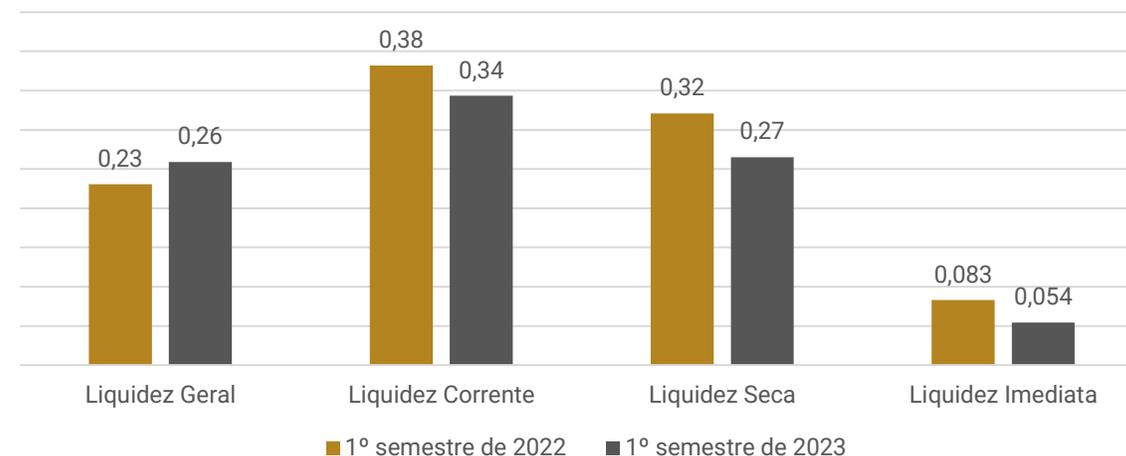
Resultado: as receitas não foram suficientes para cobrir os custos e despesas. Assim, junho encerrou com prejuízo de R\$ 258.475,76. Em 2023, o resultado acumulado é negativo de R\$ 1.555.319,09.



Índice de Lucratividade



Índices de Liquidez - Média



Índice de Lucratividade: Exibe a representatividade do resultado líquido sobre o faturamento bruto. A empresa ao final do primeiro semestre de 2023 apresentou média de 22% negativo, se compararmos com o mesmo período de 2022, o índice era de 12% negativo. A empresa regrediu o índice, se mantendo abaixo do ponto de equilíbrio, demonstrando que a empresa não é lucrativa.

Índices de Liquidez:

Demonstram a capacidade da empresa em cumprir com seus pagamentos entre curto e longo prazo, indicando o grau de risco de atrasos. A leitura dos índices deverá considerar como base 1,0, o qual indica que os valores à disposição da empresa empatam com as suas contas a pagar, sendo superior mostra folga para cumprimento das obrigações, enquanto menor aponta a falta de recursos para quitação de seus débitos na integralidade.

No primeiro semestre de 2022 e 2023 a capacidade de quitação de endividamento em curto prazo, considerando apenas as disponibilidades (liquidez imediata) é baixa. Os índices de liquidez corrente e seca também apontam incapacidade de quitação da totalidade dos valores devidos em curto prazo se utilizado de todos seus recursos disponíveis em ativo circulante. De forma geral, a empresa aumentou sua capacidade de liquidação das obrigações de curto e longo prazo com recursos do ativo para 0,26 em 2023, enquanto em 2022 era de 0,23, entretanto, ainda é baixa a capacidade de pagamento e é devido aos custos de produção e despesas elevadas e margem de lucro apertada, direcionando a empresa à escassez de capital de giro.

5. ENDIVIDAMENTO

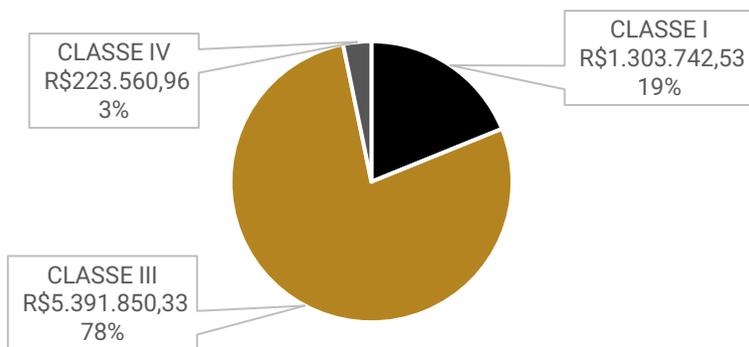


Endividamento Concursal

O endividamento concursal soma R\$ 6.938.384,74, sendo a classe com maior representatividade a quirografária, representando 77,71% do passivo total.

| Natureza | Quantidade de credores | % quantidade de credores | Valor total | % Valor total |
|--------------|------------------------|--------------------------|-------------------------|---------------|
| CLASSE I | 66 | 34,02% | R\$ 1.322.973,45 | 19,07% |
| CLASSE III | 75 | 38,66% | R\$ 5.391.850,33 | 77,71% |
| CLASSE IV | 53 | 27,32% | R\$ 223.560,96 | 3,22% |
| Total | 194 | 100% | R\$ 6.938.384,74 | 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 |

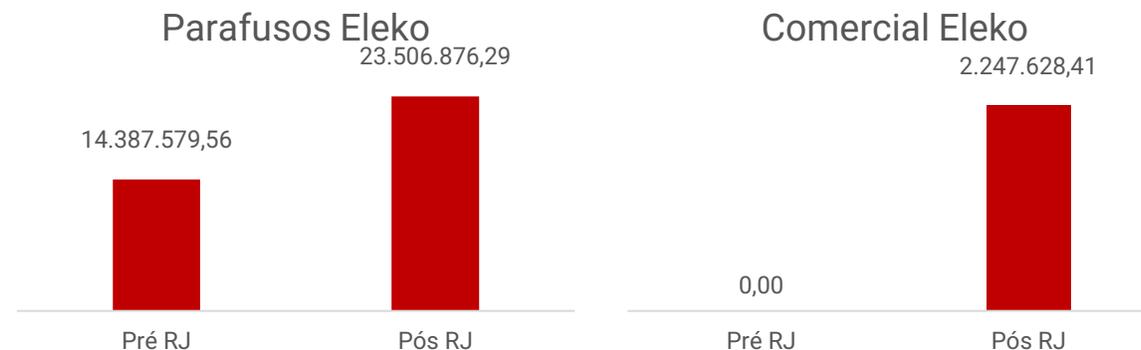
Endividamento Tributário

O passivo tributário, ao final de junho/2023, somou R\$ 25.754.504,70, 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\$ 23.506.876,29**. 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\$ 2.247.628,41**. Os impostos não estão sendo pagos e não há parcelamentos ativos.

| | Comercial | Indústria | Total |
|--|------------------|-------------------|-------------------|
| Impostos e Contribuições a Recolher (Passivo Circulante) | 2.026.867 | R\$ 6.624.851,30 | 8.651.719 |
| Obrigações Trabalhistas (Passivo Circulante) | 220.761 | R\$ 2.724.781,46 | 2.945.543 |
| Impostos a Recolher (Passivo Não Circulante) | - | R\$14.157.243,53 | 14.157.244 |
| Total | 2.247.628 | 23.506.876 | 25.754.505 |

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 JUNHO/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 - 1° 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 - 2° 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 | | 877.475,04 | |
| Percentual sobre a dívida | | | | | 100,00% | 11,82% | | 88,18% | |

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, utilizando recursos do caixa.



I – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS JUNHO/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

CNPJ: 61.074.894/0001-59

Período: 01/06/2023 a 30/06/2023

Balancete de Verificação

| Conta Contabil | Descrição da Conta | Saldo Anterior | Débito | Crédito | Saldo Atual |
|--------------------|--|----------------|--------------|--------------|----------------|
| 1 | Ativo | 4.541.172,76D | 5.867.747,08 | 5.782.172,00 | 4.626.747,84 D |
| 1.1 | ATIVO CIRCULANTE | 3.803.714,97D | 5.867.746,08 | 5.782.172,00 | 3.889.289,05 D |
| 1.1.1 | DISPONIVEL | 121.422,17D | 3.391.132,84 | 3.424.550,84 | 88.004,17 D |
| 1.1.1.01 | Numerários | 1.493,81D | 26.582,31 | 26.582,31 | 1.493,81 D |
| 1.1.1.01.001 | CAIXA | 1.493,81D | 26.582,31 | 26.582,31 | 1.493,81 D |
| 1.1.1.01.001.00001 | Caixa | 1.493,81D | 26.582,31 | 26.582,31 | 1.493,81 D |
| 1.1.1.02 | BANCOS | 119.928,36D | 3.364.550,53 | 3.397.968,53 | 86.510,36 D |
| 1.1.1.02.002 | BANCOS CONTA MOVIMENTO | 48.635,30D | 2.818.090,54 | 2.846.478,95 | 20.246,89 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 | 3.992,02D | 1.060.672,06 | 1.044.653,34 | 20.010,74 D |
| 1.1.1.02.002.00005 | Banco Bradesco S/A Industria 004736-8 | 0,00D | 11.442,31 | 11.442,31 | 0,00 D |
| 1.1.1.02.002.00006 | Banco Santander S/A Comercial 32053 | 23.838,86D | 1.710.545,67 | 1.734.384,53 | 0,00 D |
| 1.1.1.02.002.00007 | Banco Sofisa 2899177 | 22,22C | 7.390,33 | 26.729,11 | 19.361,00 C |
| 1.1.1.02.002.00013 | Banco Comercial C6 | 19.459,59D | 17.762,22 | 19.302,31 | 17.919,50 D |
| 1.1.1.02.002.00014 | Banco Cora Comercial 13891959 | 1.358,75D | 6.000,00 | 5.719,75 | 1.639,00 D |
| 1.1.1.02.002.00015 | Sofisa Comercial Eleko 4826550 | 0,00D | 3.800,00 | 3.769,65 | 30,35 D |
| 1.1.1.02.003 | APLICACOES FINANCEIRAS LIQUIDEZ | 71.293,06D | 546.459,99 | 551.489,58 | 66.263,47 D |
| 1.1.1.02.003.00001 | Aplicacoes financeiras Santander Com | 32.489,75D | 538.700,63 | 551.489,58 | 19.700,80 D |
| 1.1.1.02.003.00002 | Aplicações Financeiras Bradesco Com | 0,00D | 7.759,36 | 0,00 | 7.759,36 D |
| 1.1.1.02.003.00051 | Aplicações Financeiras C6 | 38.803,31D | 0,00 | 0,00 | 38.803,31 D |
| 1.1.2 | CLIENTES | 224.349,05D | 1.269.946,02 | 1.090.554,44 | 403.740,63 D |
| 1.1.2.01 | DUPLICATAS A RECEBER | 224.349,05D | 1.269.946,02 | 1.090.554,44 | 403.740,63 D |
| 1.1.2.01.001 | DUPLICATAS A RECEBER | 224.349,05D | 1.269.946,02 | 1.090.554,44 | 403.740,63 D |
| 1.1.2.01.001.00001 | Duplicatas a receber | 224.349,05D | 1.269.946,02 | 1.090.554,44 | 403.740,63 D |
| 1.1.3 | OUTROS CREDITOS | 2.376.612,96D | 195.191,20 | 187.056,26 | 2.384.747,90 D |
| 1.1.3.01 | OUTROS CREDITOS | 2.376.612,96D | 195.191,20 | 187.056,26 | 2.384.747,90 D |
| 1.1.3.01.006 | ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES | 2.319.383,02D | 22.893,48 | 12.689,84 | 2.329.586,66 D |
| 1.1.3.01.006.00001 | Adiantamentos a fornecedores | 2.319.383,02D | 22.893,48 | 12.689,84 | 2.329.586,66 D |
| 1.1.3.01.007 | ADIANTAMENTOS A EMPREGADOS | 57.229,94D | 55.161,24 | 57.229,94 | 55.161,24 D |
| 1.1.3.01.007.00001 | Salarios | 57.229,94D | 55.161,24 | 57.229,94 | 55.161,24 D |
| 1.1.3.01.009 | TRIBUTOS A RECUPERAR / COMPENSAR | 0,00D | 117.136,48 | 117.136,48 | 0,00 D |
| 1.1.3.01.009.00001 | IPI a recuperar | 0,00D | 12.446,48 | 12.446,48 | 0,00 D |
| 1.1.3.01.009.00002 | ICMS a recuperar | 0,00D | 57.980,55 | 57.980,55 | 0,00 D |
| 1.1.3.01.009.00012 | Cofins a recuperar | 0,00D | 38.377,49 | 38.377,49 | 0,00 D |
| 1.1.3.01.009.00013 | PIS-PASEP a recuperar | 0,00D | 8.331,96 | 8.331,96 | 0,00 D |
| 1.1.5 | ESTOQUES | 1.075.039,06D | 1.006.461,16 | 1.075.039,06 | 1.006.461,16 D |
| 1.1.5.01 | ESTOQUES | 1.075.039,06D | 1.006.461,16 | 1.075.039,06 | 1.006.461,16 D |
| 1.1.5.01.001 | MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS | 1.075.039,06D | 1.006.461,16 | 1.075.039,06 | 1.006.461,16 D |
| 1.1.5.01.001.00002 | Materias - primas | 853.707,49D | 635.659,68 | 853.707,49 | 635.659,68 D |
| 1.1.5.01.001.00005 | Produtos acabados | 177.065,26D | 278.101,11 | 177.065,26 | 278.101,11 D |
| 1.1.5.01.001.00006 | Produtos em elaboracao | 44.266,31D | 92.700,37 | 44.266,31 | 92.700,37 D |

ASCIMO ASSESSORIA

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

CNPJ: 61.074.894/0001-59

Período: 01/06/2023 a 30/06/2023

Balancete de Verificação

| Conta Contabil | Descrição da Conta | Saldo Anterior | Débito | Crédito | Saldo Atual |
|--------------------|---|----------------|--------------|--------------|-----------------|
| 1.1.6 | DESPEAS PAGAS ANTECIPADAMENTE | 6.291,73D | 5.014,86 | 4.971,40 | 6.335,19 D |
| 1.1.6.01 | DESPEAS PAGAS ANTECIPADAMENTE | 6.291,73D | 5.014,86 | 4.971,40 | 6.335,19 D |
| 1.1.6.01.001 | DESPEAS DE MESES SEGUINTE | 6.291,73D | 5.014,86 | 4.971,40 | 6.335,19 D |
| 1.1.6.01.001.00003 | Vale Transporte | 6.291,73D | 5.014,86 | 4.971,40 | 6.335,19 D |
| 1.2 | ATIVO NÃO CIRCULANTE | 737.457,79D | 1,00 | 0,00 | 737.458,79 D |
| 1.2.1 | ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO | 121.840,12D | 1,00 | 0,00 | 121.841,12 D |
| 1.2.1.02 | OUTROS CREDITOS | 121.840,12D | 1,00 | 0,00 | 121.841,12 D |
| 1.2.1.02.006 | DEPOSITOS JUDICIAIS | 121.840,12D | 1,00 | 0,00 | 121.841,12 D |
| 1.2.1.02.006.00001 | Conta Judicial | 121.840,12D | 1,00 | 0,00 | 121.841,12 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 | 5.785.691,60C | 1.845.108,89 | 2.174.383,89 | 6.114.966,60 C |
| 2.1 | PASSIVO CIRCULANTE | 10.633.625,52C | 1.835.877,23 | 2.174.383,89 | 10.972.132,18 C |
| 2.1.1 | Exigível a Curto prazo | 468.511,25C | 963.295,14 | 931.464,29 | 436.680,40 C |
| 2.1.1.01 | EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS | 468.511,25C | 963.295,14 | 931.464,29 | 436.680,40 C |
| 2.1.1.01.001 | EMPRESTIMOS NACIONAIS | 188.812,41C | 281.787,94 | 270.000,00 | 177.024,47 C |
| 2.1.1.01.001.00001 | Empréstimos a Curto Prazo | 188.812,41C | 281.787,94 | 270.000,00 | 177.024,47 C |
| 2.1.1.01.005 | TITULOS A PAGAR | 279.698,84C | 681.507,20 | 661.464,29 | 259.655,93 C |
| 2.1.1.01.005.00003 | Duplicatas Descontadas | 279.698,84C | 681.507,20 | 661.464,29 | 259.655,93 C |

ASCIMO ASSESSORIA

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

CNPJ: 61.074.894/0001-59

Período: 01/06/2023 a 30/06/2023

Balancete de Verificação

| Conta Contabil | Descrição da Conta | Saldo Anterior | Débito | Crédito | Saldo Atual |
|--------------------|--|----------------|------------|------------|--------------|
| 2.1.2 | FORNECEDORES | 185.084,38C | 496.578,66 | 598.943,45 | 287.449,17 C |
| 2.1.2.01 | FORNECEDORES | 185.084,38C | 496.578,66 | 598.943,45 | 287.449,17 C |
| 2.1.2.01.001 | FORNECEDORES NACIONAIS | 185.084,38C | 496.578,66 | 598.943,45 | 287.449,17 C |
| 2.1.2.01.001.00001 | TORRES GALVANIZAÇÃO LTDA | 0,00C | 75.009,05 | 75.009,05 | 0,00 C |
| 2.1.2.01.001.00003 | SUPER EPI EQUIP PROT INDIVIDUAL EIRELI | 1.474,10C | 1.116,50 | 1.610,50 | 1.968,10 C |
| 2.1.2.01.001.00004 | KIT GOURMET REFEIÇÕES COLETIVAS ME | 12.571,25D | 25.000,00 | 37.571,25 | 0,00 C |
| 2.1.2.01.001.00006 | IND DE PREGOS LEON LTDA | 0,00C | 15.984,00 | 15.984,00 | 0,00 C |
| 2.1.2.01.001.00007 | POLISASCO COM IND IMP E EXP LTDA | 0,00C | 2.065,00 | 2.065,00 | 0,00 C |
| 2.1.2.01.001.00010 | TREF STEEL TREFIL E TRAT TERMICO | 0,00C | 0,00 | 1.338,66 | 1.338,66 C |
| 2.1.2.01.001.00012 | EQUIPAGAS COM DE GASES E EQUIP LTDA | 0,00C | 420,00 | 420,00 | 0,00 C |
| 2.1.2.01.001.00013 | NICROSOL IND E COM DE SOLDAS ESP LTDA | 0,00C | 366,89 | 366,89 | 0,00 C |
| 2.1.2.01.001.00016 | BELENUS DO BRASIL SA | 8.879,99C | 8.879,99 | 7.331,90 | 7.331,90 C |
| 2.1.2.01.001.00043 | ATUATIVA COM. DE FERRAM. E ASSES. | 2.064,55C | 2.064,55 | 0,00 | 0,00 C |
| 2.1.2.01.001.00063 | DICORTE FERRAMENTAS LTDA | 4.338,97C | 0,00 | 5.280,00 | 9.618,97 C |
| 2.1.2.01.001.00070 | MANOEL RODRIGUES DA SILVA ZINCAGEM - | 1.328,80C | 3.113,80 | 2.922,40 | 1.137,40 C |
| 2.1.2.01.001.00071 | METAL WIRE METALURGICA LTDA | 0,00C | 0,00 | 143.601,86 | 143.601,86 C |
| 2.1.2.01.001.00072 | METALBO INDUSTRIA DE FIXADORES | 0,00C | 36.355,09 | 36.355,09 | 0,00 C |
| 2.1.2.01.001.00076 | ST FLEX BORRACHAS E METAIS LTDA EPP | 0,00C | 444,06 | 444,06 | 0,00 C |
| 2.1.2.01.001.00077 | TONER PRINT COM E MANUT DE EQUIP E | 0,00C | 310,00 | 310,00 | 0,00 C |
| 2.1.2.01.001.00190 | MECTERM TRATAMENTO TERMICO | 2.355,26C | 4.959,26 | 11.511,12 | 8.907,12 C |
| 2.1.2.01.001.00201 | DALL'ANESE COM E MAN DE PARAF LTDA | 6,50C | 6,50 | 0,00 | 0,00 C |
| 2.1.2.01.001.00217 | FIXOPAR COM. PARAFUSOS FERR. LTDA | 0,00C | 45,00 | 45,00 | 0,00 C |
| 2.1.2.01.001.00221 | VIBRAMOL IND.E COM.DE MOLAS LTDA. | 2.100,00C | 2.100,00 | 0,00 | 0,00 C |
| 2.1.2.01.001.00223 | DALL'ANESE COM E MAN DE PARAF LTDA | 637,85C | 250,00 | 119,50 | 507,35 C |
| 2.1.2.01.001.00233 | SOUTHWIND COMERCIO IMPORT. E | 0,00C | 1.800,42 | 1.800,42 | 0,00 C |
| 2.1.2.01.001.00235 | ZOBOR INDUSTRIA MECANICA LTDA | 4.157,08C | 0,00 | 0,00 | 4.157,08 C |
| 2.1.2.01.001.00262 | CVR EQUIPAMENTOS E SERVICOS EIRELI | 3.500,00C | 3.500,00 | 14.100,00 | 14.100,00 C |
| 2.1.2.01.001.00263 | TREFILACAO ACO-RAG LTDA | 0,00C | 43.094,15 | 43.094,15 | 0,00 C |
| 2.1.2.01.001.00275 | MERCO METAL COMERCIO DE METAIS | 64.785,47C | 64.677,81 | 9.650,49 | 9.758,15 C |
| 2.1.2.01.001.00276 | LUZEIRO ACOS FINOS E METAIS LTDA | 0,00C | 3.355,21 | 3.355,21 | 0,00 C |
| 2.1.2.01.001.00293 | ANDREENSE COMERCIO DE FERRAMENTAS | 11.949,84C | 11.949,84 | 0,00 | 0,00 C |
| 2.1.2.01.001.00296 | USINAGEM E FERRAMENTARIA LUZ E LUZ | 5.789,80C | 17.690,33 | 43.528,00 | 31.627,47 C |
| 2.1.2.01.001.00297 | INDUSTRIA DE FERRAMENTAS EDGE LTDA | 1.841,00C | 1.841,00 | 0,00 | 0,00 C |
| 2.1.2.01.001.00303 | LEBLON ROLAMENTOS LTDA | 0,00C | 0,00 | 136,30 | 136,30 C |
| 2.1.2.01.001.00306 | SENA ARRUELAS ESTAMPARIA DE METAIS | 0,00C | 0,00 | 2.883,88 | 2.883,88 C |
| 2.1.2.01.001.00338 | HVG METALIZACOES EIRELI EPP | 0,00C | 0,00 | 2.000,00 | 2.000,00 C |
| 2.1.2.01.001.00369 | MECANO ELETROTECNICA DIELEMO EIRELI | 0,00C | 214,00 | 214,00 | 0,00 C |
| 2.1.2.01.001.00391 | SPIRAFIX COMERCIO DE MAQUINAS E | 0,00C | 339,55 | 339,55 | 0,00 C |
| 2.1.2.01.001.00451 | RCM IMPORTADORA DE FERRAMENTAS | 0,00C | 347,05 | 347,05 | 0,00 C |
| 2.1.2.01.001.00463 | SOCORRO METALIZACAO EIRELLI | 0,00C | 1.516,20 | 1.876,20 | 360,00 C |
| 2.1.2.01.001.00486 | MAX WIDIA - COMERCIO DE | 0,00C | 700,00 | 700,00 | 0,00 C |
| 2.1.2.01.001.00505 | YAN ETIQUETAS & ROTULOS LTDA. | 899,00C | 899,00 | 0,00 | 0,00 C |
| 2.1.2.01.001.00513 | LABRITS QUIMICA LTDA | 4.832,00C | 4.832,00 | 2.954,00 | 2.954,00 C |
| 2.1.2.01.001.00521 | FORTPEL COMERCIO DE DESCARTAVEIS | 1.001,24C | 1.001,24 | 1.046,43 | 1.046,43 C |
| 2.1.2.01.001.00535 | BORRACHAS LAPA LTDA ME | 0,00C | 336,00 | 336,00 | 0,00 C |
| 2.1.2.01.001.00571 | LUBRIFICANTES FENIX LTDA | 5.480,64C | 3.865,99 | 2.294,00 | 3.908,65 C |
| 2.1.2.01.001.00576 | HM UNIFORMES E EPIs | 0,00C | 447,20 | 447,20 | 0,00 C |
| 2.1.2.01.001.00577 | GRUPO GONCALVES DIAS | 0,00C | 5.434,36 | 5.434,36 | 0,00 C |
| 2.1.2.01.001.00596 | ITAQUA COM. DE FIXADORES LTDA | 0,00C | 320,00 | 320,00 | 0,00 C |
| 2.1.2.01.001.00624 | METALURGICA NHOZINHO LIMITADA | 46.995,54C | 95.913,75 | 48.918,21 | 0,00 C |
| 2.1.2.01.001.00647 | GURGELMIX MAQUINAS E FERRAMENTAS | 0,00C | 383,13 | 383,13 | 0,00 C |

ASCIMO ASSESSORIA

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

CNPJ: 61.074.894/0001-59

Período: 01/06/2023 a 30/06/2023

Balancete de Verificação

| Conta Contabil | Descrição da Conta | Saldo Anterior | Débito | Crédito | Saldo Atual |
|--------------------|---------------------------------------|----------------|------------|------------|----------------|
| 2.1.2.01.001.00657 | COMERCIO DE GAS BAKI LTDA | 0,00C | 492,00 | 492,00 | 0,00 C |
| 2.1.2.01.001.00671 | RORIFIOS IND E COM TEXTIL LTDA | 0,00C | 124,80 | 124,80 | 0,00 C |
| 2.1.2.01.001.00769 | MOEMA COMERCIAL DE BORRACHAS LTDA | 0,00C | 29,64 | 29,64 | 0,00 C |
| 2.1.2.01.001.00809 | NIC MOLAS INDUSTRIA E COMERCIO LTDA | 0,00C | 0,00 | 229,62 | 229,62 C |
| 2.1.2.01.001.00813 | MARILUCIA M. A. MOURA COMERCIO DE | 0,00C | 280,00 | 560,00 | 280,00 C |
| 2.1.2.01.001.00818 | DISTRIBUIDORA DE PAPEIS BAIÃO LTDA | 0,00C | 88,94 | 88,94 | 0,00 C |
| 2.1.2.01.001.00823 | BRUSIN USINAGEM LTDA | 0,00C | 0,00 | 7.800,00 | 7.800,00 C |
| 2.1.2.01.001.00834 | MEB FERRAMENTAS DE PRECISAO EIRELI | 19.850,00C | 14.850,00 | 10.430,00 | 15.430,00 C |
| 2.1.2.01.001.00860 | K C R VERONEZ TRANSPORTES ME | 3.388,00C | 0,00 | 0,00 | 3.388,00 C |
| 2.1.2.01.001.00880 | NEW-FIX INDUSTRIA E COMERCIO LTDA | 0,00C | 30.533,78 | 30.533,78 | 0,00 C |
| 2.1.2.01.001.00884 | VPS SUPRIMENTOS INDUSTRIAIS EIRELI | 0,00C | 89,90 | 89,90 | 0,00 C |
| 2.1.2.01.001.00887 | COMERCIO ATACADISTA DE ARRUELAS | 0,00C | 2.630,62 | 10.522,50 | 7.891,88 C |
| 2.1.2.01.001.00892 | ETERNIZARE FLORICULTURA LTDA | 0,00C | 45,35 | 45,35 | 0,00 C |
| 2.1.2.01.001.00893 | RODRIGO FERREIRA DA SILVA 19636851808 | 0,00C | 48,25 | 48,25 | 0,00 C |
| 2.1.2.01.001.00895 | FERNANDO DA COSTA MANUTENCAO | 0,00C | 160,00 | 5.246,35 | 5.086,35 C |
| 2.1.2.01.001.00897 | ROMI S.A. | 0,00C | 895,76 | 895,76 | 0,00 C |
| 2.1.2.01.001.00898 | TOP LAMPADAS E MATERIAIS ELETRICOS | 0,00C | 79,20 | 79,20 | 0,00 C |
| 2.1.2.01.001.00899 | INSTRUSUL COM. E MANUT. | 0,00C | 217,76 | 217,76 | 0,00 C |
| 2.1.2.01.001.00900 | SC DISTRIBUIDORA DE ROLAMENTOS | 0,00C | 189,74 | 189,74 | 0,00 C |
| 2.1.2.01.001.00901 | GENIVALDO CLEMENTINO DA COSTA - ME | 0,00C | 2.500,00 | 2.500,00 | 0,00 C |
| 2.1.2.01.001.00902 | BGT IND. E COM. DE CONTR. E EQUIP. | 0,00C | 150,00 | 150,00 | 0,00 C |
| 2.1.2.01.001.00905 | DINMAP DISTRIBUIDORA DE | 0,00C | 225,00 | 225,00 | 0,00 C |
| 2.1.3 | OBRIGACOES TRIBUTARIAS | 6.389.310,25C | 118.735,31 | 366.640,66 | 6.637.215,60 C |
| 2.1.3.01 | OBRIGACOES TRIBUTARIAS | 6.389.310,25C | 118.735,31 | 366.640,66 | 6.637.215,60 C |
| 2.1.3.01.001 | IMPOSTOS E CONTRIBUICOES A RECOLHER | 6.389.310,25C | 118.735,31 | 366.640,66 | 6.637.215,60 C |
| 2.1.3.01.001.00001 | IPI a recolher | 1.874.057,70C | 12.446,48 | 73.314,75 | 1.934.925,97 C |
| 2.1.3.01.001.00002 | ICMS a recolher | 2.691.859,47C | 59.579,38 | 175.157,34 | 2.807.437,43 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 | 56.981,35C | 0,00 | 5.579,02 | 62.560,37 C |
| 2.1.3.01.001.00009 | PIS-PASEP a recolher | 303.436,06C | 8.331,96 | 20.031,77 | 315.135,87 C |
| 2.1.3.01.001.00010 | Cofins a recolher | 1.397.125,33C | 38.377,49 | 92.267,51 | 1.451.015,35 C |
| 2.1.3.01.001.00015 | Mensalidade Sindical a recolher | 6.079,47C | 0,00 | 172,50 | 6.251,97 C |
| 2.1.3.01.001.00018 | ICMS DEST a Recolher | 142,78C | 0,00 | 117,77 | 260,55 C |
| 2.1.4 | OBRIGACOES TRABALHISTAS E | 3.573.503,40C | 240.051,88 | 260.002,87 | 3.593.454,39 C |
| 2.1.4.01 | OBRIGACOES TRABALHISTAS E | 3.573.503,40C | 240.051,88 | 260.002,87 | 3.593.454,39 C |
| 2.1.4.01.001 | OBRIGACOES COM O PESSOAL | 842.784,81C | 208.938,68 | 176.674,53 | 810.520,66 C |
| 2.1.4.01.001.00001 | Salarios e ordenados a pagar | 53.403,21C | 199.938,68 | 167.674,53 | 21.139,06 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 | 2.671.003,02C | 31.113,20 | 72.527,34 | 2.712.417,16 C |
| 2.1.4.01.002.00001 | INSS a recolher | 2.447.181,60C | 0,00 | 62.044,27 | 2.509.225,87 C |
| 2.1.4.01.002.00002 | FGTS a recolher | 229.866,32C | 31.045,77 | 10.483,07 | 209.303,62 C |
| 2.1.4.01.002.00004 | IR a recolher | 6.044,90D | 67,43 | 0,00 | 6.112,33 D |
| 2.1.4.01.003 | PROVISOES | 59.715,57C | 0,00 | 10.801,00 | 70.516,57 C |
| 2.1.4.01.003.00002 | Provisao para 13§ Salario | 57.032,05C | 0,00 | 10.801,00 | 67.833,05 C |
| 2.1.4.01.003.00004 | INSS s/ provisao para 13§ | 2.683,52C | 0,00 | 0,00 | 2.683,52 C |

ASCIMO ASSESSORIA

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

CNPJ: 61.074.894/0001-59

Período: 01/06/2023 a 30/06/2023

Balancete de Verificação

| Conta Contabil | Descrição da Conta | Saldo Anterior | Débito | Crédito | Saldo Atual |
|--------------------|--------------------------------------|----------------|--------------|------------|-----------------|
| 2.1.5 | OUTRAS OBRIGACOES | 17.216,24C | 17.216,24 | 17.332,62 | 17.332,62 C |
| 2.1.5.01 | OUTRAS OBRIGACOES | 17.216,24C | 17.216,24 | 17.332,62 | 17.332,62 C |
| 2.1.5.01.003 | ENERG. ELETRICA, AGUA E TELEFONE A | 17.216,24C | 17.216,24 | 17.332,62 | 17.332,62 C |
| 2.1.5.01.003.00002 | Conta Energia Eletrica | 17.216,24C | 17.216,24 | 17.332,62 | 17.332,62 C |
| 2.2 | PASSIVO NÃO CIRCULANTE | 27.963.239,65C | 9.231,66 | 0,00 | 27.954.007,99 C |
| 2.2.1 | PASSIVO EXIGIVEL A LONGO PRAZO | 27.963.239,65C | 9.231,66 | 0,00 | 27.954.007,99 C |
| 2.2.1.01 | EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS | 12.176.688,76C | 9.231,66 | 0,00 | 12.167.457,10 C |
| 2.2.1.01.001 | EMPRESTIMOS NACIONAIS | 6.046.056,61C | 9.231,66 | 0,00 | 6.036.824,95 C |
| 2.2.1.01.001.00005 | Emprestimo entre coligadas | 6.046.056,61C | 9.231,66 | 0,00 | 6.036.824,95 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 | 5.649.443,17D | 1.153.802,29 | 122.193,94 | 6.681.051,52 D |
| 3.1 | CUSTOS DE PRODUCAO | 3.970.853,41D | 824.851,85 | 120.682,00 | 4.675.023,26 D |
| 3.1.1 | CUSTOS DE PRODUCAO | 3.970.853,41D | 824.851,85 | 120.682,00 | 4.675.023,26 D |
| 3.1.1.01 | CUSTOS DIRETOS DE PRODUCAO | 3.970.853,41D | 824.851,85 | 120.682,00 | 4.675.023,26 D |
| 3.1.1.01.001 | MATERIAL APLICADO | 3.041.623,40D | 616.269,57 | 117.136,48 | 3.540.756,49 D |
| 3.1.1.01.001.00001 | MATERIA - PRIMA | 1.660.682,90D | 282.132,00 | 77.768,07 | 1.865.046,83 D |
| 3.1.1.01.001.00003 | MATERIAL PARA REVENDA | 403.829,06D | 121.451,85 | 21.317,22 | 503.963,69 D |
| 3.1.1.01.001.00005 | BENEFICIAMENTO | 639.605,47D | 92.657,43 | 11.709,52 | 720.553,38 D |

ASCIMO ASSESSORIA

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

CNPJ: 61.074.894/0001-59

Período: 01/06/2023 a 30/06/2023

Balancete de Verificação

| Conta Contabil | Descrição da Conta | Saldo Anterior | Débito | Crédito | Saldo Atual |
|--------------------|--|----------------|------------|----------|----------------|
| 3.1.1.01.001.00006 | DEVOLUÇÃO DE COMPRAS | 44.601,54C | 0,00 | 0,00 | 44.601,54 C |
| 3.1.1.01.001.00007 | ENERGIA ELETRICA | 77.331,06D | 17.332,62 | 2.970,12 | 91.693,56 D |
| 3.1.1.01.001.00008 | USO E CONSUMO | 304.776,45D | 102.695,67 | 3.371,55 | 404.100,57 D |
| 3.1.1.01.002 | MAO-DE-OBRA DIRETA | 929.230,01D | 208.582,28 | 3.545,52 | 1.134.266,77 D |
| 3.1.1.01.002.00001 | Salarios e ordenados | 534.486,52D | 123.870,32 | 0,00 | 658.356,84 D |
| 3.1.1.01.002.00004 | 13º Salario | 50.242,12D | 13.818,83 | 0,00 | 64.060,95 D |
| 3.1.1.01.002.00005 | Ferias | 82.112,08D | 17.416,10 | 0,00 | 99.528,18 D |
| 3.1.1.01.002.00006 | INSS | 117.319,96D | 22.949,61 | 0,00 | 140.269,57 D |
| 3.1.1.01.002.00007 | FGTS | 46.779,18D | 8.751,44 | 0,00 | 55.530,62 D |
| 3.1.1.01.002.00010 | Contribuição Sesi / Senai / Sebrae | 18.184,61D | 3.557,19 | 0,00 | 21.741,80 D |
| 3.1.1.01.002.00011 | Salario Educação / Inera Produção | 15.838,19D | 3.098,20 | 0,00 | 18.936,39 D |
| 3.1.1.01.002.00012 | Seguro Acidente de Trabalho Produção | 55.628,58D | 10.248,13 | 0,00 | 65.876,71 D |
| 3.1.1.01.002.00013 | Programa de Alimentação do Trabalhador | 9.289,25C | 0,00 | 2.121,04 | 11.410,29 C |
| 3.1.1.01.002.00014 | Vale Transporte | 17.928,02D | 4.872,46 | 1.424,48 | 21.376,00 D |
| 3.2 | DESPESAS OPERACIONAIS | 1.678.589,76D | 328.950,44 | 1.511,94 | 2.006.028,26 D |
| 3.2.1 | DESPESAS OPERACIONAIS | 387.484,01D | 87.151,56 | 212,08 | 474.423,49 D |
| 3.2.1.02 | DESPESAS COM PESSOAL | 387.484,01D | 87.151,56 | 212,08 | 474.423,49 D |
| 3.2.1.02.001 | DESPESAS COM PESSOAL | 18.699,59D | 2.442,50 | 0,00 | 21.142,09 D |
| 3.2.1.02.001.00009 | Assistencia medica | 4.951,47D | 1.119,00 | 0,00 | 6.070,47 D |
| 3.2.1.02.001.00011 | Contribuição Sindical | 8.396,01D | 823,50 | 0,00 | 9.219,51 D |
| 3.2.1.02.001.00014 | 13º salário s/Férias | 5.352,11D | 0,00 | 0,00 | 5.352,11 D |
| 3.2.1.02.001.00015 | Treinamentos e Cursos | 0,00D | 500,00 | 0,00 | 500,00 D |
| 3.2.1.02.004 | DESPESAS COM ENTREGA | 99.390,15D | 8.144,66 | 0,00 | 107.534,81 D |
| 3.2.1.02.004.00001 | Fretes e carretos | 25.329,13D | 2.209,77 | 0,00 | 27.538,90 D |
| 3.2.1.02.004.00002 | Manutencao de veiculos | 74.061,02D | 5.934,89 | 0,00 | 79.995,91 D |
| 3.2.1.02.005 | DESPESAS C/ VIAGENS E REPRESENTACOES | 39.276,16D | 7.656,83 | 212,08 | 46.720,91 D |
| 3.2.1.02.005.00040 | Despesas com representação comercial | 39.276,16D | 7.656,83 | 212,08 | 46.720,91 D |
| 3.2.1.02.006 | DESPESAS GERAIS | 230.118,11D | 68.907,57 | 0,00 | 299.025,68 D |
| 3.2.1.02.006.00002 | Manutencao e reparos | 194.100,22D | 63.602,81 | 0,00 | 257.703,03 D |
| 3.2.1.02.006.00008 | Combustiveis e Lubrificantes | 25.262,56D | 4.737,15 | 0,00 | 29.999,71 D |
| 3.2.1.02.006.00009 | Material de Consumo | 1.644,73D | 140,00 | 0,00 | 1.784,73 D |
| 3.2.1.02.006.00010 | Medicamentos | 1.436,18D | 42,19 | 0,00 | 1.478,37 D |
| 3.2.1.02.006.00011 | Ferramentas de consumo | 5.017,16D | 0,00 | 0,00 | 5.017,16 D |
| 3.2.1.02.006.00012 | Material de proteção e segurança | 2.657,26D | 385,42 | 0,00 | 3.042,68 D |
| 3.2.2 | DESPESAS ADMINISTRATIVAS | 1.114.111,53D | 213.633,33 | 1.299,86 | 1.326.445,00 D |
| 3.2.2.01 | DESPESAS ADMINISTRATIVAS | 1.114.111,53D | 213.633,33 | 1.299,86 | 1.326.445,00 D |
| 3.2.2.01.001 | DESPESAS COM PESSOAL | 191.628,54D | 43.964,27 | 739,65 | 234.853,16 D |
| 3.2.2.01.001.00001 | Salarios e ordenados | 87.375,27D | 17.888,99 | 0,00 | 105.264,26 D |
| 3.2.2.01.001.00002 | Pro - labore | 54.000,00D | 10.800,00 | 0,00 | 64.800,00 D |
| 3.2.2.01.001.00004 | 13º Salario | 7.403,00D | 1.725,00 | 0,00 | 9.128,00 D |
| 3.2.2.01.001.00005 | Ferias | 2.979,72D | 3.756,29 | 0,00 | 6.736,01 D |
| 3.2.2.01.001.00006 | INSS | 17.046,44D | 4.329,06 | 0,00 | 21.375,50 D |
| 3.2.2.01.001.00007 | FGTS | 7.148,88D | 1.731,63 | 0,00 | 8.880,51 D |
| 3.2.2.01.001.00009 | Assistencia medica e social | 0,00D | 83,60 | 0,00 | 83,60 D |

ASCIMO ASSESSORIA

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

CNPJ: 61.074.894/0001-59

Período: 01/06/2023 a 30/06/2023

Balancete de Verificação

| Conta Contabil | Descrição da Conta | Saldo Anterior | Débito | Crédito | Saldo Atual |
|--------------------|--|----------------|------------|--------------|----------------|
| 3.2.2.01.001.00010 | Vale Transporte | 5.019,19D | 1.378,94 | 739,65 | 5.658,48 D |
| 3.2.2.01.001.00011 | Salario Educação - Incra | 2.412,76D | 584,42 | 0,00 | 2.997,18 D |
| 3.2.2.01.001.00012 | Contribuição Sesi / Senai | 2.770,17D | 671,00 | 0,00 | 3.441,17 D |
| 3.2.2.01.001.00013 | Seguro Acidente de Trab. Administrativo | 5.473,11D | 1.015,34 | 0,00 | 6.488,45 D |
| 3.2.2.01.002 | ALUGUEIS E ARRENDAMENTOS | 72.606,70D | 24.202,23 | 0,00 | 96.808,93 D |
| 3.2.2.01.002.00002 | Alugueis de maquinas e equipamentos | 72.606,70D | 24.202,23 | 0,00 | 96.808,93 D |
| 3.2.2.01.003 | IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES | 7.210,90D | 1.806,30 | 0,00 | 9.017,20 D |
| 3.2.2.01.003.00010 | Impostos e Taxas Municipais | 2.680,30D | 130,34 | 0,00 | 2.810,64 D |
| 3.2.2.01.003.00012 | Imposto Federal | 4.530,60D | 1.675,96 | 0,00 | 6.206,56 D |
| 3.2.2.01.004 | DESPESAS GERAIS | 842.665,39D | 143.660,53 | 560,21 | 985.765,71 D |
| 3.2.2.01.004.00002 | Agua e esgoto | 12.154,18D | 3.703,49 | 0,00 | 15.857,67 D |
| 3.2.2.01.004.00006 | Material de escritorio | 4.370,70D | 318,39 | 0,00 | 4.689,09 D |
| 3.2.2.01.004.00007 | Material de higiene e limpeza | 1.853,00D | 1.417,80 | 0,00 | 3.270,80 D |
| 3.2.2.01.004.00009 | Servicos prestados por terceiros | 739.804,04D | 118.540,49 | 0,00 | 858.344,53 D |
| 3.2.2.01.004.00012 | Despesas legais e judiciais | 11.623,47D | 2.509,27 | 0,00 | 14.132,74 D |
| 3.2.2.01.004.00014 | Refeições | 36.467,82D | 9.253,25 | 560,21 | 45.160,86 D |
| 3.2.2.01.004.00016 | Serviços de Consultoria e Contabil | 25.000,00D | 5.000,00 | 0,00 | 30.000,00 D |
| 3.2.2.01.004.00019 | Despesas Copa | 8.177,34D | 1.949,42 | 0,00 | 10.126,76 D |
| 3.2.2.01.004.00020 | Pedágio | 3.214,84D | 968,42 | 0,00 | 4.183,26 D |
| 3.2.3 | DESPESAS FINANCEIRAS | 176.994,22D | 28.165,55 | 0,00 | 205.159,77 D |
| 3.2.3.01 | DESPESAS FINANCEIRAS | 176.994,22D | 28.165,55 | 0,00 | 205.159,77 D |
| 3.2.3.01.001 | DESPESAS FINANCEIRAS | 176.994,22D | 28.165,55 | 0,00 | 205.159,77 D |
| 3.2.3.01.001.00001 | Juros passivos | 444,28D | 0,00 | 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 | 11.972,30D | 6.454,21 | 0,00 | 18.426,51 D |
| 3.2.3.01.001.00011 | Despesas s/ operações desconto | 164.589,27D | 21.711,34 | 0,00 | 186.300,61 D |
| 4 | RECEITAS | 4.090.322,29C | 360.889,14 | 1.217.375,47 | 4.946.808,62 C |
| 4.1 | RECEITAS OPERACIONAIS | 4.090.322,29C | 360.889,14 | 1.217.375,47 | 4.946.808,62 C |
| 4.1.1 | RECEITAS OPERACIONAIS | 5.975.782,99C | 0,00 | 1.217.375,47 | 7.193.158,46 C |
| 4.1.1.01 | RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVICOS | 5.975.782,99C | 0,00 | 1.217.375,47 | 7.193.158,46 C |
| 4.1.1.01.001 | RECEITA BRUTA DE VENDAS | 5.928.518,05C | 0,00 | 1.204.562,62 | 7.133.080,67 C |
| 4.1.1.01.001.00001 | Venda de prod. no mercado interno | 5.928.518,05C | 0,00 | 1.204.562,62 | 7.133.080,67 C |
| 4.1.1.01.002 | RECEITA DA PRESTACAO DE SERVICOS | 47.264,94C | 0,00 | 12.812,85 | 60.077,79 C |
| 4.1.1.01.002.00001 | Servicos prestados - mercado interno | 47.264,94C | 0,00 | 12.812,85 | 60.077,79 C |
| 4.1.2 | (-) DEDUCOES DA RECEITA BRUTA | 1.886.401,94D | 360.889,14 | 0,00 | 2.247.291,08 D |
| 4.1.2.01 | (-) DEDUCOES DA RECEITA BRUTA | 1.886.401,94D | 360.889,14 | 0,00 | 2.247.291,08 D |
| 4.1.2.01.001 | (-) CANCELAMENTO E DEVOLUCOES | 137.200,07D | 0,00 | 0,00 | 137.200,07 D |
| 4.1.2.01.001.00001 | (-) Dev. venda de prod.mercado interno | 99.581,79D | 0,00 | 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 | 1.749.201,87D | 360.889,14 | 0,00 | 2.110.091,01 D |
| 4.1.2.01.003.00001 | IPI | 351.023,95D | 72.322,74 | 0,00 | 423.346,69 D |

ASCIMO ASSESSORIA

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

Balancete de Verificação

| Conta Contabil | Descrição da Conta | Saldo Anterior | Débito | Crédito | Saldo Atual |
|--------------------|--------------------------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| 4.1.2.01.003.00002 | ICMS | 859.522,83D | 176.149,35 | 0,00 | 1.035.672,18 D |
| 4.1.2.01.003.00004 | COFINS | 443.741,30D | 92.267,51 | 0,00 | 536.008,81 D |
| 4.1.2.01.003.00005 | PIS-PASEP | 94.771,01D | 20.031,77 | 0,00 | 114.802,78 D |
| 4.1.2.01.003.00007 | ICMS DEST | 142,78D | 117,77 | 0,00 | 260,55 D |
| 4.1.3 | RECEITAS FINANCEIRAS | 941,24C | 0,00 | 0,00 | 941,24 C |
| 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 | 314.595,46C | 1.075.039,06 | 1.006.461,16 | 246.017,56 C |
| 5.1 | CUSTO DOS PRODUTOS E SERVICOS | 314.595,46C | 1.075.039,06 | 1.006.461,16 | 246.017,56 C |
| 5.1.3 | CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS | 314.595,46C | 1.075.039,06 | 1.006.461,16 | 246.017,56 C |
| 5.1.3.01 | CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS | 314.595,46C | 1.075.039,06 | 1.006.461,16 | 246.017,56 C |
| 5.1.3.01.001 | CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS | 314.595,46C | 1.075.039,06 | 1.006.461,16 | 246.017,56 C |
| 5.1.3.01.001.00001 | Custo das Mercadorias Vendidas | 314.595,46C | 1.075.039,06 | 1.006.461,16 | 246.017,56 C |
| ATIVO | | 4.541.172,76 D | 5.867.747,08 | 5.782.172,00 | 4.626.747,84 D |
| PASSIVO | | 5.785.691,60 C | 1.845.108,89 | 2.174.383,89 | 6.114.966,60 C |
| DESPESAS | | 5.649.443,17 D | 1.153.802,29 | 122.193,94 | 6.681.051,52 D |
| RECEITAS | | 4.090.322,29 C | 360.889,14 | 1.217.375,47 | 4.946.808,62 C |
| CUSTO | | 314.595,46 C | 1.075.039,06 | 1.006.461,16 | 246.017,56 C |
| RESULTADO | | 0,00 D | 0,00 | 0,00 | 0,00 D |
| Prejuízo | | | | | 1.488.225,34 |

Balancete de Verificação

| Conta Contabil | Descrição da Conta | Saldo Anterior | Débito | Crédito | Saldo Atual |
|--------------------|--------------------------------------|----------------|-----------|-----------|---------------|
| 1 | ATIVO | 6.685.560,83D | 9.231,66 | 19.213,32 | 6.675.579,17D |
| 1.1 | ATIVO CIRCULANTE | 562.254,22D | 9.231,66 | 9.231,66 | 562.254,22D |
| 1.1.1 | DISPONIVEL | 0,00D | 9.231,66 | 9.231,66 | 0,00D |
| 1.1.1.01 | Numerários | 0,00D | 9.231,66 | 9.231,66 | 0,00D |
| 1.1.1.01.001 | CAIXA | 0,00D | 9.231,66 | 9.231,66 | 0,00D |
| 1.1.1.01.001.00001 | Caixa | 0,00D | 9.231,66 | 9.231,66 | 0,00D |
| 1.1.2 | CLIENTES | 562.032,51D | 0,00 | 0,00 | 562.032,51D |
| 1.1.2.01 | DUPLICATAS A RECEBER | 562.032,51D | 0,00 | 0,00 | 562.032,51D |
| 1.1.2.01.001 | DUPLICATAS A RECEBER | 562.032,51D | 0,00 | 0,00 | 562.032,51D |
| 1.1.2.01.001.00001 | Duplicatas a receber | 562.032,51D | 0,00 | 0,00 | 562.032,51D |
| 1.1.3 | OUTROS CREDITOS | 221,71D | 0,00 | 0,00 | 221,71D |
| 1.1.3.01 | OUTROS CREDITOS | 221,71D | 0,00 | 0,00 | 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 |
| 1.2 | ATIVO NÃO CIRCULANTE | 6.123.306,61D | 0,00 | 9.981,66 | 6.113.324,95D |
| 1.2.1 | ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO | 6.046.056,61D | 0,00 | 9.231,66 | 6.036.824,95D |
| 1.2.1.02 | OUTROS CREDITOS | 6.046.056,61D | 0,00 | 9.231,66 | 6.036.824,95D |
| 1.2.1.02.001 | TITULOS A RECEBER | 6.046.056,61D | 0,00 | 9.231,66 | 6.036.824,95D |
| 1.2.1.02.001.00005 | Emprestimo entre coligadas | 6.046.056,61D | 0,00 | 9.231,66 | 6.036.824,95D |
| 1.2.3 | IMOBILIZADO | 77.250,00D | 0,00 | 750,00 | 76.500,00D |
| 1.2.3.02 | BENS MÓVEIS | 77.250,00D | 0,00 | 750,00 | 76.500,00D |
| 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 |
| 1.2.3.02.002 | (-) DEPRECIACOES, AMORT. E EXAUST. | 12.750,00C | 0,00 | 750,00 | 13.500,00C |
| 1.2.3.02.002.00004 | (-) Depr. Acumuladas Maq e Equipos | 12.750,00C | 0,00 | 750,00 | 13.500,00C |
| 2 | PASSIVO | 6.737.878,69C | 10.152,88 | 14.947,06 | 6.742.672,87C |
| 2.1 | PASSIVO CIRCULANTE | 2.439.007,28C | 10.152,88 | 14.947,06 | 2.443.801,46C |
| 2.1.2 | FORNECEDORES | 4.135,62C | 0,00 | 0,00 | 4.135,62C |
| 2.1.2.01 | FORNECEDORES | 4.135,62C | 0,00 | 0,00 | 4.135,62C |
| 2.1.2.01.001 | FORNECEDORES NACIONAIS | 4.135,62C | 0,00 | 0,00 | 4.135,62C |
| 2.1.2.01.001.00059 | UNIMAKE SOLUCOES CORPORATIVAS LTDA | 211,00C | 0,00 | 0,00 | 211,00C |
| 2.1.2.01.001.00063 | SPIRAFIX COMERCIO DE MAQUINAS E | 1.904,12C | 0,00 | 0,00 | 1.904,12C |
| 2.1.2.01.001.00067 | NICKOLAS RODRIGUES DE CASSTRO | 1.263,00C | 0,00 | 0,00 | 1.263,00C |
| 2.1.2.01.001.00068 | FAST BRAS E EQUIPAMENTOS | 757,50C | 0,00 | 0,00 | 757,50C |
| 2.1.3 | OBRIGACOES TRIBUTARIAS | 2.026.785,34C | 0,00 | 81,91 | 2.026.867,25C |
| 2.1.3.01 | OBRIGACOES TRIBUTARIAS | 2.026.785,34C | 0,00 | 81,91 | 2.026.867,25C |
| 2.1.3.01.001 | IMPOSTOS E CONTRIBUICOES A RECOLHER | 2.026.785,34C | 0,00 | 81,91 | 2.026.867,25C |
| 2.1.3.01.001.00001 | IPI a recolher | 572.066,11C | 0,00 | 0,00 | 572.066,11C |
| 2.1.3.01.001.00002 | ICMS a recolher | 922.718,34C | 0,00 | 0,00 | 922.718,34C |
| 2.1.3.01.001.00008 | Imposto de renda na fonte a recolher | 3.302,65C | 0,00 | 81,91 | 3.384,56C |
| 2.1.3.01.001.00009 | PIS-PASEP a recolher | 105.955,23C | 0,00 | 0,00 | 105.955,23C |
| 2.1.3.01.001.00010 | Cofins a recolher | 422.743,01C | 0,00 | 0,00 | 422.743,01C |

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 |
|--------------------|--------------------------------|----------------|-----------|-----------|----------------|
| 2.1.4 | OBRIGACOES TRABALHISTAS E | 408.086,32C | 10.152,88 | 14.865,15 | 412.798,59 C |
| 2.1.4.01 | OBRIGACOES TRABALHISTAS E | 408.086,32C | 10.152,88 | 14.865,15 | 412.798,59 C |
| 2.1.4.01.001 | OBRIGACOES COM O PESSOAL | 187.900,02C | 10.152,88 | 10.906,29 | 188.653,43 C |
| 2.1.4.01.001.00001 | Salarios e ordenados a pagar | 362,92C | 10.152,88 | 10.906,29 | 1.116,33 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 | 217.366,30C | 0,00 | 3.394,86 | 220.761,16 C |
| 2.1.4.01.002.00001 | INSS a recolher | 180.128,05C | 0,00 | 2.789,64 | 182.917,69 C |
| 2.1.4.01.002.00002 | FGTS a recolher | 37.238,25C | 0,00 | 605,22 | 37.843,47 C |
| 2.1.4.01.003 | PROVISOES | 2.820,00C | 0,00 | 564,00 | 3.384,00 C |
| 2.1.4.01.003.00002 | Provisao para 13§ Salario | 2.820,00C | 0,00 | 564,00 | 3.384,00 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 | 52.317,86D | 14.890,85 | 115,01 | 67.093,70 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 | 51.517,86D | 14.890,85 | 115,01 | 66.293,70 D |
| 3.2.1 | DESPESAS OPERACIONAIS | 3.750,00D | 750,00 | 0,00 | 4.500,00 D |
| 3.2.1.02 | DESPESAS COM PESSOAL | 3.750,00D | 750,00 | 0,00 | 4.500,00 D |
| 3.2.1.02.006 | DESPESAS GERAIS | 3.750,00D | 750,00 | 0,00 | 4.500,00 D |
| 3.2.1.02.006.00005 | Depreciacoes e amortizacoes | 3.750,00D | 750,00 | 0,00 | 4.500,00 D |
| 3.2.2 | DESPESAS ADMINISTRATIVAS | 47.767,86D | 14.140,85 | 115,01 | 61.793,70 D |
| 3.2.2.01 | DESPESAS ADMINISTRATIVAS | 47.767,86D | 14.140,85 | 115,01 | 61.793,70 D |
| 3.2.2.01.001 | DESPESAS COM PESSOAL | 48.519,76D | 14.140,85 | 0,00 | 62.660,61 D |
| 3.2.2.01.001.00001 | Salarios e ordenados | 33.849,50D | 6.769,90 | 0,00 | 40.619,40 D |
| 3.2.2.01.001.00004 | 13º Salario | 2.820,00D | 564,00 | 0,00 | 3.384,00 D |

Balancete de Verificação

| Conta Contabil | Descrição da Conta | Saldo Anterior | Débito | Crédito | Saldo Atual |
|--------------------|---|----------------|-----------|-----------|----------------|
| 3.2.2.01.001.00005 | Ferías | 0,00D | 4.136,39 | 0,00 | 4.136,39 D |
| 3.2.2.01.001.00006 | INSS | 6.772,90D | 1.513,07 | 0,00 | 8.285,97 D |
| 3.2.2.01.001.00007 | FGTS | 2.707,95D | 605,22 | 0,00 | 3.313,17 D |
| 3.2.2.01.001.00011 | Salario Educação - Incra | 913,90D | 204,27 | 0,00 | 1.118,17 D |
| 3.2.2.01.001.00012 | Contribuição Sesi / Senai | 1.049,35D | 234,52 | 0,00 | 1.283,87 D |
| 3.2.2.01.001.00013 | Seguro Acidente de Trab. Administrativo | 406,16D | 113,48 | 0,00 | 519,64 D |
| 3.2.2.01.004 | DESPEAS GERAIS | 751,90C | 0,00 | 115,01 | 866,91 C |
| 3.2.2.01.004.00014 | Refeicoes | 751,90C | 0,00 | 115,01 | 866,91 C |
| ATIVO | | 6.685.560,83 D | 9.231,66 | 19.213,32 | 6.675.579,17 D |
| PASSIVO | | 6.737.878,69 C | 10.152,88 | 14.947,06 | 6.742.672,87 C |
| DESPEAS | | 52.317,86 D | 14.890,85 | 115,01 | 67.093,70 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

67.093,70