



MEDEIROS & MEDEIROS  
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

# SHIMTEK INDUSTRIA E COMÉRCIO DE RESINAS LTDA.

RECUPERAÇÃO JUDICIAL  
Nº 1000133-06.2021.8.26.0514

8º RELATÓRIO MENSAL  
DE ATIVIDADES

Apresentado em Janeiro/2022.  
Competência: novembro/2021

# Shimtek<sup>®</sup>





MEDEIROS & MEDEIROS  
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

# ÍNDICE

## RECUPERAÇÃO JUDICIAL

1. **INTRODUÇÃO**
  1. Principais Eventos
  2. Cronograma processual
  
2. **ASPECTOS JURÍDICOS**
  
3. **DESCRIÇÃO DA EMPRESA**
  1. Informações societárias
  2. Produtos
  3. Instalações
  
4. **RESUMO**
  1. Resultados
  2. Quadro de colaboradores
  3. Dívida tributária
  4. Endividamento concursal
  5. Endividamento extraconcursal
  6. Informações relevantes
  
5. **DADOS ECONÔMICO-FINANCEIROS**
  1. Balanço Patrimonial
  2. Demonstrativo de Resultado
  
6. **PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL**
  1. Meios de recuperação
  2. Proposta de pagamento



São Paulo, novembro de 2021.

MM. Juízo de Direito da Vara Única de Itupeva, Estado de São Paulo

Exma. Sra. Dra. Heloisa Helena Palhares Montenegro de Moraes

Recuperação Judicial

**Requerente:** SHIMTEK INDUSTRIA E COMÉRCIO DE RESINAS LTDA.

**Processo nº** 1000133-06.2021.8.26.0514

O presente relatório reúne, de forma sintética, as informações operacionais, financeiras, econômicas e processuais da recuperação judicial de **SHIMTEK INDUSTRIA E COMÉRCIO DE RESINAS LTDA**, referente ao mês de **novembro/2021**. Os questionamentos enviados no dia 17/01/2022 não foram respondidos. Os dados foram coletados e analisados pela Medeiros & Medeiros Administração Judicial, na qualidade de administradora judicial da empresa recuperanda.

As informações são extraídas dos autos da recuperação judicial, principalmente no que tange às informações processuais, contábeis e financeiras, das visitas técnicas ocorridas na sede da empresa e de reuniões com os procuradores e representantes da recuperanda.

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

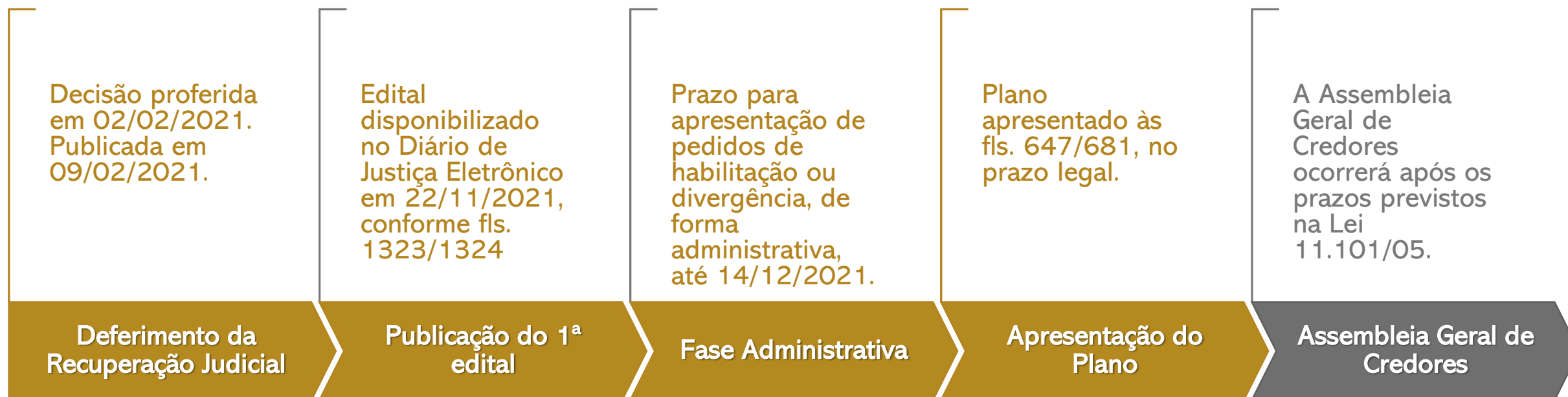
Informações acerca das suas atividades são prestadas à Administração Judicial e aos credores, quando solicitadas.

Todos os documentos que serviram de base para a elaboração do presente relatório estão disponíveis para consulta no site [www.administradorjudicial.adv.br](http://www.administradorjudicial.adv.br). Informações adicionais podem ser obtidas diretamente com a Medeiros & Medeiros Administração Judicial.

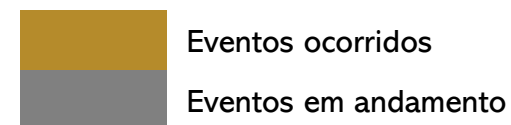
# 1. INTRODUÇÃO

## Principais eventos

Abaixo, apresenta-se uma breve síntese dos eventos já realizados e dos próximos eventos da presente Recuperação Judicial.



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



# 1. INTRODUÇÃO

## Cronograma Processual da Recuperanda

Data	Evento	Lei 11.101/05
29/01/2021	Ajuizamento do pedido de recuperação judicial	
05/02/2021	Deferimento do processamento da recuperação judicial	Art. 52, inciso I, II, III, IV e V e § 1º
09/02/2021	Publicação do deferimento no Diário da Justiça Eletrônico	
23/11/2021	Publicação do 1º Edital pelo devedor	Art. 52, § 1º
14/12/2021	Fim do prazo para apresentar habilitações e divergências ao AJ (15 dias da publicação do 1º Edital)	Art. 7º, § 1º
12/04/2021	Apresentação do Plano de Recuperação Judicial (60 dias após a publicação do deferimento da recuperação)	Art. 53
	Publicação de aviso sobre o recebimento do PRJ no Diário da Justiça Eletrônico	Art. 53, § único
	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
	Publicação do Edital pelo AJ - 2º Edital (45 dias após apresentação de habilitações/divergências)	Art. 7º, § 2º
	Fim do prazo para apresentar impugnações judiciais (10 dias após publicação do 2º Edital)	Art. 8º

Data	Evento	Lei 11.101/05
	Publicação do Edital de convocação para votação do PRJ - AGC (15 dias de antecedência da realização da AGC)	Art. 36, I
	AGC – 1ª Convocação	Art. 36, I
	AGC – 2ª Convocação	Art. 36, I
	Homologação do Plano de Recuperação Judicial	Art. 58
	Fim do prazo de recuperação judicial, se cumpridas todas as obrigações previstas no PRJ (2 anos após a concessão de recuperação)	Art. 61

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

	Eventos ocorridos
	Data estimada

## 2. ASPECTOS JURÍDICOS

### Andamento Processual da Recuperação Judicial

- **Fls. 1229/1230:** certidões de publicação.
- **Fls. 1231/1232:** manifestação da Recuperanda acerca do desbloqueio do veículo.
- **Fls. 1233/1237:** pedido de prorrogação do prazo de suspensão das ações por mais cento e oitenta dias, nos termos do art. 6º, § 4º, da LRF.
- **Fl. 1238:** determinada a intimação das partes acerca do pedido de prorrogação apresentado pela Recuperanda.
- **Fls. 1239/1240:** certidões de publicação.
- **Fls. 1241/1255:** comunicada a interposição de Agravo de Instrumento nº 2261119-12.2021.8.26.0000 pelo Banco Safra S/A.
- **Fl. 1256:** expedição de ofício à 2ª Vara Cível do Fórum Central Cível da Comarca de São Paulo/SP.
- **Fl. 1257:** disponibilização de ofício para impressão pela parte.
- **Fl. 1258:** certidão de publicação.
- **Fls. 1259/1291:** manifestação da Administradora Judicial apresentando o Relatório Mensal de Atividades (competência: agosto/2021).
- **Fl. 1292:** certidão de publicação.
- **Fls. 1293/1310:** manifestação da Recuperanda sobre a objeção ao Plano de Recuperação Judicial apresentada às fls. 1198/1205.
- **Fl. 1311:** decisão judicial determinando a intimação da Administradora Judicial e posterior vista à Promotoria de Justiça.
- **Fls. 1312/1313:** certidões de publicação.
- **Fls. 1314/1316:** expedição do edital do art. 52, § 1º, e aviso do art. 7º, § 1º, ambos da Lei nº 11.101/2005.
- **Fl. 1317:** recibo.
- **Fls. 1318/1320:** manifestação da Administradora Judicial versando sobre diligências para prosseguimento.
- **Fl. 1321:** certidão de vista ao Ministério Público.
- **Fl. 1322:** certidão de remessa para o portal eletrônico.
- **Fls. 1323/1324:** disponibilização do edital do art. 52, § 1º, e aviso do art. 7º, § 1º, ambos da Lei nº 11.101/2005.
- **Fl. 1325:** manifestação do Banco Bradesco sobre apresentação de divergência de crédito.
- **Fls. 1326/1343:** pedido de habilitação de crédito de Rodrigo Angelo Verdiani.
- **Fls. 1344/1347:** cópia da decisão proferida no AI nº 2261119-12.2021.8.26.0000, com deferimento de efeito suspensivo.
- **Fl. 1348:** certidão de contagem de prazo ao Ministério Público.
- **Fls. 1349/1350:** manifestação do Banco Safra, comunicando a concessão de efeito suspensivo no AI nº 2261119-12.2021.8.26.0000 para manutenção da constrição de veículos.
- **Fl. 1354:** manifestação do Ministério Público.



# 3.DESCRICÃO DA EMPRESA

## Informações Societárias

### Histórico

A Recuperanda foi fundada em janeiro de 1985 com o intuito de desenvolver soluções em resinas à base de poliuretano. Iniciou-se no mercado com a Shimfast, uma resina para grauteamento e calçamento, com presteza, ampliando as linhas de produtos para resinas eletro/eletrônica e adesivas, elastômeros, aglomerantes, espumas rígidas, flexíveis e pele integral.

Em 1993, seu quadro societário era composto por: Armando Akira Oura, Clarissa Musso, Cristina Musso, Hermes Mazetto e Sonia Maria Musso. Nos anos seguintes a Recuperanda passou por diversas alterações societárias até que na data de Abril de 2002, a aquisição integral das cotas foi realizada pelo casal formado pela Sra. Rute Roso Litano Filippini e o Sr. Primo Filippini Filho.

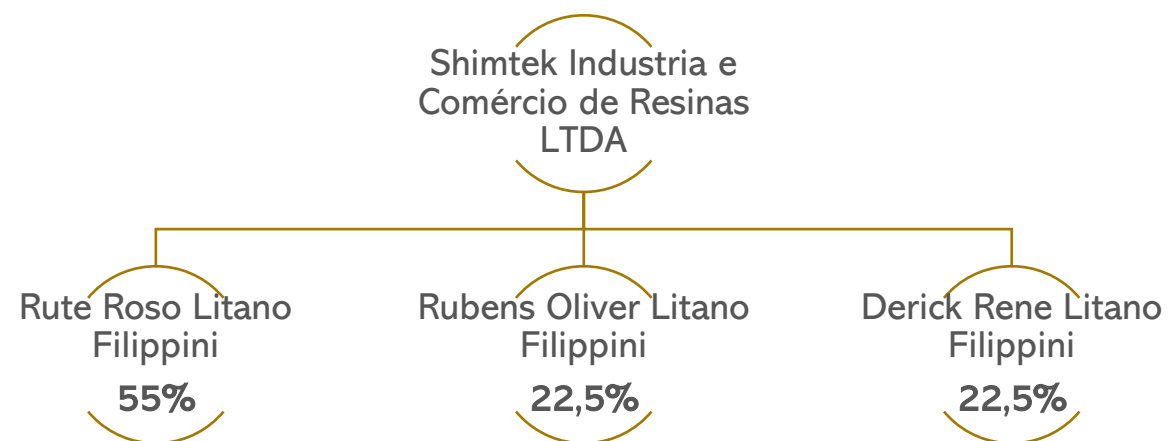
No ano de 2015, em meio à crise econômica e financeira que assolava o Brasil, o Sr. Primo Filippini fora acometido de doença grave, que o levou a óbito, fazendo com que seus filhos, Rubens Filippini e Derick Filippini assumissem a posição de sócios, em conjunto com a Sra. Rute Filippini, auxiliando na gestão do negócio.

Nos dias de hoje, a Recuperanda atua no setor de resinas, e tem como principal atividade a fabricação de produtos químicos e sua aplicação de revestimentos e de resinas em interiores e exteriores.

### Estrutura Societária

A empresa está inscrita no CNPJ: 54.125.737/0001-60 e possui como atividade principal **Fabricação de outros produtos químicos não especificados anteriormente e Aplicação de revestimentos e de resinas em interiores e exteriores.**

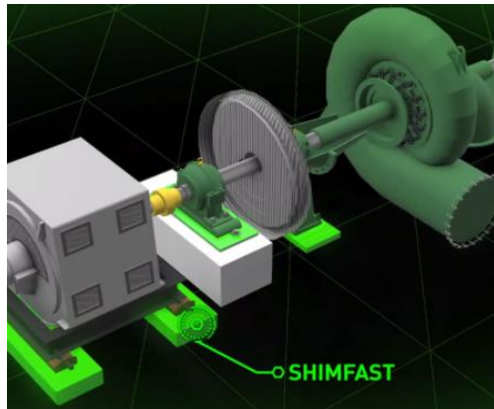
Atualmente está localizada na Avenida Emílio Chechinato, Nº 3995, bairro São Roque da Chave, CEP: 13.295-000 em Itupeva/SP.



# 3.DESCRICÃO DA EMPRESA

## Produtos

### Shimfast®



- Para resolver os problemas técnicos de grauteamento e calçamento, a Shimtek desenvolveu tecnologia, totalmente nacional.
- Um material sintético fundível no local a temperatura ambiente, com excelente módulo de elasticidade, proporcionando ao equipamento um perfeito contato com a fundição.
- **Aplicável em:** Motores, Turbinas, Equipamentos e Vibrantes

### Espumas em Poliuretano



- Excelentes materiais isolantes devido a sua baixa condutividade térmica, apresentando uma ampla e variedade de aplicações.
- **ESTRUTURAL:**  
Espumas Rígidas: Móveis Hospitalares, Caixas Eletrônicos, Itens na Indústria, Outros;  
Isolamento: Retém Gases, Isolamento Térmico, Isolamento Sonoro;  
Semi-Rígida: Fabricação de peças com dureza e densidade distintas.
- **ESPUMA FLEXÍVEL:** Indústria Automobilística, Indústria Moveleira, Brinquedos, Filtros Automotivos e Etc
- **PELE INTEGRAL:** Usada quando existe troca de calor entre a peça e o seu contato, tais como volantes de carro e braçadeiras de cadeiras.

### Resinas em Poliuretano



- **ELETROELETRÔNICOS:** Baixa Exotermia, Mínima Contração, Cura a Temperatura Ambiente, Aderência em Vários Substratos, Opções de Cores, Dureza, Densidade, Viscosidade e Tempo de Manuseio Regulares, Fácil Manuseio.
- **RESINAS ADESIVAS:** Adesivos, Colas, glomerados e Outros.
- **ELASTÔMEROS:** Molas, Tarugos, Rodas de Skate, Rodas de Carrinho de Supermercado, Réguas para Guilhotinas, Gaxetas, Luvas, Coxins, Acoplamentos, Cilindros de Impressão, Cintas, Rolos para Siderúrgicas, Peças de Mineração e Outros.

### Casa de Sistemas



- **Líder em Soluções com Resinas:** Eletro/Eletrônico, Adesivas, Elastômeros e Aglomerantes.
- **Líder em Soluções com Espumas:** Rígidas, Flexíveis, Pele Integral.



# 3.DESCRICÃO DA EMPRESA

## Instalações



Imagens enviadas em 20/01/2022.

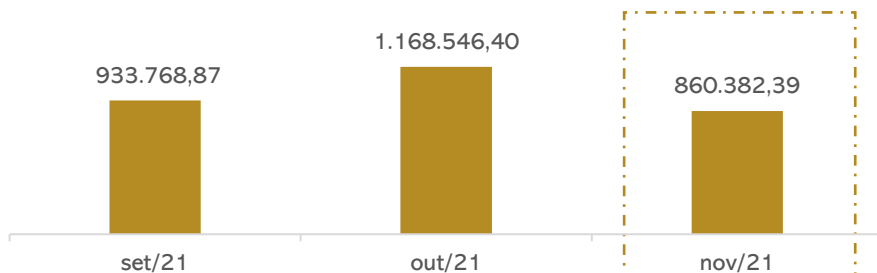
## 4. RESUMO

### Shimtek Industria e Comércio de Resinas Ltda.

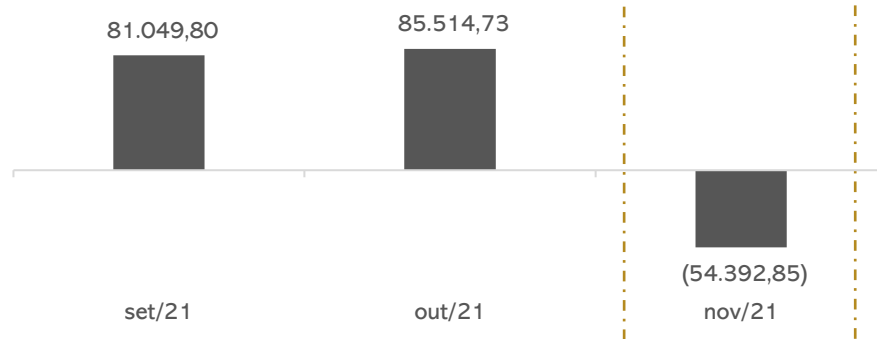
Atua no setor de resinas, e tem como principal atividade a fabricação de produtos químicos e sua aplicação de revestimentos e de resinas em interiores e exteriores.

#### RESULTADOS

##### Receita Bruta



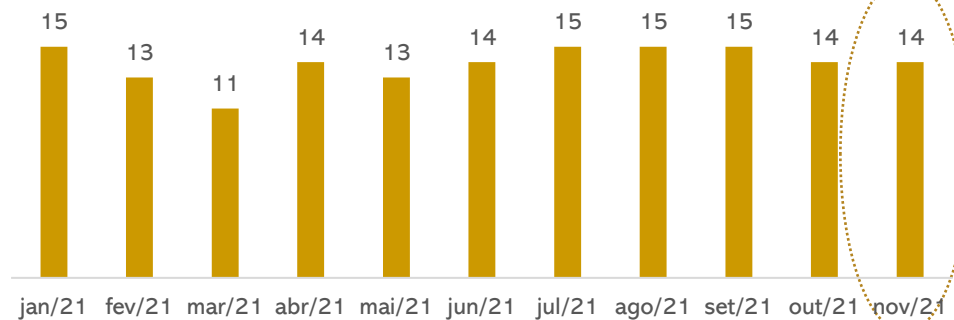
##### Resultado



Em novembro a receita líquida da Recuperanda apresentou queda de 17% em relação ao período anterior, motivada pelas variações do preço do dólar. O montante faturado não foi suficiente para cobrir os custos e os gastos resultando em prejuízo de R\$54.392,85. Em 2021 a Shimtek apresenta resultado negativo acumulado no montante de R\$72.480,92.

#### QUADRO DE COLABORADORES

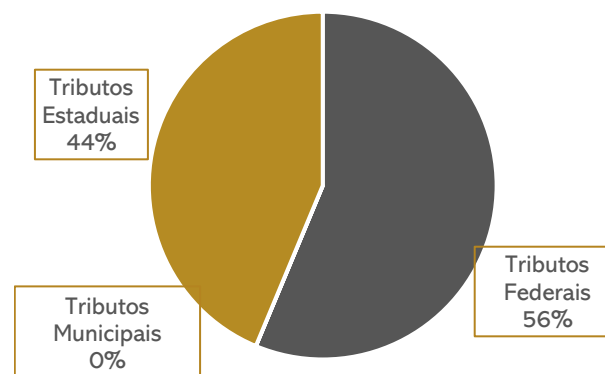
##### Número de empregados



Em novembro não houve alterações no quadro de funcionários, finalizando o período com 14 funcionários, que correspondem a 02 diretores, 04 no setor administrativo, 05 na produção e 03 no setor comercial, que recebem em dia seus salários, e os encargos foram adimplidos no mês de novembro.

#### DÍVIDA TRIBUTÁRIA

##### Tributos por Esfera



A Shimtek não possui regularidade fiscal, os maiores débitos estão com o ICMS no valor de R\$673 mil – incluindo o parcelamento inativo de R\$337 mil.

A Recuperanda não informou se pretende realizar novos parcelamentos a fim de regularizar a situação junto ao fisco.

Em novembro, o passivo tributário somou **R\$1.540.996,71**

TRIBUTOS	11/2021
COFINS a recolher	351.843
CSSL, COFINS, PIS (fonte)	1.418
IRRF A RECOLHER	2.326
INSS fonte	1.055
IPI a recolher	260.392
ISS fonte	24
PIS a recolher	74.892
ICMS parcelamento	337.445
ICMS a recolher	336.127
FGTS A Recolher	14.006
INSS a Recolher	160.051
IRRF s/ folha a recolher	1.417
<b>TOTAL</b>	<b>1.540.997</b>



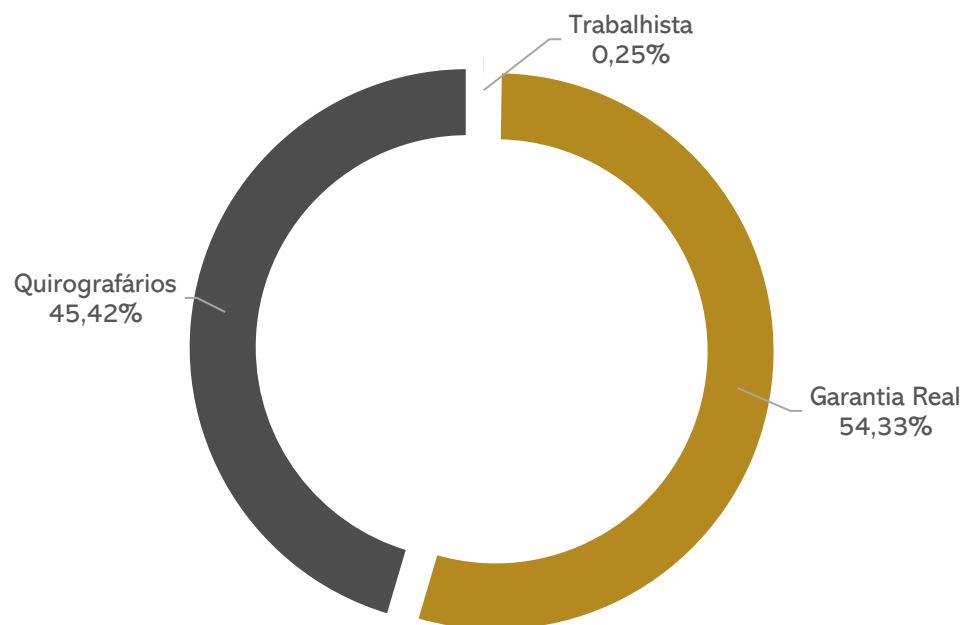
## 4. RESUMO

### Shimtek Industria e Comércio de Resinas Ltda.

#### ENDIVIDAMENTO CONCURSAL

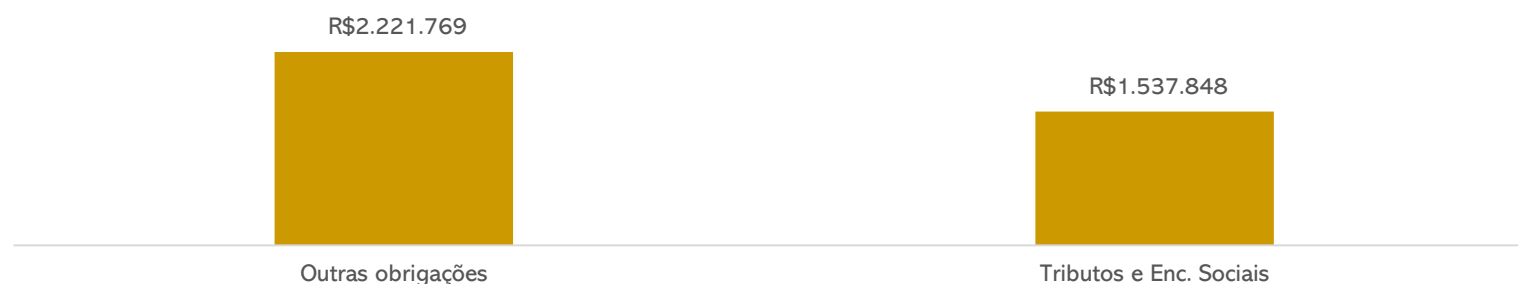
Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total
Trabalhista	3	6,38%	23.186,53	0,25%
Garantia Real	6	12,77%	5.081.436,26	54,33%
Quirografários	38	80,85%	4.248.522,88	45,42%
<b>Total</b>	<b>47</b>	<b>100%</b>	<b>9.353.145,67</b>	<b>100%</b>

Distribuição dos Credores



#### ENDIVIDAMENTO EXTRA CONCURSAL

Abaixo a estrutura do passivo extraconcursal da Recuperanda, que alcançou **R\$ 3.759.617,79** em novembro de 2021:



Envolve adiantamentos de clientes com saldo de R\$443,9 mil, outras contas a pagar (não especificado) de R\$ 1,4 milhão, saldos bancários negativo R\$ 341 mil.

#### INFORMAÇÕES RELEVANTES

Em 18/11/2021, reuniram-se pela plataforma digital Zoom, a Administração Judicial e a Recuperanda Shimtek, representada pelo DR. Tiago Sauda, Dra. Natasha Moretto, também o contador Sr. Mauro Bueno. Na pauta da reunião a Recuperanda comunicou a mudança na contabilidade, com aquisição de um novo programa portanto, a Shimtek vem realizando uma série de ajustes e conciliações contábeis, buscando que os demonstrativos reflitam a realidade da empresa. Outro ponto, é a questão das retiradas do Sócio, os contratos estão em processo de finalização, havendo o comprometimento da Recuperanda no envio dos contratos, no entanto até janeiro de 2022, os contratos ainda não foram encaminhados, e a questão das retiradas não cessaram conforme demonstrado neste RMA na página 13.

Houve o entendimento quanto ao pagamento dos honorários da Administradora Judicial, sendo acertado o envio posteriormente da proposta quanto aos prazos de pagamento. Em 13/12/2021 O Administrador Judicial, realizou visita técnica na sede da Recuperando a fim de verificar o andamento da Empresa, as condições físicas.

# 5. DADOS ECÔNOMICO-FINANCEIROS

## Balanço Patrimonial

BALANÇO PATRIMONIAL		set/21	out/21	nov/21
ATIVO	<b>CIRCULANTE</b>	<b>9.509.271</b>	<b>10.171.792</b>	<b>10.701.992</b>
	Caixa	3.077	3.255	682
	Bancos	1.286	20.132	14.201
	Aplicações financeiras	112.108	92.282	86.995
	Duplicatas a receber	1.718.290	2.405.360	3.016.994
	Estoques	368.188	302.440	198.075
	Adiantamentos	10.289	10.289	14.512
	Tributos a recuperar	2.972.590	2.972.590	2.972.590
	Empréstimos a receber	1.862.464	1.904.464	1.925.714
	Outros créditos	2.460.979	2.460.979	2.472.227
	<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>10.561.489</b>	<b>10.559.895</b>	<b>10.564.858</b>
	Outros créditos	1.964.704	1.964.704	1.964.704
	Imobilizado	8.503.961	8.502.367	8.507.329
Intangível	92.825	92.825	92.825	
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>20.070.760</b>	<b>20.731.688</b>	<b>21.266.850</b>	
BALANÇO PATRIMONIAL		set/21	out/21	nov/21
PASSIVO	<b>CIRCULANTE</b>	<b>8.380.127</b>	<b>8.962.292</b>	<b>9.551.847</b>
	Fornecedores	1.502.099	1.298.734	1.322.435
	Empréstimos e financiamentos	3.329.695	3.951.899	4.342.623
	Encargos trabalhistas	318.052	311.480	299.497
	Tributos a recolher	1.067.791	1.242.361	1.365.523
	Outras obrigações	2.162.491	2.157.817	2.221.769
	<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>9.395.859</b>	<b>9.389.107</b>	<b>9.389.107</b>
	Empréstimos e financiamentos	9.395.859	9.389.107	9.389.107
	<b>PATRIMONIO LÍQUIDO</b>	<b>2.299.066</b>	<b>2.299.066</b>	<b>2.299.066</b>
	Capital social	130.000	130.000	130.000
Lucros / prejuízos	-3.228.546	-3.228.546	-3.228.546	
Reservas de reavaliação	5.397.612	5.397.612	5.397.612	
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>20.075.052</b>	<b>20.650.464</b>	<b>21.240.019</b>	



**Disponibilidades:** engloba caixa e bancos com destaque para aplicações financeiras (R\$86.995,47). As principais movimentações ocorrem pelos recebimentos de duplicatas descontadas, pagamento a fornecedores. Os saldos bancários foram atestados através dos extratos enviados.



**Duplicatas a Receber:** Apresentou crescimento de 25% devido as vendas a prazo no mês. O aging List enviado corresponde somente aos títulos em atraso que equivalem a 30% do total a receber. Com relação à inadimplência, a empresa opta pela realização de conciliação extrajudicial diretamente com o cliente devedor. Caso não venha a ser constituída uma conciliação amigável, realiza-se o ajuizamento de processos judiciais de cobrança. Dentre os principais clientes inadimplentes encontra-se EG Industria. A Recuperanda informou que o prazo médio de pagamento ofertado a seus clientes é de 28 dias. A Shimtek trabalha com desconto de duplicatas, porém não há uma rubrica em apartado no balancete. Segundo a empresa, é realizado um controle interno através de planilhas eletrônicas. A Recuperanda trabalha com as seguintes factorings: Daycoval (1,30% + taxas), New Trade (3,50% + taxas), Buycred (4% + taxas), Red (1,85% + taxas), ONE 7 (2,10% + taxas).



**Estoques** Apresentou redução de 35%, que está relacionado ao consumo de matéria prima. A empresa enviou seu controle interno dos estoques, validando os saldos apresentados em balancete.



**Adiantamentos:** engloba, unicamente, adiantamento a fornecedores de R\$14.5512,41. Salienta-se que uma fração dos fornecedores da empresa solicita que o pagamento seja realizado de forma adiantada (e/ou à vista) devido as restrições de crédito da Recuperanda. Após o pagamento do adiantamento a empresa recebe os materiais em aproximadamente 5 dias uteis. No entanto, em novembro, a Recuperanda realizou novos adiantamentos no montante de R\$4,2 mil, porém nos últimos três meses não houve recebimento das mercadorias adiantadas. A Recuperanda não esclareceu o motivo e não retornou com os prazos para recebimento.



**Tributos a Recuperar:** Refere-se aos tributos pagos a maior ou indevidamente. Entretanto, o montante de R\$ 2,9 milhões não corresponde à realidade, de acordo com a empresa, pois envolve saldos dos anos anteriores. A contabilidade está analisando como será feito o ajuste, porém ainda não estabeleceu prazo para realização.

# 5. DADOS ECÔNOMICO-FINANCEIROS

## Balanço Patrimonial

BALANÇO PATRIMONIAL		set/21	out/21	nov/21
ATIVO	<b>CIRCULANTE</b>	<b>9.509.271</b>	<b>10.171.792</b>	<b>10.701.992</b>
	Caixa	3.077	3.255	682
	Bancos	1.286	20.132	14.201
	Aplicações financeiras	112.108	92.282	86.995
	Duplicatas a receber	1.718.290	2.405.360	3.016.994
	Estoques	368.188	302.440	198.075
	Adiantamentos	10.289	10.289	14.512
	Tributos a recuperar	2.972.590	2.972.590	2.972.590
	Empréstimos a receber	1.862.464	1.904.464	1.925.714
	Outros créditos	2.460.979	2.460.979	2.472.227
	<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>10.561.489</b>	<b>10.559.895</b>	<b>10.564.858</b>
	Outros créditos	1.964.704	1.964.704	1.964.704
	Imobilizado	8.503.961	8.502.367	8.507.329
	Intangível	92.825	92.825	92.825
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>20.070.760</b>	<b>20.731.688</b>	<b>21.266.850</b>	
BALANÇO PATRIMONIAL		set/21	out/21	nov/21
PASSIVO	<b>CIRCULANTE</b>	<b>8.380.127</b>	<b>8.962.292</b>	<b>9.551.847</b>
	Fornecedores	1.502.099	1.298.734	1.322.435
	Empréstimos e financiamentos	3.329.695	3.951.899	4.342.623
	Encargos trabalhistas	318.052	311.480	299.497
	Tributos a recolher	1.067.791	1.242.361	1.365.523
	Outras obrigações	2.162.491	2.157.817	2.221.769
	<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>9.395.859</b>	<b>9.389.107</b>	<b>9.389.107</b>
	Empréstimos e financiamentos	9.395.859	9.389.107	9.389.107
	<b>PATRIMONIO LÍQUIDO</b>	<b>2.299.066</b>	<b>2.299.066</b>	<b>2.299.066</b>
	Capital social	130.000	130.000	130.000
Lucros / prejuízos	-3.228.546	-3.228.546	-3.228.546	
Reservas de reavaliação	5.397.612	5.397.612	5.397.612	
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>20.075.052</b>	<b>20.650.464</b>	<b>21.240.019</b>	



**Empréstimos a receber:** envolve, exclusivamente, operações com os sócios Derick Rene, (R\$430 mil), Rubens Oliver (R\$642 mil) e Rute Roso (R\$ 853 mil). No mês de novembro foram realizados pela Recuperanda o pagamento de R\$21.250,00,

Destaca-se que a Administração Judicial requereu informações pormenorizadas sobre as retiradas de recursos pelos sócios através da rubrica empréstimos, e até mesmo solicitou os extratos bancários de pessoa física, contudo, não foram enviados. Em reunião no dia 20/05/2021, a empresa esclareceu tratar-se de pró-labore, que será regularizado nos meses seguintes, os contratos estão em fase de finalização, porém não houve informação de prazo para o envio. Em nova reunião no dia 18/11/2021, o Administrador judicial solicitou novamente os contratos e a regularização da situação.



**Outros créditos:** Corresponde depósitos judiciais e títulos a receber de curto e longo prazo, sendo R\$47,3 mil de depósitos judiciais, e R\$1,9 milhões de títulos a receber. Quanto aos depósitos judiciais refere-se a ação movida por Derci Matheus Alves em face da empresa Shimtek, (valores em aberto de INSS e aos honorários periciais). Em novembro houve um novo bloqueio no valor total de R\$11.248,62 no Banco Santander. A Recuperanda não esclareceu a natureza do Bloqueio.



**Imobilizado:** O relatório de imobilizado não corresponde aos saldos contábeis. Destaca-se que em fevereiro de 2021, período anterior ao pedido de recuperação judicial, a Recuperanda realizou venda de parte de seu imobilizado no valor (contábil) de R\$ 74 mil. No mês de novembro houve pagamento de consórcio no valor de R\$ 6.555,82, solicitamos esclarecimentos sobre a contratação, porém não houve retorno. A retração de R\$1.593,79, refere-se a depreciação mensal.

Conforme esclarecimentos, para a realização dos ajustes é necessário a relação de bens atualizada, e o contador sugeriu a contratação de uma empresa especializada para o levantamento das informações, porém não foi informado o prazo para a regularização.

# 5. DADOS ECÔNOMICO-FINANCEIROS

## Balanço Patrimonial

BALANÇO PATRIMONIAL		set/21	out/21	nov/21
ATIVO	<b>CIRCULANTE</b>	<b>9.509.271</b>	<b>10.171.792</b>	<b>10.701.992</b>
	Caixa	3.077	3.255	682
	Bancos	1.286	20.132	14.201
	Aplicações financeiras	112.108	92.282	86.995
	Duplicatas a receber	1.718.290	2.405.360	3.016.994
	Estoques	368.188	302.440	198.075
	Adiantamentos	10.289	10.289	14.512
	Tributos a recuperar	2.972.590	2.972.590	2.972.590
	Empréstimos a receber	1.862.464	1.904.464	1.925.714
	Outros créditos	2.460.979	2.460.979	2.472.227
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>10.561.489</b>	<b>10.559.895</b>	<b>10.564.858</b>	
Outros créditos	1.964.704	1.964.704	1.964.704	
Imobilizado	8.503.961	8.502.367	8.507.329	
Intangível	92.825	92.825	92.825	
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>20.070.760</b>	<b>20.731.688</b>	<b>21.266.850</b>	
<b>BALANÇO PATRIMONIAL</b>		<b>set/21</b>	<b>out/21</b>	<b>nov/21</b>
PASSIVO	<b>CIRCULANTE</b>	<b>8.380.127</b>	<b>8.962.292</b>	<b>9.551.847</b>
	Fornecedores	1.502.099	1.298.734	1.322.435
	Empréstimos e financiamentos	3.329.695	3.951.899	4.342.623
	Encargos trabalhistas	318.052	311.480	299.497
	Tributos a recolher	1.067.791	1.242.361	1.365.523
	Outras obrigações	2.162.491	2.157.817	2.221.769
	<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>9.395.859</b>	<b>9.389.107</b>	<b>9.389.107</b>
	Empréstimos e financiamentos	9.395.859	9.389.107	9.389.107
	<b>PATRIMONIO LÍQUIDO</b>	<b>2.299.066</b>	<b>2.299.066</b>	<b>2.299.066</b>
	Capital social	130.000	130.000	130.000
Lucros / prejuízos	-3.228.546	-3.228.546	-3.228.546	
Reservas de reavaliação	5.397.612	5.397.612	5.397.612	
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>20.075.052</b>	<b>20.650.464</b>	<b>21.240.019</b>	



**Fornecedores:** Apresentou aumento de 2% em razão de novas compras, O montante, contudo de R\$1.322.435,17, não corresponde à realidade de acordo com a Recuperanda. O aging list enviado apresenta saldo de R\$452.750,85, porém apresenta os débitos somente do mês de novembro. A Recuperanda destacou que vem pagando seus fornecedores majoritariamente de forma antecipada e à vista.



**Empréstimos e financiamentos:** em fevereiro de 2021 fora pago R\$ 13 mil de empréstimos e R\$ 55 mil de financiamento de veículo, cuja documentação a Administração Judicial solicitou e não foi enviada, apresenta saldo de R\$214.242,96. Duplicatas Descontadas com saldo de R\$1.442.479,84, a Recuperanda não enviou relatório das factorings para validação das informações. Quanto aos demais questionamentos acerca dos empréstimos no curto e longo prazo, não houve elucidação, a empresa apenas informou que não possui a composição dos saldos, portanto, não é possível saber se são créditos concursais ou extraconcursais.



**Encargos trabalhistas:** envolve salário, que está em dia, provisões mensais de férias e 13º salário, acordo referente as rescisões - realizados com 4 funcionários com saldo a pagar de R\$42.670,81, as parcelas mensais foram pagas, as demais parcelas possuem vencimento até outubro de 2022 - além de FGTS (R\$14 mil) e INSS (R\$160 mil). O FGTS e o INSS foram pagos no mês de novembro, porém ainda permanecem saldos de competências anteriores.



**Tributos a recolher:** a rubrica compõe principalmente COFINS (R\$351 mil) e IPI (R\$260 mil). O aumento da conta se dá pelos pagamentos parciais dos tributos. Abrange, também, o parcelamento de ICMS (R\$337 mil), que está inativo por falta de pagamento.



**Outras obrigações:** é onde encontra-se os adiantamentos de clientes com saldo de R\$443,9 mil, com novos adiantamentos no mês de R\$68.569,65, salos bancários negativos de R\$341 mil e Outras contas a pagar de R\$ 1.441.199,88, destes R\$1,4 milhão não foi esclarecido pela recuperanda o restante de R\$11.675,00 correspondem a contas como aluguel, água, energia e telefone.



# 5. DADOS ECÔNOMICO-FINANCEIROS

## Demonstração de Resultado

DRE	set/21	out/21	nov/21	2021
Receita Bruta	933.769	1.168.546	860.382	9.782.888
(-) Deduções	-271.235	-442.557	-254.930	-2.982.492
Receita Líquida	662.534	725.989	605.452	6.800.396
(-) Custos	-464.737	-541.584	-468.907	-5.363.083
Lucro bruto	197.797	184.406	136.546	1.437.314
Despesas administrativas	-18.609	-14.416	-64.044	-386.049
Despesas com vendas	-43.374	-38.643	-41.790	-439.816
Despesas gerais	-50.771	-43.913	-61.386	-441.199
Despesas tributárias	-3.088	-892	-6.862	-35.028
Lucro operacional	81.955	86.541	-37.536	154.474
Despesas financeiras	-942	-906	-16.920	-215.490
Receitas financeiras	100	1	185	1.653
Despesas indedutíveis	-112	-122	-122	-355
Prejuízo antes dos tributos sobre o lucro	81.050	85.515	-54.393	-59.669
Resultado	81.050	85.515	-54.393	-72.481

DEMONSTRATIVO RESULTADO EXERCÍCIO



**Receita Bruta:** em novembro a receita apresentou queda de 26% em razão das oscilações do preço do dólar e disponibilidade do material.



**Custos das mercadorias vendidas:** Os custos envolvem valor da matéria-prima e em percentual menor, gastos com salários e seus consectários, energia elétrica e fretes. Embora os custos tenham reduzido, proporcionalmente houve equidade diante da representatividade em relação a receita.



**Despesas Administrativas:** engloba salários do pessoal administrativo e seus reflexos. A variação se deu pelos custos com assistência médica no valor de R\$33.183,00 e despesas com refeições no valor de R\$14 mil. Os aumentos não foram esclarecidos pela Empresa.



**Despesas com Vendas:** compreende despesas com pessoal (R\$18 mil), fretes (R\$20 mil) e outras pequenas despesas. A variação refere-se as comissões de vendas.



**Despesas Gerais:** envolve serviços de terceiros no valor de R\$33 mil, não houve retorno da Recuperanda com relação aos prestadores de serviço. Assistência contábil de R\$4.500,00, serviços advocatícios de R\$9,7 mil. O aumento refere-se aos serviços advocatícios e com serviços prestados. O motivo das variações não foi esclarecido pela Recuperanda.



**Despesas Tributárias:** refere-se a IPTU (R\$541,90) e a taxas diversas (R\$130,00) e IOF (6.190,35). O Crescimento esta relacionado com as despesas de IOF.



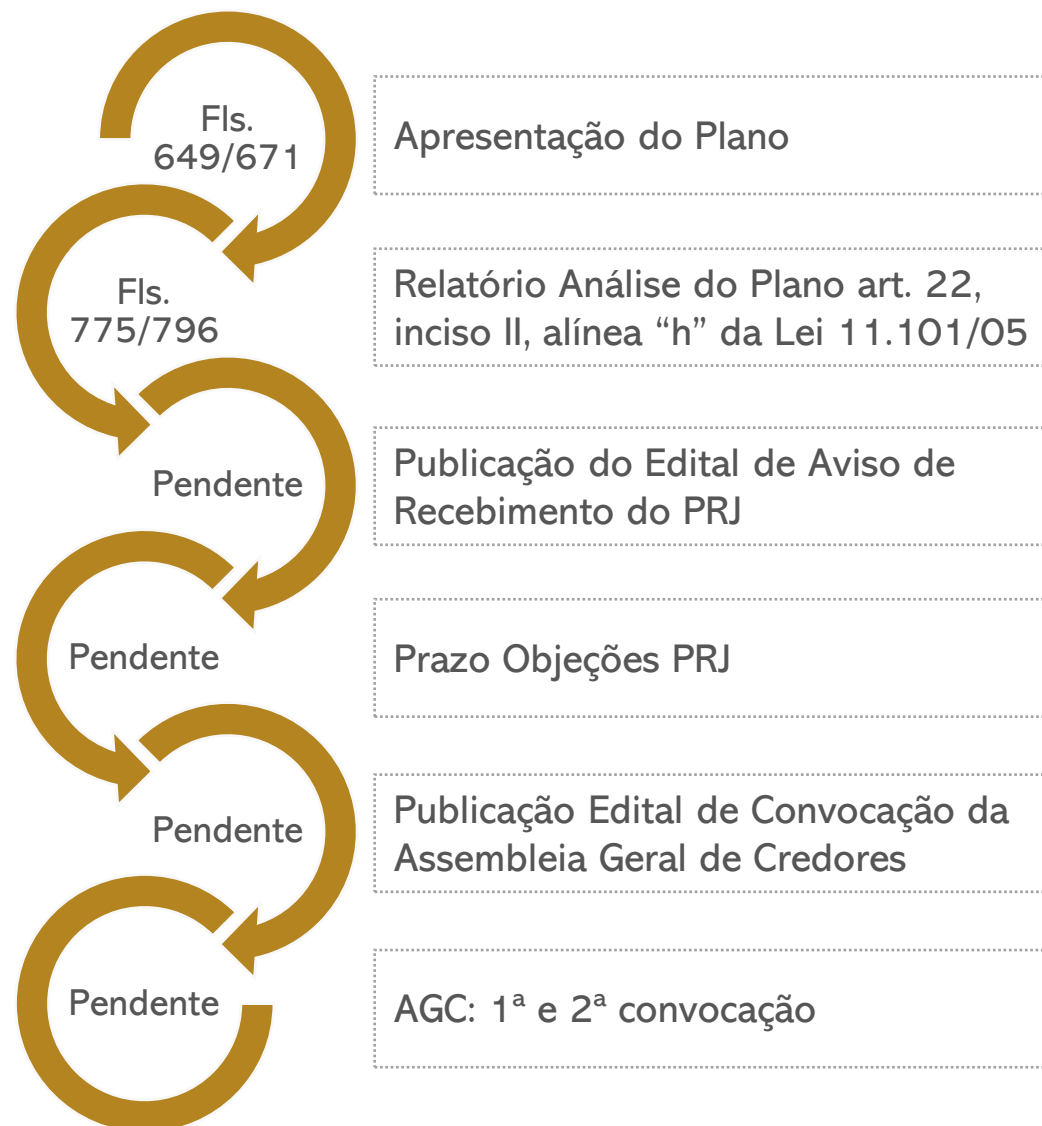
**Resultado financeiro:** Em novembro as receitas com juros ativos não fizeram frente as despesas com tarifas bancárias e juros passivos, cujo aumento deve-se as operações com Descontos de Duplicatas. Portanto, o resultado financeiro foi negativo em R\$ 16.734,86



**Resultado Operacional:** A empresa trabalha com valores altos em seus custos e despesas, quando levado em consideração o montante faturado. No período em destaque, apresentou aumento significativo em diversas despesas, sem retorno por parte da Recuperanda, ocasionando prejuízo de R\$54.392,85 e no ano de 2021 o resultado acumulado é negativo em R\$72.480,92.

## 6. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

### Principais informações



No relatório de análise do Plano de Recuperação Judicial, apresentado pela Administradora Judicial, foram informados os seguintes pontos de atenção:







- i. Não apresentado Laudo de Avaliação do Ativo Imobilizado;
- ii. Necessário inclusão dos passivos concursais e extraconcursais na projeção de fluxo de caixa contemplando as condições dispostas no PRJ;
- iii. No item 6.6 Cessão de Créditos e Direitos a Recuperanda deve informar quais os credores que se enquadram nas situações de compensação de crédito e de depósitos recusais para conhecimento e controle do plano.
- iv. O item 8. Disposições Finais é uma cláusula ilegal e deverá ser excluída do Plano ou deverá ser votada pelos credores em Assembleia Geral de Credores.

Aguarda-se a intimação da Recuperanda para que tome ciência dos apontamentos acima de forma que sejam providenciadas as alterações e documentações.

O próximo passo processual é a publicação do edital de aviso de recebimento do Plano, para que os credores possam apresentar, caso queiram, objeções ao Plano.

## 6. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

### Obrigações para apresentação do plano

	Fls. 658/661	<b>Meios de recuperação a ser empregados:</b> item 4 do plano.
	Fls. 656/658	<b>Demonstração de sua viabilidade econômica:</b> item 3 do plano.
	Fls. 672/681	<b>Laudo econômico-financeiro:</b> realizado pela Aura Capovilla.
	Não apresentado	<b>Avaliação dos bens e ativos:</b> requerido prazo complementar de 10 dias para apresentação.
	Fls. 664	<b>Prazo de pagamento para a classe I (art. 54):</b> item 6.2 do plano.
	Fls. 663/669	<b>Condição de pagamento aos credores:</b> item 6 do plano

### Meios de Recuperação Judicial

Estruturais e Organizacionais

Reestruturação Operacional – Artigo 50, Caput

Alienação De Ativos – Artigo 50, inciso VII, XI e XVI  
- Filiais e/ou Unidades Produtivas Isoladas:

Econômicos e Financeiros

Oportunidades de Negócios Destinados a Readequação  
de suas Atividades – Artigo 50, Caput

Novação da Dívida e Equalização de Encargos  
Financeiros – Artigo 50, inciso XII c/c Artigo 59

Fomento Junto aos Credores – Artigo 50, Caput

# 6. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

## Síntese da Proposta de pagamento

CLASSE I - CREDORES TRABALHISTAS					
SUBCLASSE	PRAZO	CARÊNCIA	TAXA DE JUROS	DESÁGIO	Observações
Créditos de natureza salarial, até o limite de 05 (cinco) salários mínimos por trabalhador, vencidos nos 03 (três) meses anteriores ao pedido de Recuperação Judicial	30 dias	Não	Não	Não	após a publicação da aprovação do Plano de Recuperação Judicial.
Demais Créditos Derivados da Legislação Trabalhista ou Decorrente de Acidente de Trabalho	12 meses	30 dias	Não	Não	após a publicação da aprovação do Plano de Recuperação Judicial.

CLASSE II - GARANTIA REAL e CLASSE III - QUIROGRAFÁRIOS					
SUBCLASSE	PRAZO	CARÊNCIA	TAXA DE JUROS	DESÁGIO	Observações
Não	9 anos	12 meses	TR + 3%a.a	65%	após a publicação da aprovação do Plano de Recuperação Judicial, e quadro abaixo.

### CRITÉRIOS DE PAGAMENTO PARA A CLASSE II - GARANTIA REAL e CLASSE III - QUIROGRAFÁRIOS

1º ANO	5% (cinco por cento) do valor total formado ao final do período de carência, em 12 (doze) parcelas, iguais e sucessivas, acrescidos de juros e correção monetária, sempre no último dia útil de cada mês.
2º ANO	5% (cinco por cento) do valor total formado ao final do período de carência, em 12 (doze) parcelas, iguais e sucessivas, acrescidos de juros e correção monetária, sempre no último dia útil de cada mês.
3º ANO	10% (dez por cento) do valor total formado ao final do período de carência, em 12 (doze) parcelas, iguais e sucessivas, acrescidos de juros e correção monetária, sempre no último dia útil de cada mês.
4º ANO	10% (dez por cento) do valor total formado ao final do período de carência, em 12 (doze) parcelas, iguais e sucessivas, acrescidos de juros e correção monetária, sempre no último dia útil de cada mês.
5º ANO	10% (dez por cento) do valor total formado ao final do período de carência, em 12 (doze) parcelas, iguais e sucessivas, acrescidos de juros e correção monetária, sempre no último dia útil de cada mês.
6º ANO	15% (quinze por cento) do valor total formado ao final do período de carência, em 12 (doze) parcelas, iguais e sucessivas, acrescidos de juros e correção monetária, sempre no último dia útil de cada mês.
7º ANO	15% (quinze por cento) do valor total formado ao final do período de carência, em 12 (doze) parcelas, iguais e sucessivas, acrescidos de juros e correção monetária, sempre no último dia útil de cada mês.
8º ANO	15% (quinze por cento) do valor total formado ao final do período de carência, em 12 (doze) parcelas, iguais e sucessivas, acrescidos de juros e correção monetária, sempre no último dia útil de cada mês.
9º ANO	15% (quinze por cento) do valor total formado ao final do período de carência, em 12 (doze) parcelas, iguais e sucessivas, acrescidos de juros e correção monetária, sempre no último dia útil de cada mês.



MEDEIROS & MEDEIROS

# ANEXOS

RECUPERAÇÃO JUDICIAL



RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

I – DEMONSTRATIVOS CONTÁBEIS DE NOVEMBRO DE 2021;



# MEDEIROS & MEDEIROS

## ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

CENTRAL DE ATENDIMENTO: 0800 150 1111

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



**BALANCETE**

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
<b>1</b>	<b>1</b>	<b>ATIVO</b>	<b>20.731.687,71D</b>	<b>3.148.200,34</b>	<b>2.613.038,13</b>	<b>21.266.849,92D</b>
<b>2</b>	<b>1.1</b>	<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>10.171.792,22D</b>	<b>3.141.644,52</b>	<b>2.611.444,34</b>	<b>10.701.992,40D</b>
<b>3</b>	<b>1.1.1</b>	<b>DISPONÍVEL</b>	<b>115.669,47D</b>	<b>1.543.807,26</b>	<b>1.557.598,19</b>	<b>101.878,54D</b>
<b>4</b>	<b>1.1.1.01</b>	<b>CAIXA</b>	<b>3.255,35D</b>	<b>1.000,00</b>	<b>3.573,45</b>	<b>681,90D</b>
5	1.1.1.01.000001	CAIXA GERAL	3.255,35D	1.000,00	3.573,45	681,90D
<b>7</b>	<b>1.1.1.02</b>	<b>BANCOS CONTA MOVIMENTO</b>	<b>20.131,93D</b>	<b>1.520.468,58</b>	<b>1.526.399,34</b>	<b>14.201,17D</b>
537	1.1.1.02.000004	BANCO BRADESCO	1,00D	0,00	0,00	1,00D
539	1.1.1.02.000005	BANCO SANTANDER	0,00	1.134.842,21	1.134.771,82	70,39D
687	1.1.1.02.000006	BANCO BEPAY	19.684,72D	292.066,49	298.067,92	13.703,29D
688	1.1.1.02.000007	BANCO DAYCOVAL	446,21D	93.539,88	93.559,60	426,49D
<b>10</b>	<b>1.1.1.03</b>	<b>APLICAÇÕES FINANCEIRAS LIQUIDEZ IMEDIATA</b>	<b>92.282,19D</b>	<b>22.338,68</b>	<b>27.625,40</b>	<b>86.995,47D</b>
690	1.1.1.03.000001	APLICACAO FINANCEIRA - CDB BRADESCO	1.000,03D	0,00	0,00	1.000,03D
562	1.1.1.03.000003	APLICACAO FINANCEIRA - BRADESCO - LI	74.775,08D	0,00	0,00	74.775,08D
564	1.1.1.03.000005	APLICACAO FINANCEIRA - SANTANDER - LI	16.507,08D	22.338,68	27.625,40	11.220,36D
<b>12</b>	<b>1.1.2</b>	<b>CLIENTES</b>	<b>2.405.360,30D</b>	<b>950.585,18</b>	<b>338.951,31</b>	<b>3.016.994,17D</b>
<b>13</b>	<b>1.1.2.01</b>	<b>DUPLICATAS A RECEBER</b>	<b>2.472.383,86D</b>	<b>883.561,62</b>	<b>338.951,31</b>	<b>3.016.994,17D</b>
<b>16</b>	<b>1.1.2.02</b>	<b>(-) DUPLICATAS DESCONTADAS</b>	<b>67.023,56C</b>	<b>67.023,56</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
704	1.1.2.02.000001	(-) DUPLICATAS DESCONTADAS	67.023,56C	67.023,56	0,00	0,00
<b>18</b>	<b>1.1.3</b>	<b>OUTROS CRÉDITOS</b>	<b>7.348.322,39D</b>	<b>157.639,76</b>	<b>120.917,89</b>	<b>7.385.044,26D</b>
<b>19</b>	<b>1.1.3.01</b>	<b>BANCOS CONTA VINCULADA</b>	<b>2.460.978,78D</b>	<b>11.248,62</b>	<b>0,00</b>	<b>2.472.227,40D</b>
818	1.1.3.01.000001	DEPOSITO JUDICIAL	10.178,78D	0,00	0,00	10.178,78D
819	1.1.3.01.000002	OUTRAS CONTAS A RECEBER	2.450.800,00D	0,00	0,00	2.450.800,00D
835	1.1.3.01.000003	BLOQUEIO JUDICIAL	0,00	11.248,62	0,00	11.248,62D
<b>23</b>	<b>1.1.3.05</b>	<b>ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES</b>	<b>10.289,16D</b>	<b>4.223,25</b>	<b>0,00</b>	<b>14.512,41D</b>
527	1.1.3.05.000001	ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	10.289,16D	4.223,25	0,00	14.512,41D
<b>24</b>	<b>1.1.3.06</b>	<b>ADIANTAMENTO A EMPREGADOS</b>	<b>0,00</b>	<b>12.281,02</b>	<b>12.281,02</b>	<b>0,00</b>
25	1.1.3.06.000001	ADIANTAMENTO DE SALÁRIO	0,00	9.831,00	9.831,00	0,00
565	1.1.3.06.000003	ADIANTAMENTO DE FERIAS	0,00	2.450,02	2.450,02	0,00
<b>27</b>	<b>1.1.3.07</b>	<b>EMPRÉSTIMO</b>	<b>1.904.464,18D</b>	<b>21.250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.925.714,18D</b>
696	1.1.3.07.000001	MUTUO - RUTE ROSO LITANO FILIPPINI	845.317,09D	7.750,00	0,00	853.067,09D
698	1.1.3.07.000002	MUTUO - DERICK RENE LITANO FILIPPINI	423.593,00D	6.750,00	0,00	430.343,00D
697	1.1.3.07.000002	MUTUO - RUBENS OLIVER LITANO FILIPPINI	635.554,09D	6.750,00	0,00	642.304,09D
<b>28</b>	<b>1.1.3.08</b>	<b>TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR</b>	<b>2.972.590,27D</b>	<b>108.636,87</b>	<b>108.636,87</b>	<b>2.972.590,27D</b>
29	1.1.3.08.000001	IPI A RECUPERAR	0,00	13.504,01	13.504,01	0,00
30	1.1.3.08.000002	ICMS A RECUPERAR	0,00	47.542,97	47.542,97	0,00
31	1.1.3.08.000003	IRRF A RECUPERAR	20,46D	0,00	0,00	20,46D
34	1.1.3.08.000006	TRIBUTOS PAGOS A MAIOR OU INDEVIDAMENTE	2.972.569,81D	0,00	0,00	2.972.569,81D
40	1.1.3.08.000012	COFINS A RECUPERAR	0,00	39.100,88	39.100,88	0,00
41	1.1.3.08.000013	PIS A RECUPERAR	0,00	8.489,01	8.489,01	0,00
<b>53</b>	<b>1.1.5</b>	<b>ESTOQUE</b>	<b>302.440,06D</b>	<b>489.612,32</b>	<b>593.976,95</b>	<b>198.075,43D</b>
<b>54</b>	<b>1.1.5.01</b>	<b>MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS</b>	<b>299.847,73D</b>	<b>489.612,32</b>	<b>593.976,95</b>	<b>195.483,10D</b>
55	1.1.5.01.000001	MERCADORIAS PARA REVENDA	529,19D	28.946,90	5.210,44	24.265,65D
56	1.1.5.01.000002	MATÉRIA-PRIMA	247.445,54D	460.665,42	588.766,51	119.344,45D
57	1.1.5.01.000003	MATERIAL DE ACONDICIONAMENTO	50.760,94D	0,00	0,00	50.760,94D
59	1.1.5.01.000005	PRODUTOS ACABADOS	629,29D	0,00	0,00	629,29D
60	1.1.5.01.000006	PRODUTOS EM ELABORAÇÃO	482,77D	0,00	0,00	482,77D
<b>61</b>	<b>1.1.5.02</b>	<b>ALMOXARIFADO</b>	<b>2.592,33D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.592,33D</b>
713	1.1.5.02.000003	ALMOXARIFADO MATERIAL DE CONSUMO	2.592,33D	0,00	0,00	2.592,33D
<b>501</b>	<b>1.2</b>	<b>ATIVO NÃO-CIRCULANTE</b>	<b>10.559.895,49D</b>	<b>6.555,82</b>	<b>1.593,79</b>	<b>10.564.857,52D</b>
<b>76</b>	<b>1.2.2</b>	<b>OUTROS CRÉDITOS</b>	<b>1.964.703,84D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.964.703,84D</b>
<b>77</b>	<b>1.2.2.01</b>	<b>TÍTULOS A RECEBER</b>	<b>1.927.485,91D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.927.485,91D</b>
705	1.2.2.01.000001	TITULOS A RECEBER	1.927.485,91D	0,00	0,00	1.927.485,91D
<b>82</b>	<b>1.2.2.06</b>	<b>DEPÓSITOS JUDICIAIS</b>	<b>37.217,93D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>37.217,93D</b>
578	1.2.2.06.00002	DEPOSITOS JUDICIAIS - DEMANDAS FISCAIS	8.939,04D	0,00	0,00	8.939,04D
579	1.2.2.06.00003	DEPOSITOS JUDICIAIS - DEMANDAS TRABALHISTAS	28.278,89D	0,00	0,00	28.278,89D
<b>111</b>	<b>1.2.4</b>	<b>IMOBILIZADO</b>	<b>8.502.367,02D</b>	<b>6.555,82</b>	<b>1.593,79</b>	<b>8.507.329,05D</b>
<b>112</b>	<b>1.2.4.01</b>	<b>IMÓVEIS</b>	<b>6.531,39D</b>	<b>6.555,82</b>	<b>0,00</b>	<b>13.087,21D</b>
759	1.2.4.01.000004	CONSORCIO EM ANDAMENTO	6.531,39D	6.555,82	0,00	13.087,21D
<b>116</b>	<b>1.2.4.02</b>	<b>MÓVEIS E UTENSÍLIOS</b>	<b>73.411,47D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>73.411,47D</b>
117	1.2.4.02.000001	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	73.411,47D	0,00	0,00	73.411,47D
<b>118</b>	<b>1.2.4.03</b>	<b>MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS</b>	<b>8.821.029,34D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.821.029,34D</b>
119	1.2.4.03.000001	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	8.749.767,49D	0,00	0,00	8.749.767,49D
721	1.2.4.03.000003	EQUIPAMENTO DE TECNOLOGIA E INFORMATICA	71.261,85D	0,00	0,00	71.261,85D
<b>120</b>	<b>1.2.4.04</b>	<b>VEÍCULOS</b>	<b>234.292,96D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>234.292,96D</b>

**BALANCETE**

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
121	1.2.4.04.000001	VEÍCULOS	234.292,96D	0,00	0,00	234.292,96D
<b>122</b>	<b>1.2.4.05</b>	<b>OUTRAS IMOBILIZACOES</b>	<b>363.889,43D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>363.889,43D</b>
542	1.2.4.05.000001	COMPUTADORES E ACESSORIOS	42.479,95D	0,00	0,00	42.479,95D
544	1.2.4.05.000002	INSTALAÇÕES	127.837,73D	0,00	0,00	127.837,73D
548	1.2.4.05.000003	BENF. EM MOVEIS DE TERC	193.571,75D	0,00	0,00	193.571,75D
<b>125</b>	<b>1.2.4.07</b>	<b>(-) DEPRECIACÕES, AMORT. E EXAUS. ACUMUL</b>	<b>996.787,57C</b>	<b>0,00</b>	<b>1.593,79</b>	<b>998.381,36C</b>
127	1.2.4.07.000002	(-) DEPRECIACÕES DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	80.142,94C	0,00	49,17	80.192,11C
128	1.2.4.07.000003	(-) DEPRECIACÕES DE MÁQUINAS, EQUIP. FER	490.491,65C	0,00	1.438,24	491.929,89C
129	1.2.4.07.000004	(-) DEPRECIACÕES DE VEÍCULOS	6.098,50C	0,00	0,00	6.098,50C
543	1.2.4.07.000008	(-) DEPREC. COMPUTADORES E ACESSORIOS	21.332,68C	0,00	106,38	21.439,06C
545	1.2.4.07.000009	(-) DEPREC. INSTALAÇÕES	132.552,00C	0,00	0,00	132.552,00C
549	1.2.4.07.000011	(-) AMORTIZ.BENF. EM MOVEIS DE TERC	193.606,29C	0,00	0,00	193.606,29C
722	1.2.4.07.000012	(-) DEPRECIACÕES EQUIPAMENTO DE TECNOLOGIA E INFO	72.563,51C	0,00	0,00	72.563,51C
<b>502</b>	<b>1.2.5</b>	<b>INTANGÍVEL</b>	<b>92.824,63D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>92.824,63D</b>
<b>123</b>	<b>1.2.5.01</b>	<b>MARCAS, DIREITOS E PATENTES</b>	<b>92.824,63D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>92.824,63D</b>
830	1.2.5.01.000002	MARCAS, DIREITOS E PATENTE	92.824,63D	0,00	0,00	92.824,63D
<b>149</b>	<b>2</b>	<b>PASSIVO</b>	<b>20.650.464,12C</b>	<b>1.148.015,97</b>	<b>1.737.571,03</b>	<b>21.240.019,18C</b>
<b>150</b>	<b>2.1</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>8.962.291,65C</b>	<b>1.148.015,97</b>	<b>1.737.571,03</b>	<b>9.551.846,71C</b>
<b>382</b>	<b>2.1.1</b>	<b>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS</b>	<b>3.951.898,99C</b>	<b>333.439,25</b>	<b>724.162,78</b>	<b>4.342.622,52C</b>
<b>151</b>	<b>2.1.1.01</b>	<b>EMPRÉSTIMOS</b>	<b>3.737.656,03C</b>	<b>333.439,25</b>	<b>724.162,78</b>	<b>4.128.379,56C</b>
691	2.1.1.01.000011	DUPLICATAS DESCONTADAS	1.045.091,72C	313.741,43	711.129,55	1.442.479,84C
700	2.1.1.01.000012	(-) JUROS A TRANSCORRER - DUPLICATA DESCONTADA - CI	92.648,10D	19.697,82	13.033,23	99.312,69D
723	2.1.1.01.000013	EMPRÉSTIMO DIVERSOS	2.785.212,41C	0,00	0,00	2.785.212,41C
<b>154</b>	<b>2.1.1.03</b>	<b>FINANCIAMENTOS</b>	<b>214.242,96C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>214.242,96C</b>
724	2.1.1.03.000002	FIANCIAMENTO DE VEÍCULOS	214.242,96C	0,00	0,00	214.242,96C
<b>164</b>	<b>2.1.3</b>	<b>FORNECEDORES</b>	<b>1.298.734,11C</b>	<b>607.073,94</b>	<b>630.775,00</b>	<b>1.322.435,17C</b>
<b>165</b>	<b>2.1.3.01</b>	<b>FORNECEDORES</b>	<b>1.293.725,88C</b>	<b>607.073,94</b>	<b>630.775,00</b>	<b>1.317.426,94C</b>
<b>168</b>	<b>2.1.3.02</b>	<b>FORNECEDORES ESTRANGEIROS</b>	<b>5.008,23C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.008,23C</b>
10272	2.1.3.02.000001	FORNECEDORES ESTRANGEIROS	5.008,23C	0,00	0,00	5.008,23C
<b>169</b>	<b>2.1.4</b>	<b>OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS</b>	<b>1.242.361,01C</b>	<b>109.050,06</b>	<b>232.211,64</b>	<b>1.365.522,59C</b>
<b>170</b>	<b>2.1.4.01</b>	<b>IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER</b>	<b>1.242.361,01C</b>	<b>109.050,06</b>	<b>232.211,64</b>	<b>1.365.522,59C</b>
171	2.1.4.01.000001	IMI A RECOLHER	236.749,55C	13.504,01	37.146,73	260.392,27C
172	2.1.4.01.000002	ICMS A RECOLHER	263.165,92C	47.542,97	120.504,49	336.127,44C
178	2.1.4.01.000008	IRRF A RECOLHER	1.782,78C	76,11	619,32	2.325,99C
179	2.1.4.01.000009	PIS A RECOLHER	70.348,85C	8.489,01	13.032,19	74.892,03C
180	2.1.4.01.000010	COFINS A RECOLHER	330.916,47C	39.100,88	60.027,05	351.842,64C
182	2.1.4.01.000012	CRF A RECOLHER	968,09C	334,87	785,05	1.418,27C
183	2.1.4.01.000013	ISS RETIDO A RECOLHER	2,23C	2,21	24,21	24,23C
184	2.1.4.01.000014	INSS RETIDO A RECOLHER	982,04C	0,00	72,60	1.054,64C
625	2.1.4.02.000013	PARCELAMENTO ICMS - CP	337.445,08C	0,00	0,00	337.445,08C
<b>185</b>	<b>2.1.5</b>	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA</b>	<b>311.480,08C</b>	<b>70.298,26</b>	<b>58.315,19</b>	<b>299.497,01C</b>
<b>186</b>	<b>2.1.5.01</b>	<b>OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL</b>	<b>118.952,86C</b>	<b>54.744,27</b>	<b>40.475,70</b>	<b>104.684,29C</b>
187	2.1.5.01.000001	SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	9.630,16C	31.111,44	35.825,68	14.344,40C
188	2.1.5.01.000002	PRÓ-LABORE A PAGAR	5.874,00C	242,00	2.200,00	7.832,00C
559	2.1.5.01.000004	FERIAS A PAGAR	38.259,82C	2.927,28	2.450,02	37.782,56C
560	2.1.5.01.000005	RESCISÕES A PAGAR	48.486,51C	5.815,70	0,00	42.670,81C
604	2.1.5.01.000006	13º SALARIO A PAGAR	16.702,37C	14.647,85	0,00	2.054,52C
<b>190</b>	<b>2.1.5.02</b>	<b>OBRIGAÇÕES SOCIAIS</b>	<b>173.188,62C</b>	<b>15.553,99</b>	<b>17.839,49</b>	<b>175.474,12C</b>
191	2.1.5.02.000001	INSS A RECOLHER	158.589,18C	12.329,65	13.791,13	160.050,66C
192	2.1.5.02.000002	FGTS A RECOLHER	13.736,60C	2.569,34	2.838,95	14.006,21C
603	2.1.5.02.000004	IRRF S/ FOLHA A RECOLHER	862,84C	655,00	1.209,41	1.417,25C
<b>193</b>	<b>2.1.5.03</b>	<b>PROVISÕES</b>	<b>19.338,60C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>19.338,60C</b>
194	2.1.5.03.000001	PROVISÕES PARA FÉRIAS	13.191,93C	0,00	0,00	13.191,93C
195	2.1.5.03.000002	PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	6.146,67C	0,00	0,00	6.146,67C
<b>200</b>	<b>2.1.6</b>	<b>OUTRAS OBRIGAÇÕES</b>	<b>2.157.817,46C</b>	<b>28.154,46</b>	<b>92.106,42</b>	<b>2.221.769,42C</b>
<b>201</b>	<b>2.1.6.01</b>	<b>ADIANTAMENTOS A CLIENTES</b>	<b>375.382,28C</b>	<b>0,00</b>	<b>68.569,65</b>	<b>443.951,93C</b>
589	2.1.6.01.00001	ADIANTAMENTO DE CLIENTES	375.382,28C	0,00	68.569,65	443.951,93C
<b>202</b>	<b>2.1.6.02</b>	<b>CONTAS A PAGAR</b>	<b>1.441.199,88C</b>	<b>23.004,59</b>	<b>18.386,90</b>	<b>1.436.582,19C</b>
510	2.1.6.02.000001	HONORÁRIOS CONTÁBEIS	0,00	4.500,00	0,00	4.500,00D
590	2.1.6.02.000002	ALUGUEIS A PAGAR	0,00	17.000,00	17.000,00	0,00
591	2.1.6.02.000003	TAXAS A PAGAR	0,00	130,00	130,00	0,00
693	2.1.6.02.000004	IPTU A PAGAR	0,00	541,90	541,90	0,00
695	2.1.6.02.000006	REEMBOLSO A PAGAR	7.125,07C	715,00	715,00	7.125,07C
706	2.1.6.02.000007	OUTRAS CONTAS A PAGAR	1.434.074,81C	117,69	0,00	1.433.957,12C
<b>203</b>	<b>2.1.6.03</b>	<b>ENERGIA ELÉTRICA, ÁGUA E TELEFONE A PAGA</b>	<b>0,00</b>	<b>4.308,82</b>	<b>4.308,82</b>	<b>0,00</b>
592	2.1.6.03.00001	AGUA A PAGAR	0,00	191,68	191,68	0,00
593	2.1.6.03.00002	ENERGIA ELETRICA A PAGAR	0,00	2.724,29	2.724,29	0,00

**BALANCETE**

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
725	2.1.6.03.00003	TELEFONE A PAGAR	0,00	1.392,85	1.392,85	0,00
<b>204</b>	<b>2.1.6.04</b>	<b>CONTAS CORRENTES</b>	<b>341.235,30C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>341.235,30C</b>
594	2.1.6.04.00001	CAIXA ECONOMICA FEDERAL	61.111,93C	0,00	0,00	61.111,93C
707	2.1.6.04.00002	BANCO SAFRA	280.123,37C	0,00	0,00	280.123,37C
<b>205</b>	<b>2.1.6.05</b>	<b>SEGUROS</b>	<b>0,00</b>	<b>841,05</b>	<b>841,05</b>	<b>0,00</b>
595	2.1.6.05.00001	SEGUROS A PAGAR	0,00	841,05	841,05	0,00
<b>503</b>	<b>2.2</b>	<b>PASSIVO NÃO-CIRCULANTE</b>	<b>9.389.106,79C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.389.106,79C</b>
<b>217</b>	<b>2.2.1</b>	<b>PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO</b>	<b>9.389.106,79C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.389.106,79C</b>
<b>219</b>	<b>2.2.1.01</b>	<b>EMPRÉSTIMOS</b>	<b>7.359.578,65C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.359.578,65C</b>
708	2.2.1.01.00011	EMPRESTIMO - DIVERSOS - LP	7.359.578,65C	0,00	0,00	7.359.578,65C
<b>221</b>	<b>2.2.1.03</b>	<b>FINANCIAMENTOS</b>	<b>2.029.528,14C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.029.528,14C</b>
710	2.2.1.03.000001	CONSORCIO REMAZZA - IMÓVEL	1.927.967,46C	0,00	0,00	1.927.967,46C
711	2.2.1.03.000001	CONSORCIO REMAZZA - VEICULO	101.560,68C	0,00	0,00	101.560,68C
<b>242</b>	<b>2.3</b>	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>2.299.065,68C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.299.065,68C</b>
<b>243</b>	<b>2.3.1</b>	<b>CAPITAL SOCIAL</b>	<b>130.000,00C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>130.000,00C</b>
<b>244</b>	<b>2.3.1.01</b>	<b>CAPITAL SUBSCRITO</b>	<b>130.000,00C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>130.000,00C</b>
245	2.3.1.01.000001	CAPITAL SOCIAL	130.000,00C	0,00	0,00	130.000,00C
<b>524</b>	<b>2.3.2</b>	<b>RESERVAS</b>	<b>5.397.612,00C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.397.612,00C</b>
<b>254</b>	<b>2.3.2.02</b>	<b>RESERVA DE REAVALIAÇÃO</b>	<b>5.397.612,00C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.397.612,00C</b>
255	2.3.2.02.000002	REAVALIAÇÃO DE ATIVOS PRÓPRIOS	5.397.612,00C	0,00	0,00	5.397.612,00C
<b>264</b>	<b>2.3.3</b>	<b>LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS</b>	<b>3.228.546,32D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.228.546,32D</b>
<b>265</b>	<b>2.3.3.01</b>	<b>LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS</b>	<b>3.228.546,32D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.228.546,32D</b>
266	2.3.3.01.000001	LUCROS ACUMULADOS	63.448,94C	0,00	0,00	63.448,94C
267	2.3.3.01.000002	(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS	3.096.782,68D	0,00	0,00	3.096.782,68D
268	2.3.3.01.000003	RESULTADO DO EXERCÍCIO EM CURSO	8.405,55D	0,00	0,00	8.405,55D
523	2.3.3.01.000005	(-) PREJUÍZO DO EXERCÍCIO EM CURSO	186.807,03D	0,00	0,00	186.807,03D
<b>402</b>	<b>3</b>	<b>CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS</b>	<b>2.632.701,71C</b>	<b>254.930,04</b>	<b>860.567,24</b>	<b>3.238.338,91C</b>
<b>403</b>	<b>3.1</b>	<b>RECEITAS OPERACIONAIS</b>	<b>2.632.701,71C</b>	<b>254.930,04</b>	<b>860.567,24</b>	<b>3.238.338,91C</b>
<b>404</b>	<b>3.1.1</b>	<b>RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS</b>	<b>3.845.616,25C</b>	<b>0,00</b>	<b>860.382,39</b>	<b>4.705.998,64C</b>
<b>405</b>	<b>3.1.1.01</b>	<b>RECEITA BRUTAS DE VENDAS E MERCADORIAS</b>	<b>3.845.616,25C</b>	<b>0,00</b>	<b>860.382,39</b>	<b>4.705.998,64C</b>
406	3.1.1.01.000001	VENDA DE PRODUTOS	3.410.115,82C	0,00	822.179,25	4.232.295,07C
408	3.1.1.01.000003	VENDA DE MERCADORIAS	435.500,43C	0,00	38.203,14	473.703,57C
<b>413</b>	<b>3.1.2</b>	<b>(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA</b>	<b>1.213.450,65D</b>	<b>254.930,04</b>	<b>0,00</b>	<b>1.468.380,69D</b>
<b>414</b>	<b>3.1.2.01</b>	<b>(-) CANCELAMENTO E DEVOLUÇÕES</b>	<b>185.764,63D</b>	<b>24.219,58</b>	<b>0,00</b>	<b>209.984,21D</b>
415	3.1.2.01.000001	(-) DEVOLUÇÃO DE VENDA DE PRODUTOS	185.764,63D	24.219,58	0,00	209.984,21D
<b>424</b>	<b>3.1.2.03</b>	<b>(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS</b>	<b>1.027.686,02D</b>	<b>230.710,46</b>	<b>0,00</b>	<b>1.258.396,48D</b>
425	3.1.2.03.000001	(-) IPI	160.627,75D	37.146,73	0,00	197.774,48D
426	3.1.2.03.000002	(-) ICMS	525.505,89D	120.504,49	0,00	646.010,38D
428	3.1.2.03.000004	(-) COFINS	279.727,91D	60.027,05	0,00	339.754,96D
429	3.1.2.03.000005	(-) PIS	60.730,08D	13.032,19	0,00	73.762,27D
482	3.1.2.03.000009	(-) SUBSTITUIÇÃO TRIBUTÁRIA	1.094,39D	0,00	0,00	1.094,39D
<b>430</b>	<b>3.1.3</b>	<b>RECEITAS FINANCEIRAS</b>	<b>486,92C</b>	<b>0,00</b>	<b>184,85</b>	<b>671,77C</b>
<b>431</b>	<b>3.1.3.01</b>	<b>JUROS E DESCONTOS</b>	<b>486,92C</b>	<b>0,00</b>	<b>184,85</b>	<b>671,77C</b>
432	3.1.3.01.000001	JUROS DE APLICAÇÕES	315,47C	0,00	3,54	319,01C
433	3.1.3.01.000002	JUROS ATIVOS	161,41C	0,00	181,31	342,72C
434	3.1.3.01.000003	DESCONTOS FINANCEIROS OBTIDOS	10,04C	0,00	0,00	10,04C
<b>442</b>	<b>3.1.5</b>	<b>OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS</b>	<b>49,19C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>49,19C</b>
<b>443</b>	<b>3.1.5.01</b>	<b>RECEITAS DIVERSAS</b>	<b>49,19C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>49,19C</b>
760	3.1.5.01.000006	OUTRAS RECEITAS	49,19C	0,00	0,00	49,19C
<b>269</b>	<b>4</b>	<b>CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS</b>	<b>2.551.478,12D</b>	<b>663.261,41</b>	<b>3.231,36</b>	<b>3.211.508,17D</b>
<b>500</b>	<b>4.1</b>	<b>CUSTOS</b>	<b>2.035.827,35D</b>	<b>470.040,26</b>	<b>1.133,69</b>	<b>2.504.733,92D</b>
<b>270</b>	<b>4.1.1</b>	<b>CUSTOS DIRETOS DE PRODUÇÃO</b>	<b>1.740.062,63D</b>	<b>18.477,74</b>	<b>1.133,69</b>	<b>1.757.406,68D</b>
<b>271</b>	<b>4.1.1.01</b>	<b>MATERIAL APLICADO</b>	<b>1.671.938,64D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.671.938,64D</b>
272	4.1.1.01.000001	MATÉRIA-PRIMA	1.609.287,93D	0,00	0,00	1.609.287,93D
824	4.1.1.01.000004	EMBALAGENS	41.329,58D	0,00	0,00	41.329,58D
823	4.1.1.01.000004	MATERIAL SECUNDARIO	21.321,13D	0,00	0,00	21.321,13D
<b>273</b>	<b>4.1.1.02</b>	<b>MÃO-DE-OBRA DIRETA</b>	<b>68.123,99D</b>	<b>18.477,74</b>	<b>1.133,69</b>	<b>85.468,04D</b>
274	4.1.1.02.000001	SALÁRIOS E ORDENADOS - CUSTO	39.983,85D	12.742,44	43,90	52.682,39D
277	4.1.1.02.000004	13º SALÁRIO - CUSTO	2.750,63D	0,00	0,00	2.750,63D
278	4.1.1.02.000005	FÉRIAS - CUSTO	527,20D	227,09	0,00	754,29D
279	4.1.1.02.000006	INSS - CUSTO	13.055,92D	3.719,45	0,00	16.775,37D
280	4.1.1.02.000007	FGTS - CUSTO	11.569,71D	1.089,92	0,00	12.659,63D
282	4.1.1.02.000009	ASSISTÊNCIA MÉDICA E SOCIAL/FARMACIA - CUSTO	0,00	0,00	544,49	544,49C
828	4.1.1.02.000011	VA-VR - CUSTO	216,40C	0,00	134,90	351,30C
829	4.1.1.02.000012	REFEICOES - CUSTO	847,40C	0,00	410,40	1.257,80C
843	4.1.1.02.000016	HORA EXTRA - CUSTO	379,19D	128,84	0,00	508,03D
845	4.1.1.02.000017	ADICIONAL INSALUBRIDADE - CUSTO	921,29D	570,00	0,00	1.491,29D

**BALANCETE**

<b>Código</b>	<b>Classificação</b>	<b>Descrição da conta</b>	<b>Saldo Anterior</b>	<b>Débito</b>	<b>Crédito</b>	<b>Saldo Atual</b>
<b>283</b>	<b>4.1.2</b>	<b>CUSTOS INDIRETOS DE PRODUÇÃO</b>	<b>69.960,13D</b>	<b>24.472,11</b>	<b>0,00</b>	<b>94.432,24D</b>
<b>285</b>	<b>4.1.2.02</b>	<b>MATERIAIS DE CONSUMO INDIRETO</b>	<b>8.606,32D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.606,32D</b>
825	4.1.2.02.000001	OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO	8.606,32D	0,00	0,00	8.606,32D
<b>286</b>	<b>4.1.2.04</b>	<b>UTILIDADES E SERVIÇOS</b>	<b>25.402,11D</b>	<b>4.747,82</b>	<b>0,00</b>	<b>30.149,93D</b>
652	4.1.2.04.00003	SERVICO TI	9.060,00D	4.747,82	0,00	13.807,82D
653	4.1.2.04.00004	SERVICO MANUTENCAO GERAL	16.182,11D	0,00	0,00	16.182,11D
851	4.1.2.04.00008	BENS DE PEQUENO VALOR	160,00D	0,00	0,00	160,00D
<b>288</b>	<b>4.1.2.05</b>	<b>ALUGUEIS E ARRENDAMENTOS</b>	<b>34.000,00D</b>	<b>17.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>51.000,00D</b>
601	4.1.2.05.00001	ALUGUEL E CONDOMINIO	34.000,00D	17.000,00	0,00	51.000,00D
<b>290</b>	<b>4.1.2.07</b>	<b>COMBUSTÍVEIS E ENERGIA ELÉTRICA</b>	<b>1.951,70D</b>	<b>2.724,29</b>	<b>0,00</b>	<b>4.675,99D</b>
658	4.1.2.07.000002	ENERGIA ELETRICA	1.951,70D	2.724,29	0,00	4.675,99D
<b>293</b>	<b>4.1.3</b>	<b>CUSTOS DIRETOS DA PRODUÇÃO DE SERVIÇOS</b>	<b>112.657,81D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>112.657,81D</b>
<b>294</b>	<b>4.1.3.01</b>	<b>MÃO-DE-OBRA DIRETA</b>	<b>112.657,81D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>112.657,81D</b>
827	4.1.3.01.000001	MATERIAL DE SEGURANCA	134,40D	0,00	0,00	134,40D
832	4.1.3.01.000002	SERVICOS DE TERCEIROS PJ	90.413,89D	0,00	0,00	90.413,89D
659	4.1.3.01.000005	FRETE - MERCADORIA	22.109,52D	0,00	0,00	22.109,52D
<b>514</b>	<b>4.1.4</b>	<b>CUSTOS DE MERCADORIAS</b>	<b>108.992,90D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>108.992,90D</b>
<b>515</b>	<b>4.1.4.01</b>	<b>CUSTOS DE MERCADORIAS ADQUIRIDAS</b>	<b>108.992,90D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>108.992,90D</b>
826	4.1.4.01.000001	CUSTOS DE MERCADORIAS PARA REVENDA	108.992,90D	0,00	0,00	108.992,90D
<b>462</b>	<b>4.1.5</b>	<b>CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS</b>	<b>4.153,88D</b>	<b>427.090,41</b>	<b>0,00</b>	<b>431.244,29D</b>
<b>463</b>	<b>4.1.5.01</b>	<b>CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS</b>	<b>4.153,88D</b>	<b>427.090,41</b>	<b>0,00</b>	<b>431.244,29D</b>
464	4.1.5.01.000001	CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS	4.153,88D	427.090,41	0,00	431.244,29D
<b>295</b>	<b>4.2</b>	<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>515.417,21D</b>	<b>193.099,35</b>	<b>2.097,67</b>	<b>706.418,89D</b>
<b>296</b>	<b>4.2.1</b>	<b>DESPESAS COM VENDAS</b>	<b>213.682,62D</b>	<b>42.813,87</b>	<b>1.024,32</b>	<b>255.472,17D</b>
<b>297</b>	<b>4.2.1.01</b>	<b>DESPESAS COM PESSOAL</b>	<b>104.919,71D</b>	<b>14.211,82</b>	<b>545,59</b>	<b>118.585,94D</b>
298	4.2.1.01.000001	SALÁRIOS E ORDENADOS	25.728,99D	7.111,28	61,63	32.778,64D
301	4.2.1.01.000004	13º SALÁRIO	193,40C	0,00	0,00	193,40C
302	4.2.1.01.000005	FÉRIAS	10.983,75D	0,00	0,00	10.983,75D
303	4.2.1.01.000006	INSS	11.216,59D	3.029,72	0,00	14.246,31D
304	4.2.1.01.000007	FGTS	52.916,02D	887,82	0,00	53.803,84D
306	4.2.1.01.000009	ASSISTÊNCIA MÉDICA E SOCIAL	738,51C	0,00	213,40	951,91C
891	4.2.1.01.000012	VR/VA - VENDAS	0,00	0,00	270,56	270,56C
894	4.2.1.01.000015	HORA EXTRA - VENDAS	4,66D	0,00	0,00	4,66D
899	4.2.1.01.000020	SERVICO FACTORING - VENDAS	5.001,61D	3.183,00	0,00	8.184,61D
<b>307</b>	<b>4.2.1.02</b>	<b>COMISSÕES SOBRE VENDAS</b>	<b>8.518,71D</b>	<b>4.048,33</b>	<b>0,00</b>	<b>12.567,04D</b>
308	4.2.1.02.000001	COMISSÕES	8.518,71D	4.048,33	0,00	12.567,04D
<b>311</b>	<b>4.2.1.04</b>	<b>DESPESAS COM ENTREGA</b>	<b>49.007,38D</b>	<b>19.663,55</b>	<b>478,73</b>	<b>68.192,20D</b>
312	4.2.1.04.000001	FRETES E CARRETOS	49.007,38D	19.663,55	478,73	68.192,20D
<b>314</b>	<b>4.2.1.05</b>	<b>DESPESAS COM VIAGENS E REPRESENTAÇÕES</b>	<b>472,16D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>472,16D</b>
315	4.2.1.05.000001	VIAGENS TERRESTRES	63,20D	0,00	0,00	63,20D
317	4.2.1.05.000003	HOSPEDAGEM	1.026,90D	0,00	0,00	1.026,90D
318	4.2.1.05.000004	REFEIÇÕES	617,94C	0,00	0,00	617,94C
<b>319</b>	<b>4.2.1.06</b>	<b>DESPESAS GERAIS</b>	<b>47.143,19D</b>	<b>4.890,17</b>	<b>0,00</b>	<b>52.033,36D</b>
320	4.2.1.06.000001	ALUGUÉIS	34.000,00D	0,00	0,00	34.000,00D
322	4.2.1.06.000003	TELEFONE	2.079,84D	1.392,85	0,00	3.472,69D
324	4.2.1.06.000005	DEPRECIAÇÕES E AMORTIZAÇÕES	6.068,94D	1.593,79	0,00	7.662,73D
325	4.2.1.06.000006	SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	4.457,41D	1.903,53	0,00	6.360,94D
718	4.2.1.06.000009	MATERIAL DE ESCRITORIO E EXPEDIENTE	537,00D	0,00	0,00	537,00D
<b>327</b>	<b>4.2.1.07</b>	<b>PERDAS NO RECEBIMENTO DE CRÉDITOS</b>	<b>3.621,47D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.621,47D</b>
662	4.2.1.08.000001	ICMS DIFAL	3.621,47D	0,00	0,00	3.621,47D
<b>329</b>	<b>4.2.2</b>	<b>DESPESAS ADMINISTRATIVAS</b>	<b>301.734,59D</b>	<b>150.285,48</b>	<b>1.073,35</b>	<b>450.946,72D</b>
<b>330</b>	<b>4.2.2.01</b>	<b>DESPESAS COM PESSOAL</b>	<b>99.811,79D</b>	<b>64.999,53</b>	<b>955,66</b>	<b>163.855,66D</b>
331	4.2.2.01.000001	SALÁRIOS E ORDENADOS	38.845,49D	8.126,43	232,20	46.739,72D
332	4.2.2.01.000002	PRÓ-LABORE	8.800,00D	2.200,00	0,00	11.000,00D
334	4.2.2.01.000004	13º SALÁRIO	531,53D	0,00	0,00	531,53D
335	4.2.2.01.000005	FÉRIAS	16.027,14C	2.871,27	0,00	13.155,87C
336	4.2.2.01.000006	INSS	13.032,33D	3.378,95	0,00	16.411,28D
337	4.2.2.01.000007	FGTS	10.147,12D	861,21	0,00	11.008,33D
339	4.2.2.01.000009	ASSISTÊNCIA MÉDICA E SOCIAL	27.116,12D	33.183,00	533,50	59.765,62D
492	4.2.2.01.000010	VALE TRANSPORTE	793,50D	294,01	0,00	1.087,51D
521	4.2.2.01.000012	VR-VA	10.632,32D	0,00	189,96	10.442,36D
683	4.2.2.01.000013	PCMSO	116,00D	28,00	0,00	144,00D
714	4.2.2.01.000015	HORA EXTRA	4,96D	0,00	0,00	4,96D
820	4.2.2.01.000019	REFEIÇÕES	0,00	14.056,66	0,00	14.056,66D
821	4.2.2.01.000020	SEGURO DE VIDA	1.295,56D	0,00	0,00	1.295,56D
822	4.2.2.01.000021	MATERIAL DE SEGURANCA	89,60D	0,00	0,00	89,60D
848	4.2.2.01.000022	CIPA	265,20D	0,00	0,00	265,20D
849	4.2.2.01.000023	BRINDES E GRATIFICACOES	4.169,20D	0,00	0,00	4.169,20D

**BALANCETE**

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
<b>345</b>	<b>4.2.2.03</b>	<b>IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES</b>	<b>10.579,08D</b>	<b>6.862,25</b>	<b>0,00</b>	<b>17.441,33D</b>
348	4.2.2.03.000003	IPTU	2.167,47D	541,90	0,00	2.709,37D
349	4.2.2.03.000004	IPVA	788,98D	0,00	0,00	788,98D
350	4.2.2.03.000005	TAXAS DIVERSAS	7.622,63D	130,00	0,00	7.752,63D
661	4.2.2.03.000008	IOF	0,00	6.190,35	0,00	6.190,35D
<b>353</b>	<b>4.2.2.04</b>	<b>DESPESAS GERAIS</b>	<b>129.876,79D</b>	<b>61.503,99</b>	<b>117,69</b>	<b>191.263,09D</b>
354	4.2.2.04.000001	ENERGIA ELÉTRICA	10.444,01D	2.724,29	0,00	13.168,30D
355	4.2.2.04.000002	ÁGUA E ESGOTO	1.450,12D	191,68	0,00	1.641,80D
356	4.2.2.04.000003	TELEFONE	7.902,50D	1.147,67	0,00	9.050,17D
357	4.2.2.04.000004	DESPESAS POSTAIS	1.112,27D	0,00	0,00	1.112,27D
358	4.2.2.04.000005	SEGUROS	4.428,56D	841,05	0,00	5.269,61D
359	4.2.2.04.000006	MATERIAL DE ESCRITÓRIO	46,72D	0,00	0,00	46,72D
360	4.2.2.04.000007	MATERIAL DE HIGIENE E LIMPEZA	899,70D	0,00	0,00	899,70D
361	4.2.2.04.000008	ASSISTÊNCIA CONTÁBIL	8.850,00D	4.500,00	0,00	13.350,00D
362	4.2.2.04.000009	SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	33.710,96D	33.773,99	0,00	67.484,95D
363	4.2.2.04.000010	DEPRECIações E AMORTIZAÇÕES	311,10D	0,00	0,00	311,10D
365	4.2.2.04.000012	DESPESAS LEGAIS E JUDICIAIS	8.854,54D	0,00	0,00	8.854,54D
493	4.2.2.04.000014	MULTA DE TRâNSITO	0,00	104,12	0,00	104,12D
532	4.2.2.04.000015	COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES	10.833,69D	4.786,56	0,00	15.620,25D
533	4.2.2.04.000016	MATERIAIS DE CONSUMO	15.385,96D	1.362,65	0,00	16.748,61D
678	4.2.2.04.000017	SERVICO CONSERVACAO E LIMPEZA	1.200,00D	600,00	0,00	1.800,00D
679	4.2.2.04.000018	SERVICO ADVOCATICIO	18.754,54D	9.754,54	0,00	28.509,08D
681	4.2.2.04.000020	SERVICO TI - ADM	217,82D	0,00	0,00	217,82D
685	4.2.2.04.000023	DESPESA COPA	215,65D	50,41	0,00	266,06D
692	4.2.2.04.000025	CIPA	273,33D	117,69	0,00	391,02D
699	4.2.2.04.000026	REFEICOES	633,01D	0,00	0,00	633,01D
702	4.2.2.04.000027	ASSESSORIA JURIDICA	1.396,00D	0,00	0,00	1.396,00D
703	4.2.2.04.000028	XEROX E AUTENTICAÇÕES	42,34D	0,00	117,69	75,35C
720	4.2.2.04.000029	GASTOS DIVERSOS	1.586,77D	735,00	0,00	2.321,77D
719	4.2.2.04.000030	PEDAGIO E ESTACIONAMENTO	877,20D	814,34	0,00	1.691,54D
839	4.2.2.04.000031	MOTOFRETE	450,00D	0,00	0,00	450,00D
<b>367</b>	<b>4.2.2.05</b>	<b>DESPESAS FINANCEIRAS</b>	<b>61.466,93D</b>	<b>16.919,71</b>	<b>0,00</b>	<b>78.386,64D</b>
368	4.2.2.05.000001	JUROS PASSIVOS	57.905,41D	16.194,92	0,00	74.100,33D
371	4.2.2.05.000004	DESCONTOS FINANCEIROS CONCEDIDOS	84,08D	3,29	0,00	87,37D
374	4.2.2.05.000007	JUROS E COMISSÕES BANCÁRIAS	1.589,94D	0,00	0,00	1.589,94D
535	4.2.2.05.000011	TARIFA BANCÁRIA	1.787,39D	721,50	0,00	2.508,89D
538	4.2.2.05.000012	IOF	100,11D	0,00	0,00	100,11D
<b>664</b>	<b>4.4</b>	<b>DESPESAS INDEDUTIVEIS</b>	<b>233,56D</b>	<b>121,80</b>	<b>0,00</b>	<b>355,36D</b>
<b>665</b>	<b>4.4.1</b>	<b>DESPESAS INDEDUTIVEIS</b>	<b>233,56D</b>	<b>121,80</b>	<b>0,00</b>	<b>355,36D</b>
<b>666</b>	<b>4.4.1.01</b>	<b>DESPESAS INDEDUTIVEIS</b>	<b>233,56D</b>	<b>121,80</b>	<b>0,00</b>	<b>355,36D</b>
667	4.4.1.01.00001	DIRETORIA - INDEDUTIVEL	233,56D	121,80	0,00	355,36D

**RESUMO DO BALANCETE**

ATIVO	20.731.687,71D	3.148.200,34	2.613.038,13	21.266.849,92D
PASSIVO	20.650.464,12C	1.148.015,97	1.737.571,03	21.240.019,18C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2.299.065,68C	0,00	0,00	2.299.065,68C
CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	2.632.701,71C	254.930,04	860.567,24	3.238.338,91C
CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	2.551.478,12D	663.261,41	3.231,36	3.211.508,17D
CONTAS DE APURAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTAS DEVEDORAS	23.283.165,83D	3.811.461,75	2.616.269,49	24.478.358,09D
CONTAS CREDORAS	25.582.231,51C	1.402.946,01	2.598.138,27	26.777.423,77C
RESULTADO DO MES	0,00	660.030,05	605.637,20	54.392,85D
RESULTADO DO EXERCÍCIO	81.223,59C	3.211.508,17	3.238.338,91	26.830,74C

RUTE ROSO LITANO FILIPPINI

CPF: 850.462.488-91

MAURO AP. BUENO GODOI

Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP137380/O-7  
 CPF: 089.547.378-03

**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 30/11/2021**

**RECEITA BRUTA**

RECEITA BRUTAS DE VENDAS E MERCADORIAS 860.382,39 860.382,39

**DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA**

(-) CANCELAMENTO E DEVOLUÇÕES (24.219,58)

(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS (230.710,46) (254.930,04)

**CUSTOS**

MÃO-DE-OBRA DIRETA (17.344,05)

UTILIDADES E SERVIÇOS (4.747,82)

ALUGUEIS E ARRENDAMENTOS (17.000,00)

COMBUSTÍVEIS E ENERGIA ELÉTRICA (2.724,29)

CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS (427.090,41) (468.906,57)

**RECEITA LÍQUIDA**

136.545,78

**LUCRO BRUTO**

136.545,78

**DESPESAS OPERACIONAIS**

(191.001,68)

**DESPESAS COM VENDAS**

DESPESAS COM PESSOAL (13.666,23)

COMISSÕES SOBRE VENDAS (4.048,33)

DESPESAS COM ENTREGA (19.184,82)

DESPESAS GERAIS (4.890,17) (41.789,55)

**DESPESAS ADMINISTRATIVAS**

DESPESAS COM PESSOAL (64.043,87)

IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES (6.862,25)

DESPESAS GERAIS (61.386,30)

DESPESAS FINANCEIRAS (16.919,71) (149.212,13)

**RECEITAS FINANCEIRAS**

JUROS E DESCONTOS 184,85 184,85

**OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS**

DESPESAS INDEDUTÍVEIS (121,80) (121,80)

**RESULTADO OPERACIONAL**

(54.392,85)

**RESULTADO ANTES DO IR E CSL**

(54.392,85)

**PREJUÍZO DO EXERCÍCIO**

(54.392,85)