



**medeiros<sup>2</sup>**  
administração judicial

# GRUPO SOLSUL

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Nº 5000445-47.2024.8.21.0028

## RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

6º Relatório Mensal de Atividades

Competência: maio/2024

# ÍNDICE



## Aspectos jurídicos

Introdução  
Cronograma processual  
Últimos eventos relevantes



## Operação

Estrutura societária  
Dados operacionais



## Funcionários



## Dados contábeis e informações financeiras

Fluxo de caixa  
Balanço patrimonial  
Demonstração do resultado do exercício  
Índices de liquidez



## Endividamento

Passivo total  
Passivo extraconcursal



## Diligências nos estabelecimentos das Recuperandas



# INTRODUÇÃO

Em cumprimento ao disposto no art. 22, II, “c” da Lei 11.101/2005, o presente Relatório Mensal de Atividades (“RMA”) reúne as informações operacionais, financeiras e econômicas das empresas SOLSUL INDÚSTRIA E COMÉRCIO IMPORTAÇÃO E EXPORTAÇÃO LTDA e LP PARTICIPAÇÕES LTDA, tendo sido elaborado com base em documentos extraídos dos autos do processo de Recuperação Judicial, solicitados às Recuperandas, além de visitas técnicas ocorridas e/ou a partir de reuniões realizadas com os seus representantes e respectivos procuradores.

A análise técnica contábil apresentada neste RMA é limitada às informações disponibilizadas pelas Recuperandas, de sua responsabilidade e de forma não exaustiva, uma vez que os administradores foram mantidos na condução das empresas, de acordo com o disposto no artigo 64 da Lei n.º 11.101/2005. As Recuperandas vêm cumprindo com suas obrigações processuais com a apresentação das contas demonstrativas mensais (art. 52, IV, da LREF).

O prazo para envio das informações contábeis é o dia 25 do mês subsequente ao encerramento da competência. A partir do recebimento, a Administração Judicial dispõe do prazo de 30 dias para a análise e elaboração do presente Relatório Mensal de Atividades.

Esta Administração Judicial recebeu as demonstrações financeiras **maio/2024**, com atraso, em **16/07/2024**. Os questionamentos realizados no dia **24/07/2024**, não foram respondidos até a finalização deste relatório.

Informações adicionais ou complementares podem ser obtidas diretamente com a Administração Judicial, por intermédio da central de atendimento **0800 150 1111**, pelo WhatsApp **(51) 99871-1170**, e-mail **contato@administradorjudicial.adv.br** ou no endereço eletrônico: **[www.administradorjudicial.adv.br](http://www.administradorjudicial.adv.br)**





# ASPECTOS JURÍDICOS - CRONOGRAMA PROCESSUAL

- ✓ 27/10/2023 – Ajuizamento da tutela cautelar antecedente
- ✓ 01/11/2023 – Deferimento da tutela cautelar antecedente
- ✓ 13/12/2023 – Ajuizamento do pedido de RJ
- ✓ 17/01/2024 – Deferimento do processamento da RJ
- ✓ 16/02/2024 – Publicação do 1º edital
- ✓ 04/03/2024 – Prazo para habilitações e divergências à AJ
- ✓ 01/04/2024 – Apresentação do plano de recuperação judicial

- ✓ 23/04/2024 – Publicação do 2º edital
- ✓ 06/05/2024 – Prazo de impugnação à relação de credores
- ✓ 24/05/2024 – Prazo de objeções ao PRJ
- 🕒 Assembleia geral de credores
- 🕒 Homologação do PRJ
- 🕒 Trânsito em julgado da homologação do plano
- 🕒 Fim do prazo da Recuperação Judicial





# ASPECTOS JURÍDICOS - ÚLTIMOS EVENTOS RELEVANTES

## Evento 115

Homologação da remuneração provisória da Administração Judicial.

## Evento 120

Apresentação do plano de recuperação judicial.

## Evento 132

Publicação do edital do art. 7º, § 2º, e aviso do art. 53, parágrafo único, ambos da Lei nº 11.101/2005.

## Eventos 138 ao 140

Apresentação de objeções ao plano de recuperação judicial

## Evento 157

Apresentação de modificativo ao plano de recuperação judicial





# OPERAÇÃO – ESTRUTURA SOCIETÁRIA

SOLSUL INDÚSTRIA COMÉRCIO  
IMPORTAÇÃO E EXPORTAÇÃO LTDA

Nome Fantasia: Solsul - Energia Solar

**CNPJ:**  
17.536.807/0001-46

**Capital Social**  
R\$ 200.000,00

**LP PARTICIPAÇÕES LTDA**  
Sócio  
100%

LP PARTICIPAÇÕES LTDA

Nome Fantasia: LP Ferragens Ltda

**CNPJ:**  
93.563.187/0001-12

**Capital Social:**  
R\$ 205.000,00

**Lauro Porcher**  
Sócio/Administrador  
49,76%

**Paulo Souza Porcher**  
Sócio/Administrador  
30%

**Lukas Souza Porcher**  
Sócio  
10%

**Anderson Santos de Souza**  
Sócio  
10%

**Maria de Lourdes Souza  
Porcher**  
Sócio  
0,24%

Últimas alterações societárias:

## SOLSUL:

- 26/12/2022 – Rerratificação do endereço da Recuperanda, incompletos na alteração anterior;
- 13/06/2023 – Baixa das filiais localizadas nas cidades de Frederico Westphalen/RS e Maravilha/SC; Alteração do nome fantasia para “Solsul – Energia Solar”.

## LP PARTICIPAÇÕES:

- 14/01/2021 – Ingresso dos sócios **Lukas Souza Porcher**, **Anderson Santos de Souza** e **Paulo Souza Porcher**; Aumento do capital social para R\$ 205.000,00; Alteração do nome empresarial para **LP Participações Ltda**; Alteração do objeto social para as atividades: atividades de administração de participações em outras sociedades, administração de empresas não financeiras do mesmo grupo e administração de imóveis próprios; A administração caberá ao administrador/sócio Lauro Porcher e ao administrador/sócio Paulo Souza Porcher.



**SOLSUL - ENERGIA SOLAR**  
**CNPJ: 17.563.807/0001-46**  
Rua José Fumagalli, nº 135 sala 01 – Bairro  
Universitário – CEP 99.560-000 – Sarandi/RS



**FILIAL 1**  
**CNPJ: 17.536.807/0004-99**  
Av. Paraguassu, 5665 -  
Xangri-Lá/RS

**FILIAL 2**  
Rua Pedro Álvares Cabral, nº  
796 - Erechim/RS

**FILIAL 3**  
**CNPJ: 17.536.807/0002-27**  
Rua Maurício Cardoso, nº 630,  
sala A - Frederico Westphalen/RS

**FILIAL 4**  
**CNPJ: 17.536.807/0003-08**  
Av. Araucaria, nº 570 -  
Maravilha/SC

**LP PARTICIPAÇÕES LTDA.**  
**CNPJ 93.563.187/0001-12**  
Av. Expedicionário, nº 135 - Sarandi/RS

**NOTA:** embora o endereço de registro da **Solsul** seja na Rua José Fumagalli, ambas as empresas funcionam no mesmo prédio, situado na Av. Expedicionário, atual endereço registrado da **LP Participações**.

#### Legenda

Filiais Ativas

Filiais Inativas

Matriz





# OPERAÇÃO

A LP Participações se trata de uma *holding* que detém a integralidade das cotas da Solsul Comércio Importação e Exportação Ltda., enquanto essa, empresa operacional do Grupo Solsul, possui como atividade principal a comercialização de geradores fotovoltaicos e objetiva conciliar, para os seus clientes, desenvolvimento econômico, redução na conta de energia elétrica e a preservação dos recursos naturais através de soluções para geração própria de energia solar, limpa e renovável.

A operação atende mais de 150 municípios nos Estados de Rio Grande do Sul e Santa Catarina, bem como possui potência instalada de 25MW.

A empresa preza por seus processos e análise de dados, possuindo *software* de monitoramento de usinas, geração de orçamentos, CRM comercial, além de realizar treinamentos comerciais semanais, dentre outras medidas. Ou seja, há preocupação com a gestão profissionalizada do negócio.

## PRINCIPAIS PRODUTOS



Embora a empresa seja caracterizada como indústria, em raros casos a Solsul realiza vendas recorrentes para o mesmo cliente, tendo em vista que seu produto possui longa duração, sendo necessário realizar apenas manutenções pontuais, que devem ser contratadas a parte.





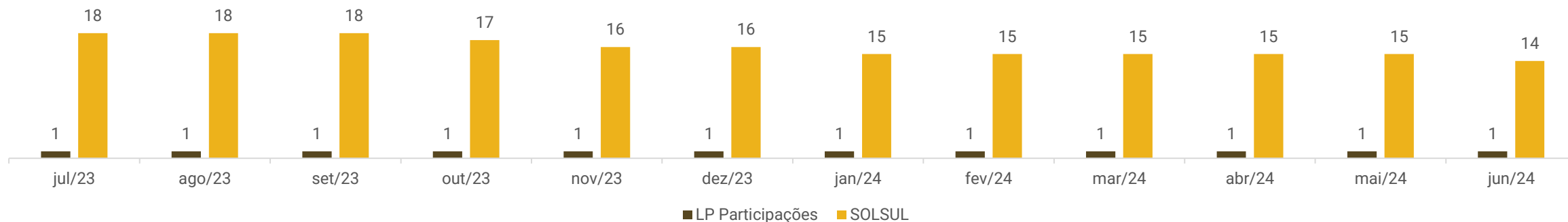


# FUNCIONÁRIOS

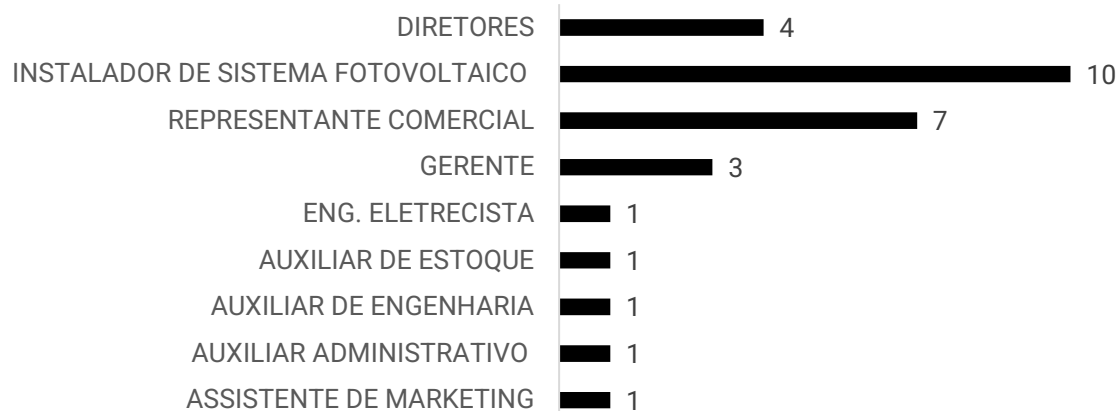
Em junho houve 01 demissão, encerrando assim com 14 funcionários celetistas na Solsul Comércio Importação e Exportação Ltda e 01 funcionário na LP Participações, todos ativos, além de 04 diretores na folha de pagamento da Solsul, sendo que um deles também é o diretor e único funcionário ativo da LP Participações. Há ainda, 11 funcionários contratados na modalidade Pessoa Jurídica.

As obrigações trabalhistas compreendem encargos sociais (R\$ 181,2 mil), provisões de férias e décimo terceiro (R\$ 125,9 mil) e salários (R\$ 38,5 mil). Há ainda movimentações mensais de apropriações e pagamentos de pró-labore no montante de R\$ 46,7 mil. Os salários estão sendo pagos em dia, enquanto dos encargos, apenas o FGTS vem sendo pago mensalmente, o INSS segue inadimplente.

## Funcionários por Empresa



## Distribuição por Cargo



## Regime de Contratação





# DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – FLUXO DE CAIXA CONSOLIDADO

FLUXO DE CAIXA	mar/24	abr/24	mai/24
<b>Atividades operacionais</b>			
Lucro líquido do exercício	- 26.806	- 305.686	- 216.731
Depreciação e Amortização	17.396	17.414	17.440
<b>Geração bruta de caixa</b>	<b>- 9.410</b>	<b>- 288.271</b>	<b>- 199.291</b>
<b>Variações em ativos:</b>			
Valores a Receber	- 471.719	- 1.740.604	215.045
Adiantamentos	- 116.718	- 146.729	- 105.901
Impostos a Recuperar	140.366	- 59.980	13.268
Estoques	161.606	- 562.201	174.924
Despesas do Exercício Seguinte	601	601	203
<b>Variações em passivos:</b>			
Fornecedores	- 41.882	- 4.258	49.291
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	16.372	- 11.309	43.894
Obrigações Tributárias	- 430	- 6.562	4.433
Outras Obrigações	324.994	2.977.866	- 271.184
<b>Caixa provenientes aplicado nas operações</b>	<b>13.190</b>	<b>446.825</b>	<b>123.973</b>
<b>Caixa líquido gerado na atividades operacionais</b>	<b>3.781</b>	<b>158.554</b>	<b>- 75.318</b>
<b>Atividades de investimentos</b>			
Variações Imobilizado	- 2.046	- 4.246	- 3.575
<b>Caixa líquido gerado nas atividades investimentos</b>	<b>- 2.046</b>	<b>- 4.246</b>	<b>- 3.575</b>
<b>Atividades de financiamentos</b>			
Empréstimos e Financiamentos	37.084	39.938	56.150
<b>Caixa líquido gerado nas atividades financiamentos</b>	<b>37.084</b>	<b>39.938</b>	<b>56.150</b>
<b>Varição líquida do período</b>	<b>38.819</b>	<b>194.245</b>	<b>- 22.743</b>
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	847.253	886.072	1.080.318
Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício	886.072	1.080.318	1.057.574

A empresa não possui, de forma estruturada, um demonstrativo do Fluxo de Caixa, portanto, as informações a seguir foram baseadas nas movimentações expostas nas demonstrações contábeis da empresa, seguindo a metodologia de elaboração do fluxo de caixa pelo método indireto, conforme normas contábeis.

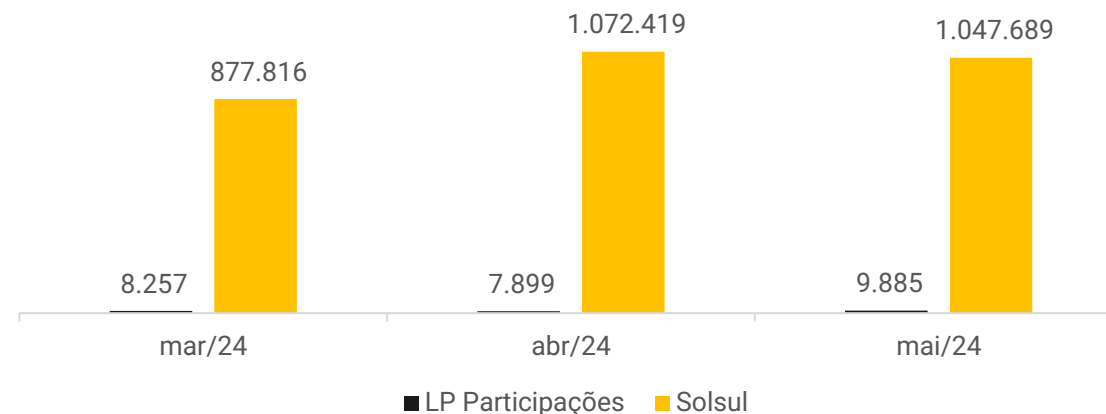
**Atividades Operacionais:** em maio o caixa das atividades operacionais foi negativo de R\$ 75,3 mil, principalmente, pelas outras obrigações (R\$ 271 mil), devido a entrega de mercadorias adiantadas por clientes, além do resultado do período (R\$ 216,7 mil). Os principais fatores positivos foram com recebimentos de clientes (R\$ 215 mil) e utilização de estoques de matéria prima (R\$ 174,9 mil).

**Atividades de Investimento:** referem-se a amortização de consórcio na empresa Solsul, no valor de R\$ 2.046,33, e da aquisição de equipamentos de informática no montante de R\$ 1.529,00, contudo, a nota fiscal não foi enviada, assunto que será retomado em próximo relatório.

**Atividades de Financiamento:** as amortizações do período (R\$ 217,5 mil) foram inferiores às captações (R\$ 274,7 mil) e motivaram o caixa líquido positivo de R\$ 56.149,87.

**O saldo ao final de maio/2024 totalizou R\$ 1.057.574,32, entretanto, os extratos bancários não foram enviados, não sendo possível atestar a veracidade das informações.**

## Disponibilidades





# DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO SOLSUL

<b>Ativo</b>	<b>mar/24</b>	<b>abr/24</b>	<b>mai/24</b>
<b>Ativo Circulante</b>	<b>7.949.881</b>	<b>10.653.397</b>	<b>10.331.128</b>
Caixa	19.505	17.339	31.425
Banco	216	216	118
Aplicações	858.095	1.054.864	1.016.146
Duplicatas a Receber	1.897.908	3.638.511	3.423.466
Adiantamentos a Funcionários	-	2.981	- 119
Adiantamentos a Fornecedores	589.281	733.029	842.030
Impostos a Recuperar	677.971	737.951	724.683
Outros Créditos	1.033.902	1.033.902	1.033.902
Estoques	2.871.793	3.433.993	3.259.070
Despesas do Exercício Seguinte	1.210	610	407
<b>Ativo Não Circulante</b>	<b>793.196</b>	<b>782.920</b>	<b>771.947</b>
Investimentos	8.201	8.201	8.201
Imobilizado	1.039.476	1.043.723	1.047.298
Depreciação	- 254.481	- 269.004	- 283.552
<b>Total do Ativo</b>	<b>8.743.077</b>	<b>11.436.317</b>	<b>11.103.075</b>
<b>Passivo</b>	<b>mar/24</b>	<b>abr/24</b>	<b>mai/24</b>
<b>Passivo Circulante</b>	<b>14.191.271</b>	<b>17.192.250</b>	<b>17.077.470</b>
Empréstimos e Financiamentos	3.198.844	3.241.782	3.300.932
Fornecedores	2.115.165	2.110.907	2.160.199
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	311.471	300.162	344.056
Obrigações Tributárias	146.968	142.709	146.778
Outras Obrigações	8.418.824	11.396.690	11.125.506
<b>Passivo Não Circulante</b>	<b>2.706.099</b>	<b>2.706.099</b>	<b>2.706.099</b>
Empréstimos e Financiamentos	2.706.099	2.706.099	2.706.099
<b>Patrimônio Líquido</b>	<b>- 8.154.293</b>	<b>- 8.462.033</b>	<b>- 8.462.033</b>
Capital Social	200.000	200.000	200.000
Reservas	3.578.800	3.578.800	3.578.800
Lucros ou Prejuízos Acumulados	- 11.950.944	- 12.258.684	- 12.477.145
Resultado do exercício	17.852	17.852	236.313
<b>Total do Passivo</b>	<b>8.743.077</b>	<b>11.436.317</b>	<b>11.321.536</b>

Destaca-se que, conforme informado pela empresa em reunião com esta Administradora Judicial, as demonstrações contábeis não expressam a realidade, uma vez que existem contas pendentes de ajustes para encontro de contas. A empresa não determinou prazo para realização de tais conferências.

**Duplicatas a Receber:** o decréscimo de 6% foi motivado pelo menor volume de vendas a prazo (R\$ 440,3 mil) em comparação aos recebimentos (R\$ 655,4 mil). O *aging list* não foi enviado, sendo assim, não é possível atestar se o saldo em aberto é real. A empresa esclarece que não possui clientes fixos, uma vez que seus produtos possuem longa duração, ocorrendo apenas manutenções pontuais, quando necessário. As condições ofertadas aos seus clientes variam entre entrada de 50% + 4 parcelas ou 50% de entrada + 50% ao final da obra.

**Adiantamentos:** compreende adiantamentos para fornecedores (R\$ 842.029,58) e adiantamento de férias (R\$ 118,71), o qual encerrou o período negativo devido ao montante baixado ter sido maior do que o adiantamento realizado, o que não foi esclarecido, assunto que será retomado em próximo relatório. No mês houve acréscimo de 14%, em sua maior parte, pelas novas antecipações a fornecedores, com destaque para Ten Brasil Ltda (R\$ 126,4 mil) e BYD do Brasil Ltda (R\$ 45 mil). A empresa explicou que as compras estão ocorrendo, principalmente, com pagamentos antecipados, o que gera o saldo expressivo da rubrica.

**Outros Créditos:** trata-se, exclusivamente, de empréstimos de mútuo com a empresa LP Participações, o qual não apresentou movimentações no período. O grupo esclareceu que as transações acontecem informalmente, sem contrato entre as partes.

**Estoques:** integra a rubrica os valores de mercadorias para revenda (R\$ 873 mil) e matéria prima (R\$ 2,3 milhões). A redução de 5% se deu pela utilização de estoques, principalmente para revenda. O inventário do período não foi enviado, impossibilitando a confirmação das informações contábeis. Anteriormente, a Recuperanda informou que a contabilização dos estoques ocorre de forma mensal, sendo que, no momento atual, a empresa trabalha com o mínimo de insumos, realizando as compras para utilização em no máximo 15 dias. São adotadas medidas de otimização dos estoques na elaboração de cada projeto, analisando cada detalhe da obra para o maior aproveitamento dos dispositivos utilizados.

**Imobilizado:** no período houve aquisição de equipamentos de informática no montante de R\$ 1.529,00, contudo, a nota fiscal não foi enviada, assunto que será retomado em próximo relatório.





# DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO SOLSUL

<b>Ativo</b>	<b>mar/24</b>	<b>abr/24</b>	<b>mai/24</b>
<b>Ativo Circulante</b>	<b>7.949.881</b>	<b>10.653.397</b>	<b>10.331.128</b>
Caixa	19.505	17.339	31.425
Banco	216	216	118
Aplicações	858.095	1.054.864	1.016.146
Duplicatas a Receber	1.897.908	3.638.511	3.423.466
Adiantamentos a Funcionários	-	2.981	119
Adiantamentos a Fornecedores	589.281	733.029	842.030
Impostos a Recuperar	677.971	737.951	724.683
Outros Créditos	1.033.902	1.033.902	1.033.902
Estoques	2.871.793	3.433.993	3.259.070
Despesas do Exercício Seguinte	1.210	610	407
<b>Ativo Não Circulante</b>	<b>793.196</b>	<b>782.920</b>	<b>771.947</b>
Investimentos	8.201	8.201	8.201
Imobilizado	1.039.476	1.043.723	1.047.298
Depreciação	- 254.481	- 269.004	- 283.552
<b>Total do Ativo</b>	<b>8.743.077</b>	<b>11.436.317</b>	<b>11.103.075</b>
<b>Passivo</b>	<b>mar/24</b>	<b>abr/24</b>	<b>mai/24</b>
<b>Passivo Circulante</b>	<b>14.191.271</b>	<b>17.192.250</b>	<b>17.077.470</b>
Empréstimos e Financiamentos	3.198.844	3.241.782	3.300.932
Fornecedores	2.115.165	2.110.907	2.160.199
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	311.471	300.162	344.056
Obrigações Tributárias	146.968	142.709	146.778
Outras Obrigações	8.418.824	11.396.690	11.125.506
<b>Passivo Não Circulante</b>	<b>2.706.099</b>	<b>2.706.099</b>	<b>2.706.099</b>
Empréstimos e Financiamentos	2.706.099	2.706.099	2.706.099
<b>Patrimônio Líquido</b>	<b>- 8.154.293</b>	<b>- 8.462.033</b>	<b>- 8.462.033</b>
Capital Social	200.000	200.000	200.000
Reservas	3.578.800	3.578.800	3.578.800
Lucros ou Prejuízos Acumulados	- 11.950.944	- 12.258.684	- 12.477.145
Resultado do exercício	17.852	17.852	236.313
<b>Total do Passivo</b>	<b>8.743.077</b>	<b>11.436.317</b>	<b>11.321.536</b>

**Empréstimos e Financiamentos:** encerrou o período com saldo de R\$ 3,3 milhões em curto prazo e R\$ 2,7 milhões em longo prazo, sendo que, do montante total constante nas demonstrações, 93% encontra-se arrolado e o restante compreende valores a vencer. A Recuperanda informou que os primeiros empréstimos foram para expansão e crescimento da empresa e os últimos para capital de giro, no entanto, não especificou quais os valores correspondentes a cada finalidade. As amortizações do período (R\$ 217,5 mil) foram inferiores às captações (R\$ 274,7 mil) e motivaram o acréscimo de R\$ 59 mil, sendo as principais movimentações com as contas garantidas com os bancos Banrisul e Sicredi.

**Fornecedores:** as novas compras a prazo resultaram no crescimento de R\$ 49 mil em maio. Os principais saldos, conforme balancete, são junto aos fornecedores ISL Importação (R\$ 1 milhão) e Ribeiro Solar (R\$ 422 mil), que estão arrolados ao processo de Recuperação Judicial. O *aging list* não foi enviado, sendo assim, não é possível atestar se o saldo em aberto é real. A Recuperanda esclarece que as compras são realizadas com pagamento à vista, não havendo saldo extraconcursal inadimplente.

**Outras Obrigações:** abrange adiantamentos de clientes (R\$ 6,4 milhões), adiantamentos faturados para entrega futura (R\$ 4,6 milhões) e valores de seguros (R\$ 406,57). O decréscimo de 2%, se deu pelas entregas de mercadorias antecipadas por clientes. Cabe salientar que, conforme informado pela empresa, os valores alocados em adiantamentos de clientes não correspondem à realidade, sendo que em dezembro/2023 foram realizados ajustes parciais na rubrica, devendo ocorrer as demais conciliações ao longo do segundo semestre do corrente ano.

Destaca-se que, conforme informado pela empresa em reunião com esta Administradora Judicial, as demonstrações contábeis não expressam a realidade, uma vez que existem contas pendentes de ajustes para encontro de contas. A empresa não determinou prazo para realização de tais conferências.





# DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO LP PARTICIPAÇÕES

<b>Ativo</b>		<b>mar/24</b>	<b>abr/24</b>	<b>mai/24</b>
<b>Ativo Circulante</b>		<b>71.474</b>	<b>71.116</b>	<b>73.102</b>
	Banco	8.257	7.899	9.885
	Outros Créditos	63.217	63.217	63.217
<b>Ativo Não Circulante</b>		<b>634.844</b>	<b>631.952</b>	<b>629.061</b>
	Investimentos	250	250	250
	Imobilizado	867.508	867.508	867.508
	Depreciação	- 232.914	- 235.806	- 238.698
<b>Total do Ativo</b>		<b>706.318</b>	<b>703.068</b>	<b>702.163</b>
<b>Passivo</b>		<b>mar/24</b>	<b>abr/24</b>	<b>mai/24</b>
<b>Passivo Circulante</b>		<b>1.071.565</b>	<b>1.066.261</b>	<b>1.063.626</b>
	Empréstimos e Financiamentos	29.900	26.900	23.900
	Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	1.694	1.694	1.694
	Obrigações Tributárias	6.068	3.764	4.129
	Outras Obrigações	1.033.902	1.033.902	1.033.902
<b>Passivo Não Circulante</b>		<b>272.500</b>	<b>272.500</b>	<b>272.500</b>
	Empréstimos e Financiamentos	272.500	272.500	272.500
<b>Patrimônio Líquido</b>		<b>- 637.747</b>	<b>- 637.747</b>	<b>- 637.747</b>
	Capital Social	205.000	205.000	205.000
	Lucros ou Prejuízos Acumulados	- 842.747	- 842.747	- 842.747
<b>Total do Passivo</b>		<b>706.318</b>	<b>701.014</b>	<b>698.379</b>

**Outros Créditos:** engloba valores de IRRF sobre aplicações financeiras a recuperar (R\$ 526,70) e lucros antecipados pertinentes ao ano de 2022 (R\$ 62.690,68).

**Empréstimos e Financiamentos:** abrange, exclusivamente, financiamento extraconcursal junto a empresa Pioner & Teixeira Construções no valor de R\$ 23,9 mil no curto prazo e de R\$ 272,5 mil no longo prazo, o qual foi adquirido em 2022. Na competência foi realizada a amortização de R\$ 3 mil com a empresa Pioner & Teixeira, motivando a retração da rubrica no passivo circulante.

**Outras Obrigações:** a integralidade se refere a empréstimos de mútuo realizados com a empresa Solsul. O grupo esclareceu que as transações acontecem informalmente, sem contrato entre as partes.





# DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DRE CONSOLIDADO

DRE Consolidado	mar/24	abr/24	mai/24	2024
<b>Receita Bruta</b>	<b>1.327.969</b>	<b>479.232</b>	<b>588.446</b>	<b>4.462.211</b>
Venda de Produtos - Fabricação Própria	873.814	439.105	496.142	3.798.278
Revenda de Mercadorias	400.000	-	150	407.150
Receita de Serviços	44.155	30.128	82.154	206.783
Receitas de aluguel	10.000	10.000	10.000	50.000
<b>Deduções da Receita Bruta</b>	<b>- 632.108</b>	<b>- 44.832</b>	<b>- 56.577</b>	<b>- 927.210</b>
Devoluções	- 460.000	-	-	- 460.000
Impostos sobre Vendas	- 172.108	- 44.832	- 56.577	- 467.210
<b>Receita Líquida</b>	<b>695.861</b>	<b>434.400</b>	<b>531.869</b>	<b>3.535.001</b>
Custos dos Produtos Vendidos	- 493.725	- 430.275	- 310.578	- 2.882.848
<b>Lucro Bruto</b>	<b>202.136</b>	<b>4.125</b>	<b>221.292</b>	<b>652.153</b>
<i>Margem Bruta</i>	29%	1%	42%	18%
<b>Despesas/Receitas Operacionais</b>	<b>- 186.092</b>	<b>- 187.444</b>	<b>- 375.397</b>	<b>- 1.131.512</b>
Despesas Comerciais	- 80.144	- 61.879	- 254.605	- 568.360
Despesas Administrativas	- 106.840	- 112.049	- 116.622	- 538.749
Despesas Tributárias	- 342	- 14.590	- 5.243	- 29.677
Outras Receitas/Despesas	-	-	1.073	1.073
Receitas/Despesas Não Operacionais	1.233	1.073	-	4.202
<b>Resultado do Operacional</b>	<b>16.044</b>	<b>- 183.320</b>	<b>- 154.105</b>	<b>- 479.359</b>
<i>Depreciações</i>	17.396	17.414	14.548	81.241
<b>Ebitda</b>	<b>33.440</b>	<b>- 165.905</b>	<b>- 139.557</b>	<b>- 398.117</b>
<i>Margem Operacional</i>	5%	-38%	-26%	-11%
<b>Resultado Financeiro</b>	<b>- 42.849</b>	<b>- 122.390</b>	<b>- 62.626</b>	<b>- 384.906</b>
Despesas Financeiras	- 42.898	- 144.132	- 62.891	- 436.124
Receitas Financeiras	49	21.742	265	51.217
<b>Resultado Antes dos Impostos</b>	<b>- 26.806</b>	<b>- 305.709</b>	<b>- 216.731</b>	<b>- 864.265</b>
<b>Resultado Contábil</b>	<b>- 26.806</b>	<b>- 305.709</b>	<b>- 216.731</b>	<b>- 864.265</b>
<i>Margem Líquida</i>	-4%	-70%	-41%	-24%

Destaca-se que, conforme informado pela empresa em reunião com esta Administradora Judicial, as demonstrações contábeis não expressam a realidade, uma vez que existem contas pendentes de ajustes para encontro de contas. A empresa não determinou prazo para realização de tais conferências.

**Receita Bruta:** o período apontou acréscimo de 23% no faturamento. As Recuperandas esclarecem que o setor fotovoltaico oscila de acordo com o período, sendo que nos meses de inverno a tendência é baixar o faturamento, voltando a apresentar melhoras a partir de setembro.

**Deduções:** compreende, unicamente, a impostos sobre as vendas (R\$ 56.576,88). A empresa Solsul é tributada pelo lucro real e a LP Participações pelo lucro presumido.

**Custos:** representam 58% da receita líquida, e englobam, especialmente, matéria prima (R\$ 148,8 mil), serviços prestados por pessoa jurídica (R\$ 86,5 mil) e mão de obra direta de fabricação (R\$ 46,2 mil). A rubrica retraiu 28%, em sua maioria, pelos custos com matéria prima aplicada em produção, que passou de R\$ 175,6 mil para R\$ 148,8 mil, além dos valores prestados por pessoa jurídica que retraíram R\$ 53 mil.

**Despesas:** compreende despesas administrativas (R\$ 117,5 mil), comerciais (R\$ 254,6 mil) e tributárias (R\$ 5,2 mil). As principais movimentações são com brindes e doações (R\$ 190 mil), despesas trabalhistas (R\$ 89,6 mil) e combustíveis e lubrificantes (R\$ 19,4 mil). O principal motivo do crescimento no período se deve aos valores com brindes e doações, que passaram de R\$ 14,6 mil para R\$ 190 mil, o que não foi esclarecido pela empresa.

**Outras Receitas/Despesas:** deve-se a recuperações de despesas de verbas trabalhistas no valor total de R\$ 1.073,00.

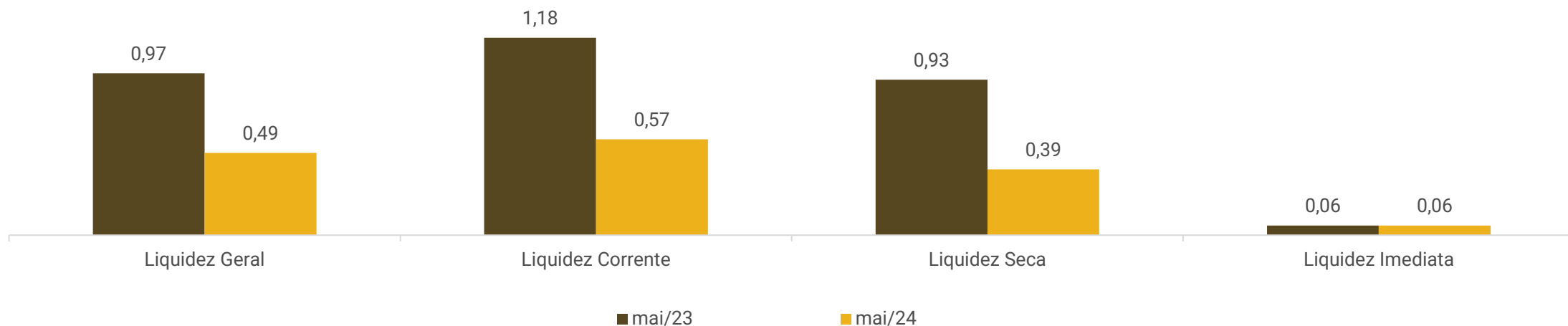
**Resultado Financeiro:** o resultado financeiro foi negativo de R\$ 62,6 mil, principalmente, pelos juros de mora (R\$ 46,4 mil) e despesas bancárias (R\$ 14,7 mil), enquanto as receitas financeiras registraram, unicamente, valores de rendimento sobre aplicação financeira (R\$ 264,81).

**Resultado:** o faturamento do período não foi suficiente para suprir os custos e despesas elevados, resultando em prejuízo de R\$ 216.731,43 em maio. O acumulado do ano de 2024, registra saldo negativo de R\$ 864.265,07.





## Índices de Liquidez



Demonstram a capacidade que a empresa possui para realizar seus pagamentos entre curto e longo prazo. Sendo considerável como parâmetro o valor de 1,0, o qual demonstra que a empresa possui capacidade plena de quitação de seu endividamento, de acordo com o tipo de liquidez em questão.

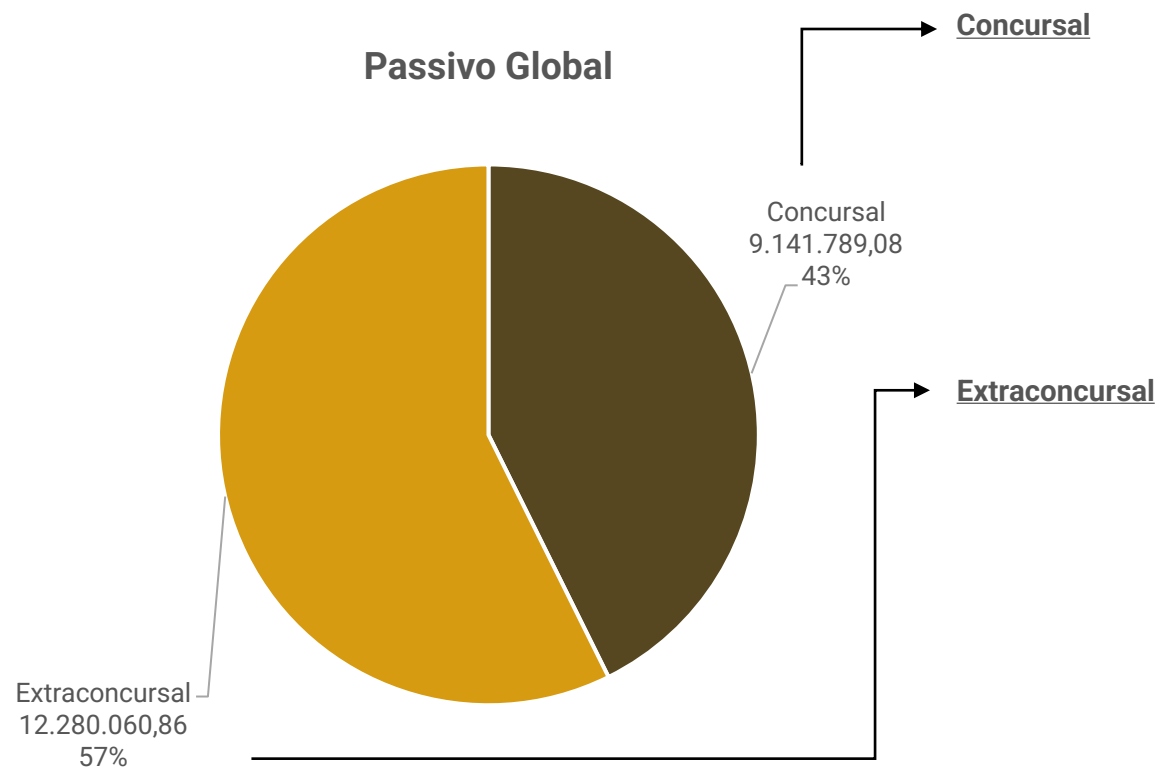
O índice de liquidez geral analisa a capacidade de pagamento do passivo total, com o ativo a curto e longo prazo, o qual registrou 0,49 em maio/2024, apontando decréscimo significativo em comparação a 2023. A liquidez corrente verifica a eficiência de pagamento do passivo a curto prazo com o ativo circulante, a qual demonstrava suficiência em 2023, retraindo bruscamente no mesmo período de 2024. Os resultados exibidos mostram que a Recuperanda perdeu capacidade de liquidação no decorrer dos períodos. Além disso, a liquidez imediata que evidencia a capacidade de pagamento do passivo circulante, com as disponibilidades, foram insuficientes nos dois períodos.

**Destaca-se que as demonstrações contábeis pendem de ajustes, o que distorce as informações apresentadas nos índices.**



# ENDIVIDAMENTO – PASSIVO TOTAL

Passivo global de R\$ 21.421.849,94.



Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total
Trabalhista	0	0,00%	0,00	0,00%
Garantia Real	2	5,71%	3.267.469,33	35,74%
Quirografário	17	48,57%	5.785.100,63	63,28%
Microempresa	16	45,71%	89.219,12	0,98%
<b>Total</b>	<b>35</b>	<b>100,00%</b>	<b>9.141.789,08</b>	<b>100%</b>

## Extraconcursal

Até maio/2024 o passivo extraconcursal somou R\$ 12.280.060,86, que é composto, em sua maioria, por outras obrigações (91%) e empréstimos e financiamentos (4%). As movimentações de mútuo, no montante de R\$ 1.033.902,20 não foram consideradas.







## Passivo Extraconcursal



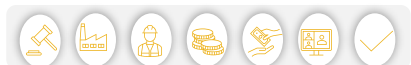
**Outras Obrigações:** compreendem, principalmente, valores de adiantamentos de clientes (R\$ 6,4 milhões) e adiantamentos faturados para entrega futura (R\$ 4,6 milhões). Cabe salientar que, conforme informado pelas empresas, os valores alocados em adiantamentos de clientes não correspondem à realidade. Em dezembro/2023 foram realizados ajustes na rubrica, contudo não foram concluídos, o que deverá ser realizado ainda no segundo semestre do ano, conforme relatado pelas Recuperandas em reunião com esta Administradora Judicial.

**Empréstimos e Financiamentos:** encerrou o período com saldo de R\$ 470 mil, ocorrendo movimentações mensais de captações e amortizações. As Recuperandas informaram que os primeiros empréstimos foram para expansão e crescimento da empresa e os últimos para capital de giro, no entanto, não especificou quais os valores correspondentes a cada finalidade.

**Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias:** contemplam encargos sociais (R\$ 181 mil), provisões de férias e décimo terceiro (R\$ 125,9 mil), pró labore (R\$ 1,2 mil) e salários (R\$ 37,2 mil). As empresas relataram que os salários e FGTS estão em dia, no entanto, os valores de INSS seguem em aberto. Foi encaminhado requerimento de parcelamento junto RFB no dia 10/05/2024 no valor total de R\$ 177.836,64, para parcelamento simplificado em 60 parcelas, o qual possuía o deferimento condicionado ao pagamento da primeira parcela em 13/05, contudo não houve confirmação da empresa sobre tal pagamento, assunto que será retomado em próximo relatório.

**Fornecedores:** o *aging list* não foi enviado, impossibilitando levantar o endividamento extraconcursal. As empresas esclareceram que as compras de módulos e inversores são realizadas a vista, enquanto os demais itens são possíveis realizar em até 05 parcelas.

**Passivo Tributário:** engloba, especialmente, valores de IRRF a recolher (R\$ 65,7 mil) e parcelamentos de PIS/COFINS (R\$ 80,6 mil), os quais se encontram ativos. No período, as Recuperandas disponibilizaram as certidões negativas estadual e municipal da Solsul Ind., com validade para julho/2024 e agosto/2024, respectivamente.





# DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

## REUNIÃO PRESENCIAL SOLSUL DIA 19/06/2024

Em 19.06.2024 foi realizada reunião presencial na sede das Recuperandas, na cidade de Sarandi/RS, para acompanhamento das operações das empresas. Inicialmente foi informado que o primeiro semestre do ano foi dentro do esperado, embora tenham encontrado muitas dificuldades em relação às autorizações de projetos pela companhia de energia elétrica, após o início da Lei da Energia Solar, que determina regras para a produção e taxaço da eletricidade.

A falta de crédito também é um fator que vem prejudicando a operação, pois muitos projetos grandes dependem da liberaço de crédito para que sejam iniciadas as produçoes. Atualmente estão sendo negociados dois projetos grandes, os quais tiveram os créditos negados, mas a empresa está em negociaçoes para adiantamentos dos valores com recursos próprios dos clientes, o que deverá ter um retorno mais preciso até o mês de julho. A expectativa é que o segundo semestre seja melhor, uma situaço já histórica na empresa e que deverá se repetir, superando o mesmo período do ano anterior.

Quanto aos salários, a empresa informa que estão sendo pagos em dia, enquanto dos encargos, apenas o FGTS vem sendo adimplido mensalmente. Os serviços terceirizados também voltaram a serem pagos em dia.

Quanto à contabilidade, as empresas esclarecem que ainda necessitam de ajustes, uma vez que a conciliaço de algumas contas precisa ser realizada de forma mais detalhada.





# DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA



Administrativo



Pavilhão 1



Pavilhão 1 – Estoque de Módulos



Pavilhão 1 - Estoque de Materiais



Pavilhão 2 - Carga e Descarga



Pavilhão 2 - Armaz. de Ferramentas e Outros

Fotos enviadas pela empresa em 20.06.2024



# ANEXOS

1

Demonstrações contábeis de maio/2024 da Solsul

2

Demonstrações contábeis de maio/2024 da LP Participações

# GRUPO SOLSUL

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Nº 5000447-17.2024.8.21.0028

RELATÓRIO INFORMATIVO DE CRÉDITOS EXTRACONCURSAIS

Competência: maio/2024

# ÍNDICE



**Considerações iniciais**



**Endividamento**  
Passivo extraconcursal



**Endividamento**  
Evolução do passivo tributário



## Controle de créditos extraconcursais

Primeiramente, é importante esclarecer que os créditos extraconcursais se referem aos valores que não estão sujeitos ao processo de recuperação judicial, conforme exceção prevista, ou seja:

- i. créditos cujo fato gerador seja posterior ao pedido de recuperação judicial, conforme entendimento do *caput* do art. 49 da LREF;
- ii. crédito de credor titular da posição de proprietário fiduciário de bens móveis ou imóveis, de arrendador mercantil, de proprietário ou promitente vendedor de imóvel cujos respectivos contratos contenham cláusula de irrevogabilidade ou irretratabilidade, por força do disposto no art. 49, § 3º, da LREF, e
- iii. créditos tributários, por força do art. 187 do Código Tributário Nacional.

Desta maneira, este relatório reúne de maneira resumida as informações referentes à evolução do passivo extraconcursal da empresa em processo de recuperação judicial. Tem como objetivo verificar se as obrigações da empresa permaneceram estáveis ou aumentaram desde o pedido de recuperação judicial.

O relatório se baseia nos dados contábeis, financeiros e operacionais fornecidos pelo Grupo Solsul, de acordo com o art. 171 da Lei nº 11.101/2005. No entanto, destaca-se que esses dados não passaram por um exame independente ou procedimento de auditoria, o que impede a garantia de sua precisão e integridade.

Isso evidencia o compromisso da Administração Judicial em acompanhar o desempenho e a evolução da empresa, visando determinar se ela conseguirá atingir o equilíbrio financeiro após o pedido de recuperação judicial, considerando o acúmulo de passivo extraconcursal.





# ENDIVIDAMENTO – PASSIVO EXTRACONCURSAL

## Passivo Extraconcursal



**Outras Obrigações:** compreendem, principalmente, valores de adiantamentos de clientes (R\$ 6,4 milhões) e adiantamentos faturados para entrega futura (R\$ 4,6 milhões). Cabe salientar que, conforme informado pelas empresas, os valores alocados em adiantamentos de clientes não correspondem à realidade. Em dezembro foram realizados ajustes na rubrica, contudo não foram concluídos, o que deverá ser realizado ainda no segundo semestre do ano, conforme relatado pelas Recuperandas em reunião com esta Administradora Judicial.

**Empréstimos e Financiamentos:** encerrou o período com saldo de R\$ 470 mil, ocorrendo movimentações mensais de captações e amortizações. As Recuperandas informaram que os primeiros empréstimos foram para expansão e crescimento da empresa e os últimos para capital de giro, no entanto, não especificou quais os valores correspondentes a cada finalidade.

**Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias:** contemplam encargos sociais (R\$ 181 mil), provisões de férias e décimo terceiro (R\$ 125,9 mil), pró labore (R\$ 1,2 mil) e salários (R\$ 37,2 mil). As empresas relataram que os salários e FGTS estão em dia, no entanto, os valores de INSS seguem em aberto. Foi encaminhado requerimento de parcelamento junto RFB no dia 10/05/2024 no valor total de R\$ 177.836,64, para parcelamento simplificado em 60 parcelas, o qual possuía o deferimento condicionado ao pagamento da primeira parcela em 13/05, contudo não houve confirmação da empresa sobre tal pagamento, assunto que será retomado em próximo relatório.

**Fornecedores:** o *aging list* não foi enviado, impossibilitando levantar o endividamento extraconcursal. As empresas esclareceram que as compras de módulos e inversores são realizadas a vista, enquanto os demais itens são possíveis realizar em até 05 parcelas.

**Passivo Tributário:** engloba, especialmente, valores de IRRF a recolher (R\$ 65,7 mil) e parcelamentos de PIS/COFINS (R\$ 80,6 mil), os quais se encontram ativos. No período, as Recuperandas disponibilizaram as certidões negativas estadual e municipal da Solsul Ind., com validade para julho/2024 e agosto/2024, respectivamente.







# ENDIVIDAMENTO – PASSIVO TRIBUTÁRIO

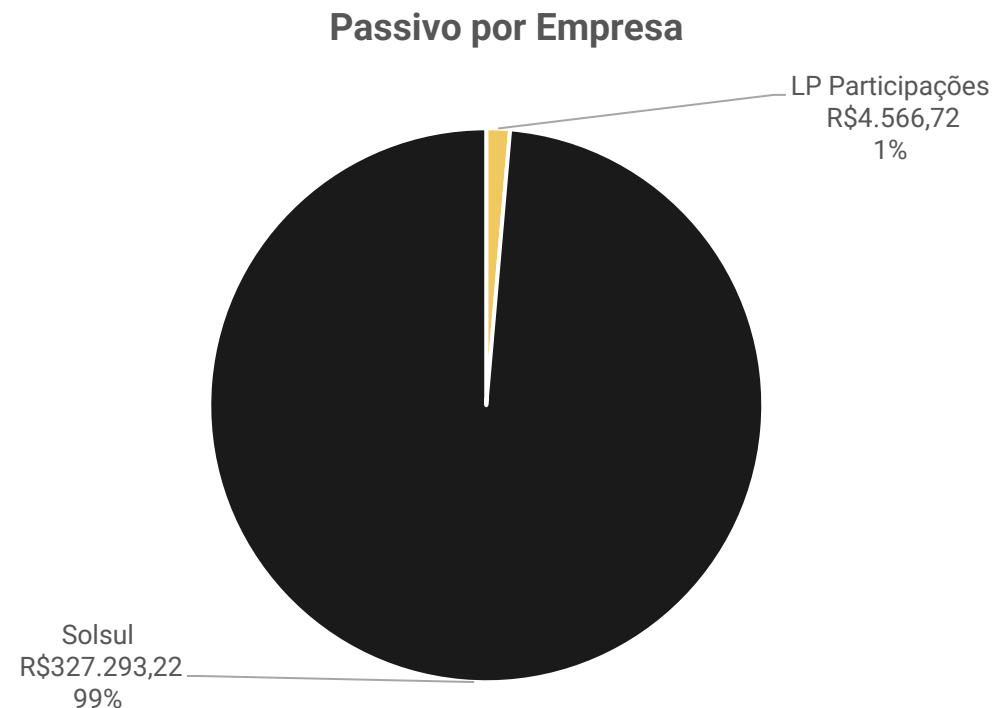
A empresa Solsul disponibilizou as certidões negativas estadual e municipal da Solsul Ind., com validade para julho/2024 e agosto/2024, respectivamente. As empresas encaminharam o requerimento de parcelamento junto RFB no dia 10/05/2024 no valor total de **R\$ 177.836,64**, para parcelamento simplificado em 60 parcelas, o qual possuía o deferimento condicionado ao pagamento da primeira parcela, contudo, não houve confirmação sobre tal pagamento, assunto que será retomado em próximo relatório.

O passivo tributário ao final de maio/2024 das Recuperandas, soma R\$ 331.859,94, sendo o principal saldo INSS de R\$ 177,4 mil e parcelamento de PIS/COFINS no montante de R\$ 80,6 mil. As empresas informam que os pagamentos estão sendo realizados em dia, contudo não é possível atestar a veracidade, devido a falta de informações pormenorizadas, embora solicitadas.

Abaixo, informações detalhadas:

SOLSUL		mai/24	
Descrição		Valor	
FGTS	R\$	3.783,95	
INSS	R\$	177.048,87	
IRRF a Recolher	R\$	65.684,07	
IRRF a recolher - PJ	R\$	97,50	
ISS a Pagar	R\$	68,32	
PIS/COFINS/CSLL Retido	R\$	302,25	
Parcelamento PIS/COFINS	R\$	80.308,26	
	<b>R\$</b>	<b>327.293,22</b>	

LP Participações		mai/24	
Descrição		Valor	
INSS	R\$	437,72	
COFINS a pagar	R\$	1.500,00	
PIS a pagar	R\$	325,00	
IRPJ s/ Receita	R\$	1.440,00	
CSLL s/ Receita	R\$	864,00	
	<b>R\$</b>	<b>4.566,72</b>	



BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
<b>1</b>	<b>1</b>	<b>ATIVO</b>	<b>11.436.316,59D</b>	<b>2.223.203,04</b>	<b>2.556.444,88</b>	<b>11.103.074,75D</b>
<b>2</b>	<b>1.1</b>	<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>10.653.396,89D</b>	<b>2.219.627,71</b>	<b>2.541.896,54</b>	<b>10.331.128,06D</b>
<b>3</b>	<b>1.1.01</b>	<b>DISPONIBILIDADE</b>	<b>1.072.419,19D</b>	<b>1.318.399,20</b>	<b>1.343.129,09</b>	<b>1.047.689,30D</b>
<b>4</b>	<b>1.1.01.01</b>	<b>CAIXA GERAL</b>	<b>17.338,88D</b>	<b>30.015,78</b>	<b>15.930,12</b>	<b>31.424,54D</b>
10101	1.1.01.01.0001	CAIXA	17.338,88D	30.015,78	15.930,12	31.424,54D
<b>6</b>	<b>1.1.01.02</b>	<b>BANCOS CONTA MOVIMENTO</b>	<b>216,16D</b>	<b>1.030.119,25</b>	<b>1.030.217,12</b>	<b>118,29D</b>
10201	1.1.01.02.0001	BANCO DO BRASIL - C/C	0,00	802.623,27	802.623,27	0,00
10202	1.1.01.02.0002	CAIXA E. FEDERAL - C/C	216,16D	0,00	97,87	118,29D
10204	1.1.01.02.0004	VISA - C/C	0,00	66.052,65	66.052,65	0,00
10208	1.1.01.02.0008	BANCO BANRISUL S/A - C/C	0,00	146.438,74	146.438,74	0,00
10209	1.1.01.02.0009	BANCO SICREDI S/A C/C	0,00	15.000,01	15.000,01	0,00
10210	1.1.01.02.0010	BANCO UNICRED	0,00	4,58	4,58	0,00
<b>8</b>	<b>1.1.01.03</b>	<b>APLICAÇÕES FINANCEIRAS</b>	<b>1.054.864,15D</b>	<b>258.264,17</b>	<b>296.981,85</b>	<b>1.016.146,47D</b>
10306	1.1.01.03.0006	BANCO DO BRASIL - APLICAÇÕES FINANCEIRAS	478.474,12D	258.264,17	296.981,85	439.756,44D
10311	1.1.01.03.0011	BANCO UNICRED APLICAÇÃO	576.390,03D	0,00	0,00	576.390,03D
<b>5</b>	<b>1.1.02</b>	<b>RECEBIVEIS A CURTO PRAZO</b>	<b>6.146.374,51D</b>	<b>696.736,35</b>	<b>819.148,48</b>	<b>6.023.962,38D</b>
<b>15</b>	<b>1.1.02.01</b>	<b>CLIENTES E OUTROS CRÉDITOS</b>	<b>3.638.511,36D</b>	<b>440.380,91</b>	<b>655.425,96</b>	<b>3.423.466,31D</b>
80001	1.1.02.01.0001	DUPLICATAS A RECEBER	3.638.511,36D	440.380,91	655.425,96	3.423.466,31D
<b>25</b>	<b>1.1.02.07</b>	<b>ADIANTAMENTOS A FUNCIONÁRIOS</b>	<b>2.980,69D</b>	<b>384,16</b>	<b>3.483,56</b>	<b>118,71C</b>
12701	1.1.02.07.0001	ADIANTAMENTO DE SALÁRIOS	0,00	384,16	384,16	0,00
12702	1.1.02.07.0002	ADIANTAMENTO DE FÉRIAS	2.980,69D	0,00	3.099,40	118,71C
<b>27</b>	<b>1.1.02.08</b>	<b>ADIANTAMENTO DE FORNECEDORES</b>	<b>733.029,43D</b>	<b>214.675,11</b>	<b>105.674,96</b>	<b>842.029,58D</b>
12801	1.1.02.08.0001	ADIANTAMENTO DE FORNECEDOR	733.029,43D	214.315,21	105.315,06	842.029,58D
12802	1.1.02.08.0002	ADIANTAMENTO P/SIMPLES FATURAMENTO	0,00	359,90	359,90	0,00
<b>29</b>	<b>1.1.02.09</b>	<b>IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A REC/COMPENSAR</b>	<b>737.950,83D</b>	<b>41.296,17</b>	<b>54.564,00</b>	<b>724.683,00D</b>
12901	1.1.02.09.0001	COFINS A RECUPERAR/COMPENSAR	43.258,77D	22.960,36	43.954,79	22.264,34D
12902	1.1.02.09.0002	PIS A RECUPERAR/COMPENSAR	9.390,43D	4.984,82	9.542,82	4.832,43D
12903	1.1.02.09.0003	ICMS A RECUPERAR	286.686,71D	12.919,26	1.043,04	298.562,93D
12904	1.1.02.09.0004	IPI A RECUPERAR/COMPENSAR	293.703,40D	431,73	0,00	294.135,13D
12906	1.1.02.09.0006	IRPJ A RECUPERAR/COMPENSAR	42.760,05D	0,00	0,00	42.760,05D
12907	1.1.02.09.0007	CSLL A RECUPERAR/COMPENSAR	15.257,61D	0,00	0,00	15.257,61D
12910	1.1.02.09.0010	PIS S/ESTOQUE DE ABERTURA A COMPENSAR	11.319,61D	0,00	0,00	11.319,61D
12911	1.1.02.09.0011	COFINS S/ESTOQUE DE ABERTURA A COMPENSAR	17.414,76D	0,00	0,00	17.414,76D
12912	1.1.02.09.0012	IRRF S/APLICAÇÕES FINANCEIRAS A RECUPERAR	17.349,74D	0,00	0,00	17.349,74D
12915	1.1.02.09.0015	ICMS S/ATIVO IMOBILIZADO A RECUPERAR	809,74D	0,00	23,35	786,39D
12926	1.1.02.09.0026	COFINS RESTITUIR/COMPENSAR - PAGAMENTO INDEVIDO C	0,01D	0,00	0,00	0,01D
<b>45</b>	<b>1.1.02.14</b>	<b>OUTRAS CONTAS A RECEBER</b>	<b>1.033.902,20D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.033.902,20D</b>
12142	1.1.02.14.0002	EMPRÉSTIMOS A TERCEIROS LP PARTICIPAÇÕES	1.033.902,20D	0,00	0,00	1.033.902,20D
<b>42</b>	<b>1.1.03</b>	<b>ESTOQUES</b>	<b>3.433.993,31D</b>	<b>204.492,16</b>	<b>379.415,67</b>	<b>3.259.069,80D</b>
<b>43</b>	<b>1.1.03.01</b>	<b>ESTOQUES DE MERCADORIAS, INSUMOS E PRODUTOS</b>	<b>3.433.993,31D</b>	<b>204.492,16</b>	<b>379.415,67</b>	<b>3.259.069,80D</b>
13101	1.1.03.01.0001	MERCADORIA P/REVENDA	1.102.468,18D	834,46	230.141,34	873.161,30D
13102	1.1.03.01.0002	MATÉRIA PRIMA	2.331.525,13D	203.657,70	149.274,33	2.385.908,50D
<b>62</b>	<b>1.1.04</b>	<b>DESPESAS DO EXERCÍCIO SEGUINTE</b>	<b>609,88D</b>	<b>0,00</b>	<b>203,30</b>	<b>406,58D</b>
<b>63</b>	<b>1.1.04.01</b>	<b>SEGUROS A APROPRIAR</b>	<b>609,88D</b>	<b>0,00</b>	<b>203,30</b>	<b>406,58D</b>
14102	1.1.04.01.0002	SEGURO A APROPRIAR PROPOSTA 783645366	609,88D	0,00	203,30	406,58D
<b>67</b>	<b>1.2</b>	<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>782.919,70D</b>	<b>3.575,33</b>	<b>14.548,34</b>	<b>771.946,69D</b>
<b>75</b>	<b>1.2.02</b>	<b>INVESTIMENTOS</b>	<b>8.201,18D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.201,18D</b>
<b>76</b>	<b>1.2.02.01</b>	<b>PARTICIPAÇÕES SOCIETÁRIAS</b>	<b>8.201,18D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.201,18D</b>
11001	1.2.02.01.0001	AÇÕES, QUOTAS, E OUTRAS PARTICIPAÇÕES	8.201,18D	0,00	0,00	8.201,18D
<b>80</b>	<b>1.2.03</b>	<b>IMOBILIZADO</b>	<b>774.718,52D</b>	<b>3.575,33</b>	<b>14.548,34</b>	<b>763.745,51D</b>
<b>81</b>	<b>1.2.03.01</b>	<b>VEÍCULOS</b>	<b>646.397,32D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>646.397,32D</b>
12311	1.2.03.01.0001	VEÍCULOS	646.397,32D	0,00	0,00	646.397,32D
<b>85</b>	<b>1.2.03.03</b>	<b>INFOMÁTICA</b>	<b>94.739,70D</b>	<b>1.529,00</b>	<b>0,00</b>	<b>96.268,70D</b>
12313	1.2.03.03.0001	EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA	94.739,70D	1.529,00	0,00	96.268,70D
<b>91</b>	<b>1.2.03.06</b>	<b>MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS</b>	<b>151.949,61D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>151.949,61D</b>
12316	1.2.03.06.0001	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	151.949,61D	0,00	0,00	151.949,61D
<b>93</b>	<b>1.2.03.07</b>	<b>MÓVEIS E UTENSÍLIOS</b>	<b>104.120,90D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>104.120,90D</b>
12317	1.2.03.07.0001	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	104.120,90D	0,00	0,00	104.120,90D
<b>97</b>	<b>1.2.03.09</b>	<b>EQUIPAMENTOS INDUSTRIAIS</b>	<b>4.400,00D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.400,00D</b>
12319	1.2.03.09.0001	EQUIPAMENTOS INDUSTRIAIS	4.400,00D	0,00	0,00	4.400,00D
<b>105</b>	<b>1.2.03.16</b>	<b>CONSORCIOS</b>	<b>42.115,00D</b>	<b>2.046,33</b>	<b>0,00</b>	<b>44.161,33D</b>
13360	1.2.03.16.0001	CONSORCIOS	42.115,00D	2.046,33	0,00	44.161,33D
<b>103</b>	<b>1.2.03.99</b>	<b>(-) DEPRECIACÃO E AMORTIZACÃO ACUMULADA</b>	<b>269.004,01C</b>	<b>0,00</b>	<b>14.548,34</b>	<b>283.552,35C</b>
11201	1.2.03.99.0001	(-) DEPRECIACÃO DE VEÍCULOS	173.398,16C	0,00	10.773,29	184.171,45C
11203	1.2.03.99.0003	(-) DEPRECIACÃO DE EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA	43.117,56C	0,00	1.604,47	44.722,03C
11206	1.2.03.99.0006	(-) DEPRECIACÃO DE MÁQ. EQUIPAMENTOS	28.193,53C	0,00	1.302,91	29.496,44C



BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
90573	2.1.02.01.0001	PAGINI INDUSTRIA DE BROCAS E PERFURATRIZES LTDA	14.000,00C	0,00	0,00	14.000,00C
90249	2.1.02.01.0001	PATRIMONIUM CONTABILIDADE E CONSULTORIA EMPRESARIAL	3.034,95C	3.318,42	3.034,95	2.751,48C
90633	2.1.02.01.0001	PLUXEE BENEFICIOS BRASIL S.A.	0,00	357,83	357,83	0,00
90415	2.1.02.01.0001	RAZAOINFO INTERNET LTDA	0,00	109,00	109,02	0,02C
90577	2.1.02.01.0001	RCA COMERCIO E RENOVADORA DE PNEUS	533,34C	0,00	0,00	533,34C
90654	2.1.02.01.0001	RESTAURANTE E POUSSADA RITTER LTDA	0,00	252,00	252,00	0,00
90572	2.1.02.01.0001	RODRIGO LUIZ WAGNER	2.049,40C	1.024,70	0,00	1.024,70C
90671	2.1.02.01.0001	SOPRANO INDUSTRIA ELETROMETALURGICA LTDA	0,00	0,00	2.428,26	2.428,26C
90394	2.1.02.01.0001	SS INDUSTRIA METALURGICA DE TELAS LTDA	1.659,18C	0,00	0,00	1.659,18C
90666	2.1.02.01.0001	TECIDOS E ARMARINHOS MIGUEL BARTOLOMEU S/A	0,00	0,00	914,70	914,70C
90674	2.1.02.01.0001	TECNOPAR TECNOLOGIA EM AUTOMACOES LTDA	0,00	1.529,00	1.529,00	0,00
90570	2.1.02.01.0001	TIGRE PECAS AUTOMOTIVAS (MATRIZ)	0,00	70,00	70,00	0,00
90558	2.1.02.01.0001	TORNEARIA INDUSTRIAL CANOVA LTDA	811,33C	811,33	0,00	0,00
90507	2.1.02.01.0001	TW TRANSPORTES E LOGISTICA LTDA	214,91C	214,91	0,00	0,00
90434	2.1.02.01.0001	UNILAB - ANALISES CLINICAS LTDA	0,00	60,00	60,00	0,00
90254	2.1.02.01.0001	VANDERLEI JOSE GIRARDI ME	0,00	120,00	120,00	0,00
90474	2.1.02.01.0001	VANDERLEI ORLANDI & CIA LTDA	0,00	405,50	405,50	0,00
90515	2.1.02.01.0001	VENTO NORTE COMERCIO DE MATERIAS DE CONSTRUCAO	1.139,98C	0,00	0,00	1.139,98C
90002	2.1.02.01.0002	AUTO ABAST PAPAGAIO LTDA (CENTRO)	0,00	0,00	58,00	58,00C
90005	2.1.02.01.0005	COLLINAS COMERCIO DE COMBUSTEIS LTDA	0,00	1.797,75	1.797,75	0,00
90009	2.1.02.01.0009	ANGELA MARIA CARNEIRO ME	388,45C	388,45	0,00	0,00
90027	2.1.02.01.0027	MP POSTOS E LOGISTICA LTDA SARANDI	0,00	1.974,91	1.974,91	0,00
90031	2.1.02.01.0031	EXPRESSO SAO MIGUEL LTDA - RIO DO SUL	0,00	0,00	50,42	50,42C
90034	2.1.02.01.0034	EXPRESSO SAO MIGUEL LTDA	0,00	0,00	167,00	167,00C
90035	2.1.02.01.0035	TW TRANSPORTES E LOGISTICA LTDA	0,00	0,00	150,57	150,57C
90045	2.1.02.01.0045	Jandir Jose Binotto e Filho Ltda	9.255,70C	5.675,00	0,00	3.580,70C
90055	2.1.02.01.0055	CEREAIS SIGNOR LTDA	2.166,90C	0,00	1.338,15	3.505,05C
90068	2.1.02.01.0068	SOLUTION SAT RASTREADORES LTDA	0,00	460,00	460,00	0,00
90073	2.1.02.01.0073	STIVER MOCELLIN DE SOUZA 93065744015	0,00	2.374,00	2.374,00	0,00
90075	2.1.02.01.0075	MARCIEL HENRIQUE FUCHS 94062684004	0,00	9.908,90	9.908,90	0,00
90078	2.1.02.01.0078	CARINA ANDREIA RIZZI 00393360008	0,00	5.509,00	5.509,00	0,00
90088	2.1.02.01.0088	ROQUE DE COUTO & CIA LTDA	0,00	1.140,00	1.140,00	0,00
90090	2.1.02.01.0090	SOLARZ TECNOLOGIA LTDA	2.380,00C	800,00	0,00	1.580,00C
90091	2.1.02.01.0091	MARTINAZZO & FIORI LTDA	0,00	260,00	260,00	0,00
90094	2.1.02.01.0094	JOYA DIGITAL MARKETING LTDA	5.000,00C	0,00	0,00	5.000,00C
90098	2.1.02.01.0098	MARINA RENTAL LTDA	87.291,12C	0,00	0,00	87.291,12C
90102	2.1.02.01.0102	OMIEXPERIENCE S.A.	0,00	2.669,00	2.669,00	0,00
90104	2.1.02.01.0104	SIGNOMAR - COMERCIO DE BEBIDAS LTDA.	0,00	1.562,00	1.562,00	0,00
90107	2.1.02.01.0107	JOSUE MOSCOPE	1.073,50C	705,50	0,00	368,00C
90108	2.1.02.01.0108	TRANSPORTES WALDEMAR LTDA- GUAIBA	0,00	0,00	490,91	490,91C
90110	2.1.02.01.0110	P.S. COMERCIO DE EXTINTORES LTDA	0,00	0,00	325,00	325,00C
90140	2.1.02.01.0140	PROAUTO ELECTRIC LTDA	6.020,50C	0,00	0,00	6.020,50C
90141	2.1.02.01.0141	ALDO COMPONENTES ELETRONICOS LTDA.	173.120,94C	0,00	0,00	173.120,94C
90144	2.1.02.01.0144	HOTEL MAGIA DO MAR	0,00	200,00	200,00	0,00
90181	2.1.02.01.0181	COLOMBO E FINATTO COMERCIO DE PNEUS E ACESSORIOS	3.034,59C	2.491,26	1.725,00	2.268,33C
90183	2.1.02.01.0183	JOELSON CHIOSSI & CIA LTDA	1.242,00C	532,00	0,00	710,00C
90186	2.1.02.01.0186	V S COMERCIO E SERVICOS DE INFORMATICA LTDA	207,00C	617,00	410,00	0,00
90202	2.1.02.01.0202	CONDUSVALE DIST DE MATERIAL ELETRICO LTDA	55.250,43C	0,00	1.383,97	56.634,40C
90209	2.1.02.01.0209	RIBEIRO SOLAR	422.024,06C	0,00	0,00	422.024,06C
90213	2.1.02.01.0213	PIPEMAIS SERVICOS EM TECNOLOGIA LTDA	188,21C	188,21	188,21	188,21C
90226	2.1.02.01.0226	SUPER LIMPO DISTRIBUIDORA LTDA	254,00C	428,90	174,90	0,00
90227	2.1.02.01.0227	CASA MERLIN COM. DE MAT. DE CONST. LTDA	6.816,25C	276,50	0,00	6.539,75C
90234	2.1.02.01.0234	TAF INDUSTRIA DE PLASTICOS LTDA	3.533,20C	0,00	0,00	3.533,20C
90236	2.1.02.01.0236	MULTI CAIXAS INDUSTRIA E COMERCIO LTDA	0,00	2.041,41	2.041,41	0,00
90243	2.1.02.01.0243	FERNANDO POSTES E INSTALACOES ELETRICAS LTDA	0,00	0,00	8.800,00	8.800,00C
<b>144</b>	<b>2.1.03</b>	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS</b>	<b>300.161,52C</b>	<b>101.999,30</b>	<b>145.893,47</b>	<b>344.055,69C</b>
<b>145</b>	<b>2.1.03.01</b>	<b>VERBAS TRABALHISTAS A PAGAR</b>	<b>35.195,47C</b>	<b>45.824,24</b>	<b>47.914,59</b>	<b>37.285,82C</b>
23101	2.1.03.01.0001	SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	35.195,47C	45.824,24	47.914,59	37.285,82C
<b>151</b>	<b>2.1.03.02</b>	<b>PROVISÕES TRABALHISTAS</b>	<b>111.814,02C</b>	<b>4.984,76</b>	<b>19.107,79</b>	<b>125.937,05C</b>
23201	2.1.03.02.0001	PROVISÃO DE FÉRIAS	55.187,14C	3.755,13	8.979,36	60.411,37C
23202	2.1.03.02.0002	PROVISÃO DE INSS S/FÉRIAS	25.391,94C	938,59	2.403,91	26.857,26C
23203	2.1.03.02.0003	PROVISÃO DE FGTS S/FÉRIAS	6.699,54C	291,04	717,61	7.126,11C
23204	2.1.03.02.0004	PROVISÃO DE 13º SALÁRIO	18.200,50C	0,00	5.197,97	23.398,47C
23205	2.1.03.02.0005	PROVISÃO DE INSS S/13º SALÁRIO	4.877,70C	0,00	1.393,12	6.270,82C
23206	2.1.03.02.0006	PROVISÃO DE FGTS S/13º SALÁRIO	1.457,20C	0,00	415,82	1.873,02C
<b>160</b>	<b>2.1.03.04</b>	<b>RETIRADA DE PRÓ-LABORE</b>	<b>0,00</b>	<b>45.324,00</b>	<b>45.324,00</b>	<b>0,00</b>
23401	2.1.03.04.0001	PRÓ-LABORE A RETIRAR	0,00	45.324,00	45.324,00	0,00
<b>162</b>	<b>2.1.03.05</b>	<b>ENCARGOS SOCIAIS E CONTRIBUIÇÕES A PAGAR</b>	<b>153.152,03C</b>	<b>5.866,30</b>	<b>33.547,09</b>	<b>180.832,82C</b>
23502	2.1.03.05.0002	FGTS A PAGAR	3.890,14C	3.894,90	3.788,71	3.783,95C
23503	2.1.03.05.0003	INSS A RECOLHER	147.639,83C	0,00	29.409,04	177.048,87C
23506	2.1.03.05.0006	CONTRIBUIÇÃO ASSISTENCIAL A RECOLHER	1.622,06C	1.971,40	349,34	0,00
<b>166</b>	<b>2.1.04</b>	<b>OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS</b>	<b>57.136,28C</b>	<b>54.638,70</b>	<b>63.971,68</b>	<b>66.469,26C</b>
<b>167</b>	<b>2.1.04.01</b>	<b>IMPOSTOS RETIDOS A RECOLHER</b>	<b>57.106,03C</b>	<b>67,80</b>	<b>9.362,71</b>	<b>66.400,94C</b>
21402	2.1.04.01.0002	IRRF A RECOLHER - PESSOA FÍSICA	56.879,67C	0,00	8.804,40	65.684,07C
21403	2.1.04.01.0003	IRRF A RECOLHER - PESSOA JURÍDICA	0,00	0,00	97,50	97,50C
21404	2.1.04.01.0004	ISS RETIDO A RECOLHER	67,80C	67,80	0,00	0,00
21405	2.1.04.01.0005	PIS/COFINS/CSLL RETIDO A RECOLHER	0,00	0,00	302,25	302,25C
21406	2.1.04.01.0006	IRRF S/ALUGUEL	158,56C	0,00	158,56	317,12C

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
<b>176</b>	<b>2.1.04.03</b>	<b>IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES FISCAIS</b>	<b>30,25C</b>	<b>54.570,90</b>	<b>54.608,97</b>	<b>68,32C</b>
24301	2.1.04.03.0001	COFINS A PAGAR	0,00	43.954,79	43.954,79	0,00
24302	2.1.04.03.0002	PIS A PAGAR	0,00	9.542,82	9.542,82	0,00
24303	2.1.04.03.0003	ICMS A PAGAR	0,00	1.043,04	1.043,04	0,00
24305	2.1.04.03.0005	ISS A PAGAR	30,25C	30,25	68,32	68,32C
<b>182</b>	<b>2.1.05</b>	<b>PARCELAMENTO A CURTO PRAZO</b>	<b>85.573,20C</b>	<b>5.264,94</b>	<b>0,00</b>	<b>80.308,26C</b>
<b>183</b>	<b>2.1.05.01</b>	<b>PARCELAMENTOS TRIBUTÁRIOS</b>	<b>85.573,20C</b>	<b>5.264,94</b>	<b>0,00</b>	<b>80.308,26C</b>
25101	2.1.05.01.0001	PARCELAMENTO DE PIS/COFINS	85.573,20C	5.264,94	0,00	80.308,26C
<b>192</b>	<b>2.1.06</b>	<b>OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR</b>	<b>11.396.690,05C</b>	<b>829.072,86</b>	<b>557.888,76</b>	<b>11.125.505,95C</b>
<b>193</b>	<b>2.1.06.01</b>	<b>CONTAS DE CONSUMO</b>	<b>0,00</b>	<b>132,46</b>	<b>132,46</b>	<b>0,00</b>
26101	2.1.06.01.0001	CONSUMO DE ENERGIA ELÉTRICA A PAGAR	0,00	132,46	132,46	0,00
<b>195</b>	<b>2.1.06.02</b>	<b>OUTRAS CONTAS A PAGAR</b>	<b>406,57C</b>	<b>14.297,30</b>	<b>14.297,30</b>	<b>406,57C</b>
26201	2.1.06.02.0001	ALUGUÉIS A PAGAR	0,00	4.297,30	4.297,30	0,00
26202	2.1.06.02.0002	SEGUROS A PAGAR	406,57C	0,00	0,00	406,57C
26203	2.1.06.02.0003	ALUGUEIS LP PARTICIPACOES LTDA	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00
<b>198</b>	<b>2.1.06.03</b>	<b>ADIANTAMENTO DE CLIENTES</b>	<b>11.396.283,48C</b>	<b>814.643,10</b>	<b>543.459,00</b>	<b>11.125.099,38C</b>
26301	2.1.06.03.0001	ADIANTAMENTO DE CLIENTES	6.038.220,98C	0,00	393.200,00	6.431.420,98C
26302	2.1.06.03.0002	SIMPLES FATURAMENTO P/ENTREGA FUTURA	5.358.062,50C	814.643,10	150.259,00	4.693.678,40C
<b>200</b>	<b>2.2</b>	<b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>2.706.098,91C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.706.098,91C</b>
<b>201</b>	<b>2.2.01</b>	<b>EXÍGIVEL A LONGO PRAZO</b>	<b>2.706.098,91C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.706.098,91C</b>
<b>202</b>	<b>2.2.01.01</b>	<b>FINANCIAMENTOS E EMPRÉSTIMOS A LONGO PRAZO</b>	<b>2.706.098,91C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.706.098,91C</b>
22102	2.2.01.01.0002	EMPRESTIMO UNICRED 2021060601	452.247,18C	0,00	0,00	452.247,18C
22103	2.2.01.01.0003	EMPRESTIMO UNICRED 2021060650	563.880,84C	0,00	0,00	563.880,84C
22107	2.2.01.01.0007	BANCO BANRISUL 22000696/001	121.465,79C	0,00	0,00	121.465,79C
22108	2.2.01.01.0008	BANCO SICREDI - CONTRATO 53678079	35.615,02C	0,00	0,00	35.615,02C
22109	2.2.01.01.0009	CAIXA E. FEDERAL - EMPRESTIMO CONTRATO 2031178	100.000,00C	0,00	0,00	100.000,00C
22110	2.2.01.01.0010	BANRISUL - Contrato 22014535/001	192.592,56C	0,00	0,00	192.592,56C
22111	2.2.01.01.0011	AYMORÉ CREDITO CONTRATO AYME00584574401	72.395,83C	0,00	0,00	72.395,83C
22112	2.2.01.01.0012	SICREDI 010230153/38068101	1.167.901,69C	0,00	0,00	1.167.901,69C
<b>229</b>	<b>2.4</b>	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>8.462.032,58D</b>	<b>218.461,24</b>	<b>218.461,24</b>	<b>8.462.032,58D</b>
<b>230</b>	<b>2.4.01</b>	<b>CAPITAL SOCIAL</b>	<b>200.000,00C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>200.000,00C</b>
<b>231</b>	<b>2.4.01.01</b>	<b>CAPITAL SOCIAL REALIZADO</b>	<b>200.000,00C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>200.000,00C</b>
24111	2.4.01.01.0001	CAPITAL SOCIAL REALIZADO	200.000,00C	0,00	0,00	200.000,00C
<b>233</b>	<b>2.4.02</b>	<b>RESERVAS DE CAPITAL, AJUSTES, RESULTADOS</b>	<b>8.662.032,58D</b>	<b>218.461,24</b>	<b>218.461,24</b>	<b>8.662.032,58D</b>
<b>236</b>	<b>2.4.02.01</b>	<b>RESERVAS DE CAPITAL</b>	<b>3.578.799,70C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.578.799,70C</b>
24122	2.4.02.01.0001	RESERVA DE INCENTIVOS FISCAIS	3.578.799,70C	0,00	0,00	3.578.799,70C
<b>244</b>	<b>2.4.02.04</b>	<b>LUCROS/PREJUÍZOS ACUMULADOS</b>	<b>12.258.683,95D</b>	<b>218.461,24</b>	<b>0,00</b>	<b>12.477.145,19D</b>
24242	2.4.02.04.0002	PREJUÍZOS ACUMULADOS	6.411.139,93D	218.461,24	0,00	6.629.601,17D
24244	2.4.02.04.0004	AJUSTES CREDORES EXERCÍCIOS ANTERIORES	5.842.044,02D	0,00	0,00	5.842.044,02D
24245	2.4.02.04.0005	(-) AJUSTES DEVEDORES EXERCÍCIOS ANTERIORES	5.500,00D	0,00	0,00	5.500,00D
<b>248</b>	<b>2.4.02.05</b>	<b>RESULTADO DO EXERCÍCIO</b>	<b>17.851,67C</b>	<b>0,00</b>	<b>218.461,24</b>	<b>236.312,91C</b>
24251	2.4.02.05.0001	RESULTADO DO EXERCÍCIO	17.851,67C	0,00	0,00	17.851,67C
24253	2.4.02.05.0003	PREJUÍZO NO EXERCÍCIO	0,00	0,00	218.461,24	218.461,24C
<b>250</b>	<b>3</b>	<b>CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS</b>	<b>0,00</b>	<b>743.583,98</b>	<b>1.550,47</b>	<b>742.033,51D</b>
<b>251</b>	<b>3.1</b>	<b>CUSTOS</b>	<b>0,00</b>	<b>307.280,66</b>	<b>1.541,08</b>	<b>305.739,58D</b>
<b>252</b>	<b>3.1.01</b>	<b>CUSTOS DAS MERCADORIAS REVENDIDAS</b>	<b>0,00</b>	<b>305.490,73</b>	<b>926,66</b>	<b>304.564,07D</b>
<b>253</b>	<b>3.1.01.01</b>	<b>CUSTOS DAS MERCADORIAS REVENDIDAS</b>	<b>0,00</b>	<b>45,00</b>	<b>0,00</b>	<b>45,00D</b>
31101	3.1.01.01.0001	CUSTOS DAS MERCADORIAS REVENDIDAS	0,00	45,00	0,00	45,00D
<b>256</b>	<b>3.1.02.01</b>	<b>CUSTOS DAS MATÉRIAS PRIMAS</b>	<b>0,00</b>	<b>148.842,60</b>	<b>0,00</b>	<b>148.842,60D</b>
31211	3.1.02.01.0001	CUSTOS DA MATÉRIA PRIMA APLICADA EM PRODUÇÃO	0,00	148.842,60	0,00	148.842,60D
<b>260</b>	<b>3.1.02.03</b>	<b>CUSTO DA M. O. DIRETA NA FABRICAÇÃO</b>	<b>0,00</b>	<b>45.972,34</b>	<b>0,00</b>	<b>45.972,34D</b>
32301	3.1.02.03.0001	SALÁRIOS E ORDENADOS - PRODUÇÃO	0,00	34.049,38	0,00	34.049,38D
32306	3.1.02.03.0006	INSS EMPRESA - PRODUÇÃO	0,00	9.190,44	0,00	9.190,44D
32307	3.1.02.03.0007	FGTS - PRODUÇÃO	0,00	2.732,52	0,00	2.732,52D
<b>283</b>	<b>3.1.02.04</b>	<b>GASTOS GERAIS NA FABRICAÇÃO</b>	<b>0,00</b>	<b>110.630,79</b>	<b>926,66</b>	<b>109.704,13D</b>
32401	3.1.02.04.0001	ÁGUA E ESGOTO - PRODUÇÃO	0,00	92,17	0,00	92,17D
32402	3.1.02.04.0002	ALUGUEL - PRODUÇÃO	0,00	7.549,41	158,56	7.390,85D
32409	3.1.02.04.0009	DEPRECIações E AMORTIZAÇÕES - PRODUÇÃO	0,00	14.548,34	768,10	13.780,24D
32411	3.1.02.04.0011	ENERGIA ELÉTRICA - PRODUÇÃO	0,00	765,08	0,00	765,08D
32415	3.1.02.04.0015	MANUTENÇÃO DE EQUIPAMENTOS - PRODUÇÃO	0,00	136,00	0,00	136,00D
32417	3.1.02.04.0017	MATERIAL DE CONSUMO - PRODUÇÃO	0,00	66,75	0,00	66,75D
32419	3.1.02.04.0019	SEGUROS - PRODUÇÃO	0,00	922,25	0,00	922,25D
32420	3.1.02.04.0020	SERVIÇOS PRESTADOS TERCEIROS PJ - PRODUÇÃO	0,00	85.950,79	0,00	85.950,79D
32421	3.1.02.04.0021	SERVIÇOS PRESTADOS P/TERCEIROS PF - PRODUÇÃO	0,00	600,00	0,00	600,00D
<b>598</b>	<b>3.1.03</b>	<b>CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS</b>	<b>0,00</b>	<b>1.789,93</b>	<b>614,42</b>	<b>1.175,51D</b>
<b>599</b>	<b>3.1.03.01</b>	<b>CUSTOS DE M. O S/SERVIÇOS PRESTADOS</b>	<b>0,00</b>	<b>819,23</b>	<b>614,42</b>	<b>204,81D</b>
33101	3.1.03.01.0001	SALÁRIOS E ORDENADOS - SERVIÇOS	0,00	819,23	614,42	204,81D
<b>90647</b>	<b>3.1.03.02</b>	<b>GASTOS DOS SERVIÇOS</b>	<b>0,00</b>	<b>970,70</b>	<b>0,00</b>	<b>970,70D</b>
33216	3.1.03.02.0016	MANUTENÇÃO DE VEÍCULOS - SERVIÇOS	0,00	285,00	0,00	285,00D

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
33217	3.1.03.02.0017	MATERIAL P/USO E CONSUMO - SERVIÇOS	0,00	94,50	0,00	94,50D
33223	3.1.03.02.0023	VIAGENS E ESTADIAS - SERVIÇOS	0,00	591,20	0,00	591,20D
<b>314</b>	<b>3.2</b>	<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>0,00</b>	<b>436.303,32</b>	<b>9,39</b>	<b>436.293,93D</b>
<b>315</b>	<b>3.2.01</b>	<b>DESPESAS COMERCIAIS</b>	<b>0,00</b>	<b>254.604,50</b>	<b>0,00</b>	<b>254.604,50D</b>
<b>343</b>	<b>3.2.01.03</b>	<b>DESPESAS GERAIS COMERCIAIS</b>	<b>0,00</b>	<b>254.604,50</b>	<b>0,00</b>	<b>254.604,50D</b>
32002	3.2.01.03.0002	ALUGUEL - COMÉRCIO	0,00	6.130,00	0,00	6.130,00D
32005	3.2.01.03.0005	BRINDES E DOAÇÕES - COMÉRCIO	0,00	190.000,00	0,00	190.000,00D
32006	3.2.01.03.0006	COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES - COMÉRCIO	0,00	19.484,84	0,00	19.484,84D
32017	3.2.01.03.0017	MATERIAL DE USO E CONSUMO - COMÉRCIO	0,00	20.521,21	0,00	20.521,21D
32019	3.2.01.03.0019	SEGUROS - COMÉRCIO	0,00	2.729,13	0,00	2.729,13D
32022	3.2.01.03.0022	TELEFONE - COMÉRCIO	0,00	146,21	0,00	146,21D
32037	3.2.01.03.0037	SEGUROS DE VEÍCULOS - COMÉRCIO	0,00	2.288,14	0,00	2.288,14D
32039	3.2.01.03.0039	PEDÁGIOS - COMÉRCIO	0,00	94,00	0,00	94,00D
32042	3.2.01.03.0042	ALUGUEL LP PARTICIPAÇÕES	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00D
32045	3.2.01.03.0045	LANCHES E REFEIÇÕES / INSTALADORES - COMÉRCIO	0,00	3.210,97	0,00	3.210,97D
<b>380</b>	<b>3.2.02</b>	<b>DESPESAS ADMINISTRATIVAS</b>	<b>0,00</b>	<b>114.503,08</b>	<b>9,39</b>	<b>114.493,69D</b>
<b>381</b>	<b>3.2.02.01</b>	<b>DESPESAS TRABALHISTAS</b>	<b>0,00</b>	<b>79.968,46</b>	<b>9,39</b>	<b>79.959,07D</b>
31001	3.2.02.01.0001	SALÁRIOS E ORDENADOS - ADMINISTRAÇÃO	0,00	9.300,24	0,00	9.300,24D
31003	3.2.02.01.0003	FÉRIAS - ADMINISTRAÇÃO	0,00	8.979,36	9,39	8.969,97D
31004	3.2.02.01.0004	13º SALÁRIO - ADMINISTRAÇÃO	0,00	5.197,97	0,00	5.197,97D
31006	3.2.02.01.0006	PLANO DE SAÚDE - ADMINISTRAÇÃO	0,00	2.102,09	0,00	2.102,09D
31008	3.2.02.01.0008	PRÓ-LABORE - ADMINISTRAÇÃO	0,00	54.388,80	0,00	54.388,80D
<b>403</b>	<b>3.2.02.02</b>	<b>ENCARGOS SOCIAIS - ADMINISTRAÇÃO</b>	<b>0,00</b>	<b>8.238,19</b>	<b>0,00</b>	<b>8.238,19D</b>
32221	3.2.02.02.0001	INSS EMPRESA - ADMINISTRAÇÃO	0,00	6.344,37	0,00	6.344,37D
32222	3.2.02.02.0002	FGTS - ADMINISTRAÇÃO	0,00	1.893,82	0,00	1.893,82D
<b>406</b>	<b>3.2.02.03</b>	<b>DESPESAS GERAIS ADMINISTRATIVAS</b>	<b>0,00</b>	<b>26.192,07</b>	<b>0,00</b>	<b>26.192,07D</b>
33003	3.2.02.03.0003	ALUGUEL VEICULO	0,00	18.655,87	0,00	18.655,87D
33005	3.2.02.03.0005	BRINDES E DOAÇÕES - ADMINISTRAÇÃO	0,00	786,70	0,00	786,70D
33009	3.2.02.03.0009	ASSOCIAÇÃO DE CLASSE - ADMINISTRAÇÃO	0,00	1.621,49	0,00	1.621,49D
33013	3.2.02.03.0013	PROPAGANDAS E PUBLICIDADES - ADMINISTRAÇÃO	0,00	2.485,00	0,00	2.485,00D
33022	3.2.02.03.0022	TELEFONE - ADMINISTRAÇÃO	0,00	824,87	0,00	824,87D
33025	3.2.02.03.0025	MENSALIDADE DE SOFTWARE - ADMINISTRAÇÃO	0,00	96,46	0,00	96,46D
33029	3.2.02.03.0029	COPA. COZINHA E REFEITÓRIO - ADMINISTRAÇÃO	0,00	502,88	0,00	502,88D
33031	3.2.02.03.0031	TAXAS E EMOLUMENTOS CARTORIAIS - ADMINISTRAÇÃO	0,00	660,00	0,00	660,00D
33034	3.2.02.03.0034	INTERNET - ADMINISTRAÇÃO	0,00	179,80	0,00	179,80D
33036	3.2.02.03.0036	MATERIAL DE ESCRITÓRIO - ADMINISTRAÇÃO	0,00	190,00	0,00	190,00D
33049	3.2.02.03.0049	SEGURANÇA E VIGILANCIA	0,00	189,00	0,00	189,00D
<b>442</b>	<b>3.2.02.04</b>	<b>DESPESAS INDEDUTÍVEIS</b>	<b>0,00</b>	<b>104,36</b>	<b>0,00</b>	<b>104,36D</b>
34001	3.2.02.04.0001	MULTAS E INFRAÇÕES INDEDUTÍVEIS	0,00	104,36	0,00	104,36D
<b>448</b>	<b>3.2.03</b>	<b>DESPESAS FINANCEIRAS</b>	<b>0,00</b>	<b>61.952,35</b>	<b>0,00</b>	<b>61.952,35D</b>
<b>449</b>	<b>3.2.03.01</b>	<b>DESPESAS FINANCEIRAS C/ATUALIZAÇÕES</b>	<b>0,00</b>	<b>61.194,62</b>	<b>0,00</b>	<b>61.194,62D</b>
32331	3.2.03.01.0001	DESPESAS BANCÁRIAS	0,00	14.706,56	0,00	14.706,56D
32335	3.2.03.01.0005	MULTAS DE MORA	0,00	7,29	0,00	7,29D
32336	3.2.03.01.0006	JUROS DE MORA	0,00	46.480,77	0,00	46.480,77D
<b>454</b>	<b>3.2.03.02</b>	<b>JUROS E DESCONTOS</b>	<b>0,00</b>	<b>757,73</b>	<b>0,00</b>	<b>757,73D</b>
32321	3.2.03.02.0001	JUROS S/EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	0,00	757,73	0,00	757,73D
<b>459</b>	<b>3.2.04</b>	<b>DESPESAS TRIBUTÁRIAS</b>	<b>0,00</b>	<b>5.243,39</b>	<b>0,00</b>	<b>5.243,39D</b>
<b>460</b>	<b>3.2.04.01</b>	<b>IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES</b>	<b>0,00</b>	<b>5.243,39</b>	<b>0,00</b>	<b>5.243,39D</b>
34302	3.2.04.01.0002	IPVA	0,00	4.908,64	0,00	4.908,64D
34303	3.2.04.01.0003	IOF	0,00	311,40	0,00	311,40D
34317	3.2.04.01.0017	ICMS NÃO RECUPERAVEL	0,00	23,35	0,00	23,35D
<b>480</b>	<b>4</b>	<b>CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS</b>	<b>0,00</b>	<b>56.211,88</b>	<b>579.784,15</b>	<b>523.572,27C</b>
<b>481</b>	<b>4.1</b>	<b>RECEITAS</b>	<b>0,00</b>	<b>56.211,88</b>	<b>579.784,15</b>	<b>523.572,27C</b>
<b>482</b>	<b>4.1.01</b>	<b>RECEITAS OPERACIONAIS DE VENDAS E SERVIÇOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>578.446,34</b>	<b>578.446,34C</b>
<b>483</b>	<b>4.1.01.01</b>	<b>RECEITA BRUTA DE VENDA NO PAÍS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>496.292,00</b>	<b>496.292,00C</b>
41101	4.1.01.01.0001	VENDA DE PRODUTOS DE FABRICAÇÃO PRÓPRIA	0,00	0,00	496.142,00	496.142,00C
41102	4.1.01.01.0002	REVENDA DE MERCADORIAS	0,00	0,00	150,00	150,00C
<b>486</b>	<b>4.1.01.02</b>	<b>RECEITA DE SERVIÇO NO PAÍS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>82.154,34</b>	<b>82.154,34C</b>
41201	4.1.01.02.0001	RECEITA DE SERVIÇOS	0,00	0,00	82.154,34	82.154,34C
<b>489</b>	<b>4.1.02</b>	<b>(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA</b>	<b>0,00</b>	<b>56.211,88</b>	<b>0,00</b>	<b>56.211,88D</b>
<b>493</b>	<b>4.1.02.02</b>	<b>IMPOSTOS S/VENDAS E SERVIÇOS</b>	<b>0,00</b>	<b>56.211,88</b>	<b>0,00</b>	<b>56.211,88D</b>
42201	4.1.02.02.0001	(-) COFINS S/VENDAS	0,00	43.954,79	0,00	43.954,79D
42202	4.1.02.02.0002	(-) ICMS S/VENDAS	0,00	208,58	0,00	208,58D
42204	4.1.02.02.0004	(-) ISS	0,00	2.505,69	0,00	2.505,69D
42205	4.1.02.02.0005	(-) PIS S/VENDAS	0,00	9.542,82	0,00	9.542,82D
<b>500</b>	<b>4.1.03</b>	<b>RECEITAS FINANCEIRAS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>264,81</b>	<b>264,81C</b>
<b>504</b>	<b>4.1.03.02</b>	<b>GANHOS C/APLICAÇÕES FINANCEIRAS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>264,81</b>	<b>264,81C</b>
43203	4.1.03.02.0003	RENDIMENTO S/APLICAÇÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	264,81	264,81C
<b>512</b>	<b>4.1.04</b>	<b>OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.073,00</b>	<b>1.073,00C</b>
<b>520</b>	<b>4.1.04.06</b>	<b>RECUPERAÇÃO DE DESPESAS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.073,00</b>	<b>1.073,00C</b>

**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>
42322	4.1.04.06.0002	RECUPERAÇÃO DE DESPESAS DE VERBAS TRABALHISTAS	0,00	0,00	1.073,00	1.073,00C
<b>RESUMO DO BALANCETE</b>						
ATIVO			11.436.316,59D	2.223.203,04	2.556.444,88	11.103.074,75D
PASSIVO			11.436.316,59C	1.613.471,82	1.498.691,22	11.321.535,99C
CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS			0,00	743.583,98	1.550,47	742.033,51D
CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS			0,00	56.211,88	579.784,15	523.572,27C
CONTAS DE ENCERRAMENTO DE EXERCÍCIO			0,00	0,00	0,00	0,00
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			8.462.032,58D	218.461,24	218.461,24	8.462.032,58D
CONTAS DEVEDORAS			11.436.316,59D	2.966.787,02	2.557.995,35	11.845.108,26D
CONTAS CREDORAS			2.974.284,01C	1.888.144,94	2.296.936,61	3.383.075,68C
RESULTADO DO MES			0,00	742.033,51	523.572,27	218.461,24D
RESULTADO DO EXERCÍCIO			0,00	742.033,51	523.572,27	218.461,24D

MARCIO DUARTE  
Assinado de forma digital por MARCIO DUARTE BENTO:04232998675  
BENTO:04232998675  
Dados: 2024.07.16 10:12:10 -03'00'

LAURO PORCHER  
ADMINISTRADOR  
CPF: 445.024.510-53

MARCIO DUARTE BENTO  
Reg. no CRC - MG sob o No. 07550708  
CPF: 042.329.986-75

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
<b>1</b>	<b>1</b>	<b>ATIVO</b>	<b>703.068,19D</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.905,19</b>	<b>702.163,00D</b>
<b>2</b>	<b>1.1</b>	<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>71.115,99D</b>	<b>20.000,00</b>	<b>18.013,59</b>	<b>73.102,40D</b>
<b>3</b>	<b>1.1.01</b>	<b>DISPONIBILIDADE</b>	<b>7.898,61D</b>	<b>10.000,00</b>	<b>8.013,59</b>	<b>9.885,02D</b>
<b>6</b>	<b>1.1.01.02</b>	<b>BANCOS CONTA MOVIMENTO</b>	<b>7.898,61D</b>	<b>10.000,00</b>	<b>8.013,59</b>	<b>9.885,02D</b>
10204	1.1.01.02.0004	SICRED S/A - 27854-0	7.898,61D	10.000,00	8.013,59	9.885,02D
<b>5</b>	<b>1.1.02</b>	<b>RECEBIVEIS A CURTO PRAZO</b>	<b>63.217,38D</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>63.217,38D</b>
<b>29</b>	<b>1.1.02.09</b>	<b>IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A REC/COMPENSAR</b>	<b>526,70D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>526,70D</b>
12912	1.1.02.09.0012	IRRF S/APLICAÇÕES FINANCEIRAS A RECUPERAR	526,70D	0,00	0,00	526,70D
<b>703</b>	<b>1.1.02.12</b>	<b>ANTECIPAÇÃO DE LUCROS</b>	<b>62.690,68D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>62.690,68D</b>
12121	1.1.02.12.0001	LUCROS ANTECIPADOS	62.690,68D	0,00	0,00	62.690,68D
<b>45</b>	<b>1.1.02.14</b>	<b>OUTRAS CONTAS A RECEBER</b>	<b>0,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>0,00</b>
12141	1.1.02.14.0001	ALUGUÉIS A RECEBER	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00
<b>67</b>	<b>1.2</b>	<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>631.952,20D</b>	<b>0,00</b>	<b>2.891,60</b>	<b>629.060,60D</b>
<b>75</b>	<b>1.2.02</b>	<b>INVESTIMENTOS</b>	<b>250,00D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>250,00D</b>
<b>76</b>	<b>1.2.02.01</b>	<b>PARTICIPAÇÕES SOCIETÁRIAS</b>	<b>250,00D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>250,00D</b>
11001	1.2.02.01.0001	AÇÕES, QUOTAS, E OUTRAS PARTICIPAÇÕES	250,00D	0,00	0,00	250,00D
<b>80</b>	<b>1.2.03</b>	<b>IMOBILIZADO</b>	<b>631.702,20D</b>	<b>0,00</b>	<b>2.891,60</b>	<b>628.810,60D</b>
<b>83</b>	<b>1.2.03.02</b>	<b>IMÓVEIS</b>	<b>867.508,24D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>867.508,24D</b>
12312	1.2.03.02.0001	IMÓVEIS	298.508,24D	0,00	0,00	298.508,24D
12320	1.2.03.02.0002	IMÓVEIS RESIDENCIAIS	569.000,00D	0,00	0,00	569.000,00D
<b>103</b>	<b>1.2.03.99</b>	<b>(-) DEPRECIACÃO E AMORTIZACÃO ACUMULADA</b>	<b>235.806,04C</b>	<b>0,00</b>	<b>2.891,60</b>	<b>238.697,64C</b>
11202	1.2.03.99.0002	(-) DEPRECIACÃO DE EDIFICIOS	235.806,04C	0,00	2.891,60	238.697,64C
<b>128</b>	<b>2</b>	<b>PASSIVO</b>	<b>701.013,96C</b>	<b>4.849,72</b>	<b>2.214,72</b>	<b>698.378,96C</b>
<b>129</b>	<b>2.1</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>1.066.260,60C</b>	<b>4.849,72</b>	<b>2.214,72</b>	<b>1.063.625,60C</b>
<b>130</b>	<b>2.1.01</b>	<b>OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO</b>	<b>26.900,00C</b>	<b>3.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>23.900,00C</b>
<b>131</b>	<b>2.1.01.01</b>	<b>FINANCIAMENTOS E EMPRÉSTIMOS A CURTO PRAZO</b>	<b>26.900,00C</b>	<b>3.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>23.900,00C</b>
90002	2.1.01.01.0020	FINANCIAMENTO - PIONER & TEIXEIRA CONSTRUÇÕES	26.900,00C	3.000,00	0,00	23.900,00C
<b>144</b>	<b>2.1.03</b>	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS</b>	<b>1.694,40C</b>	<b>1.849,72</b>	<b>1.849,72</b>	<b>1.694,40C</b>
<b>160</b>	<b>2.1.03.04</b>	<b>RETIRADA DE PRÓ-LABORE</b>	<b>1.256,68C</b>	<b>1.412,00</b>	<b>1.412,00</b>	<b>1.256,68C</b>
23401	2.1.03.04.0001	PRÓ-LABORE A RETIRAR	1.256,68C	1.412,00	1.412,00	1.256,68C
<b>162</b>	<b>2.1.03.05</b>	<b>ENCARGOS SOCIAIS E CONTRIBUIÇÕES A PAGAR</b>	<b>437,72C</b>	<b>437,72</b>	<b>437,72</b>	<b>437,72C</b>
23503	2.1.03.05.0003	INSS A RECOLHER	437,72C	437,72	437,72	437,72C
<b>166</b>	<b>2.1.04</b>	<b>OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS</b>	<b>3.764,00C</b>	<b>0,00</b>	<b>365,00</b>	<b>4.129,00C</b>
<b>173</b>	<b>2.1.04.02</b>	<b>IRPJ E CSLL S/LUCRO/RECEITAS</b>	<b>2.304,00C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.304,00C</b>
24203	2.1.04.02.0003	IRPJ S/RECEITAS A PAGAR	1.440,00C	0,00	0,00	1.440,00C
24204	2.1.04.02.0004	CSLL S/RECEITAS A PAGAR	864,00C	0,00	0,00	864,00C
<b>176</b>	<b>2.1.04.03</b>	<b>IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES FISCAIS</b>	<b>1.460,00C</b>	<b>0,00</b>	<b>365,00</b>	<b>1.825,00C</b>
24301	2.1.04.03.0001	COFINS A PAGAR	1.200,00C	0,00	300,00	1.500,00C
24302	2.1.04.03.0002	PIS A PAGAR	260,00C	0,00	65,00	325,00C
<b>192</b>	<b>2.1.06</b>	<b>OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR</b>	<b>1.033.902,20C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.033.902,20C</b>
<b>195</b>	<b>2.1.06.02</b>	<b>OUTRAS CONTAS A PAGAR</b>	<b>1.033.902,20C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.033.902,20C</b>
26210	2.1.06.02.0010	SOLSUL INDÚSTRIA COMÉRCIO IMPORTAÇÃO	1.033.902,20C	0,00	0,00	1.033.902,20C
<b>200</b>	<b>2.2</b>	<b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>272.500,00C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>272.500,00C</b>
<b>201</b>	<b>2.2.01</b>	<b>EXÍGIVEL A LONGO PRAZO</b>	<b>272.500,00C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>272.500,00C</b>
<b>202</b>	<b>2.2.01.01</b>	<b>FINANCIAMENTOS E EMPRÉSTIMOS A LONGO PRAZO</b>	<b>272.500,00C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>272.500,00C</b>
22111	2.2.01.01.0011	FINANCIAMENTO - PIONER & TEIXEIRA CONSTRUÇÕES LON	272.500,00C	0,00	0,00	272.500,00C
<b>229</b>	<b>2.4</b>	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>637.746,64D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>637.746,64D</b>
<b>230</b>	<b>2.4.01</b>	<b>CAPITAL SOCIAL</b>	<b>205.000,00C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>205.000,00C</b>
<b>231</b>	<b>2.4.01.01</b>	<b>CAPITAL SOCIAL REALIZADO</b>	<b>205.000,00C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>205.000,00C</b>
24111	2.4.01.01.0001	CAPITAL SOCIAL REALIZADO	205.000,00C	0,00	0,00	205.000,00C
<b>233</b>	<b>2.4.02</b>	<b>RESERVAS DE CAPITAL, AJUSTES, RESULTADOS</b>	<b>842.746,64D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>842.746,64D</b>
<b>244</b>	<b>2.4.02.04</b>	<b>LUCROS/PREJUÍZOS ACUMULADOS</b>	<b>842.746,64D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>842.746,64D</b>
24242	2.4.02.04.0002	PREJUÍZOS ACUMULADOS	842.746,64D	0,00	0,00	842.746,64D
<b>250</b>	<b>3</b>	<b>CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS</b>	<b>7.604,56D</b>	<b>7.905,19</b>	<b>0,00</b>	<b>15.509,75D</b>
<b>251</b>	<b>3.1</b>	<b>CUSTOS</b>	<b>4.553,45D</b>	<b>4.838,11</b>	<b>0,00</b>	<b>9.391,56D</b>
<b>598</b>	<b>3.1.03</b>	<b>CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS</b>	<b>4.553,45D</b>	<b>4.838,11</b>	<b>0,00</b>	<b>9.391,56D</b>
<b>599</b>	<b>3.1.03.01</b>	<b>CUSTOS DE M. O S/SERVIÇOS PRESTADOS</b>	<b>282,40D</b>	<b>282,40</b>	<b>0,00</b>	<b>564,80D</b>
33106	3.1.03.01.0006	INSS EMPRESA - SERVIÇOS	282,40D	282,40	0,00	564,80D
<b>622</b>	<b>3.1.03.02</b>	<b>GASTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS</b>	<b>4.271,05D</b>	<b>4.555,71</b>	<b>0,00</b>	<b>8.826,76D</b>
33201	3.1.03.02.0001	ÁGUA E ESGOTO - SERVIÇOS	400,21D	590,37	0,00	990,58D
33202	3.1.03.02.0001	ALUGUEL - SERVIÇOS	979,24D	1.073,74	0,00	2.052,98D
33210	3.1.03.02.0010	DEPRECIACÕES E AMORTIZACÕES - SERVIÇOS	2.891,60D	2.891,60	0,00	5.783,20D
<b>314</b>	<b>3.2</b>	<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>3.051,11D</b>	<b>3.067,08</b>	<b>0,00</b>	<b>6.118,19D</b>
<b>380</b>	<b>3.2.02</b>	<b>DESPESAS ADMINISTRATIVAS</b>	<b>2.128,51D</b>	<b>2.128,51</b>	<b>0,00</b>	<b>4.257,02D</b>



BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
<b>381</b>	<b>3.2.02.01</b>	<b>DESPESAS TRABALHISTAS</b>	<b>1.412,00D</b>	<b>1.412,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.824,00D</b>
31008	3.2.02.01.0008	PRÓ-LABORE - ADMINISTRAÇÃO	1.412,00D	1.412,00	0,00	2.824,00D
<b>406</b>	<b>3.2.02.03</b>	<b>DESPESAS GERAIS ADMINISTRATIVAS</b>	<b>716,51D</b>	<b>716,51</b>	<b>0,00</b>	<b>1.433,02D</b>
33040	3.2.02.03.0040	HONORÁRIOS PROFISSIONAIS - ADMINISTRAÇÃO	716,51D	716,51	0,00	1.433,02D
<b>448</b>	<b>3.2.03</b>	<b>DESPESAS FINANCEIRAS</b>	<b>922,60D</b>	<b>938,57</b>	<b>0,00</b>	<b>1.861,17D</b>
<b>449</b>	<b>3.2.03.01</b>	<b>DESPESAS FINANCEIRAS C/ATUALIZAÇÕES</b>	<b>29,00D</b>	<b>29,00</b>	<b>0,00</b>	<b>58,00D</b>
32331	3.2.03.01.0001	DESPESAS BANCÁRIAS	29,00D	29,00	0,00	58,00D
<b>454</b>	<b>3.2.03.02</b>	<b>JUROS E DESCONTOS</b>	<b>893,60D</b>	<b>909,57</b>	<b>0,00</b>	<b>1.803,17D</b>
32321	3.2.03.02.0001	JUROS S/EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	893,60D	909,57	0,00	1.803,17D
<b>480</b>	<b>4</b>	<b>CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS</b>	<b>9.658,79C</b>	<b>365,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>19.293,79C</b>
<b>481</b>	<b>4.1</b>	<b>RECEITAS</b>	<b>9.658,79C</b>	<b>365,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>19.293,79C</b>
<b>482</b>	<b>4.1.01</b>	<b>RECEITAS OPERACIONAIS DE VENDAS E SERVIÇOS</b>	<b>10.000,00C</b>	<b>0,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>20.000,00C</b>
<b>486</b>	<b>4.1.01.02</b>	<b>RECEITA DE SERVIÇO NO PAÍS</b>	<b>10.000,00C</b>	<b>0,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>20.000,00C</b>
41202	4.1.01.02.0002	RECEITA DE ALUGUEL	10.000,00C	0,00	10.000,00	20.000,00C
<b>489</b>	<b>4.1.02</b>	<b>(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA</b>	<b>365,00D</b>	<b>365,00</b>	<b>0,00</b>	<b>730,00D</b>
<b>493</b>	<b>4.1.02.02</b>	<b>IMPOSTOS S/VENDAS E SERVIÇOS</b>	<b>365,00D</b>	<b>365,00</b>	<b>0,00</b>	<b>730,00D</b>
42201	4.1.02.02.0001	(-) COFINS S/VENDAS	300,00D	300,00	0,00	600,00D
42205	4.1.02.02.0005	(-) PIS S/VENDAS	65,00D	65,00	0,00	130,00D
<b>500</b>	<b>4.1.03</b>	<b>RECEITAS FINANCEIRAS</b>	<b>23,79C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>23,79C</b>
<b>508</b>	<b>4.1.03.03</b>	<b>JUROS E DESCONTOS OBTIDOS</b>	<b>23,79C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>23,79C</b>
43301	4.1.03.03.0001	JUROS DE MORA RECEBIDOS	23,79C	0,00	0,00	23,79C

RESUMO DO BALANCETE

ATIVO	703.068,19D	20.000,00	20.905,19	702.163,00D
PASSIVO	701.013,96C	4.849,72	2.214,72	698.378,96C
CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	7.604,56D	7.905,19	0,00	15.509,75D
CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	9.658,79C	365,00	10.000,00	19.293,79C
CONTAS DE ENCERRAMENTO DE EXERCÍCIO	0,00	0,00	0,00	0,00
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	637.746,64D	0,00	0,00	637.746,64D
CONTAS DEVEDORAS	710.672,75D	27.905,19	20.905,19	717.672,75D
CONTAS CREDORAS	72.926,11C	5.214,72	12.214,72	79.926,11C
RESULTADO DO MES	0,00	7.905,19	9.635,00	1.729,81C
RESULTADO DO EXERCÍCIO	2.054,23C	15.509,75	19.293,79	3.784,04C

LP PARTICIPACOES LTDA EM RECUPERACAO  
JUDICIAL:93563187000112  
Assinado de forma digital por LP PARTICIPACOES LTDA EM RECUPERACAO  
JUDICIAL:93563187000112  
Dados: 2024.07.15 08:38:58 -03'00'

LAURO PORCHER  
ADMINISTRADOR  
CPF: 445.024.510-53

MARCIO DUARTE BENTO:04232998675  
Assinado de forma digital por MARCIO DUARTE BENTO:04232998675  
Dados: 2024.07.15 08:35:04 -03'00'

MARCIO DUARTE BENTO  
Reg. no CRC - MG sob o No. 07550708  
CPF: 042.329.986-75