



STONE WASH DISTRIBUIDOR TÊXTIL  
LTDA EPP  
MACCARI E JACINTO LAVANDERIA  
LTDA ME  
STW HOLDING LTDA

PROCESSO Nº 5001082-63.2021.8.24.0078

15º RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES (RMA)

Competências  
janeiro/2023 e fevereiro/2023

Apresentado em maio de 2023



medeiros<sup>2</sup>  
costa beber  
administração judicial





# ÍNDICE

1. INTRODUÇÃO
  1. Principais Eventos
  2. Cronograma processual
  
2. RESUMO DAS ATIVIDADES
  1. Resultados
  2. Quadro de Colaboradores
  3. Passivo Tributário
  4. Endividamento Concursal
  5. Endividamento Extraconcursal
  6. Esclarecimentos
  7. Cumprimento do plano
  
3. DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS
  1. Estrutura Societária
  2. Atividades
  
4. DADOS ECONÔMICOS FINANCEIROS
  1. Balanço Patrimonial
  2. Demonstrativo de Resultado
  3. Análise do desempenho
  
5. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL
  1. Meios de Recuperação
  2. Proposta de Pagamento
  3. Cumprimento do Plano

# 1. INTRODUÇÃO

O processo de recuperação judicial da STW HOLDING, STONE WASH DISTRIB. TÊXTIL LTDA – EPP e MACCARI E JACINTO LAVANDERIA LTDA – ME segue seu curso na forma da lei.

O RMA (Relatório Mensal de Atividades) reflete a análise técnica contábil, limitada às informações disponibilizadas, não exaustivas, sobre a situação das empresas.

Serão apresentadas informações de forma a elencar os principais pontos desenvolvidos e em andamento, com base na premissa básica descrita no art. 47 da Lei de Recuperação Judicial.

- *Art. 47. A recuperação judicial tem por objetivo viabilizar a superação da situação de crise econômico-financeira do devedor, a fim de permitir a manutenção da fonte produtora, do emprego dos trabalhadores e dos interesses dos credores, promovendo, assim, a preservação da empresa, sua função social e o estímulo à atividade econômica.*

Ainda, o relatório reúne de forma sintética as informações operacionais, financeiras, econômicas e processuais da Recuperação Judicial.

Os dados foram coletados e analisados pela Medeiros & Medeiros Administração Judicial, na qualidade de administradora judicial das empresas em recuperação. As recuperandas não vêm cumprindo seu dever referente à apresentação das contas demonstrativas mensais (artigo 52, inciso IV, da LRF). O prazo concedido para envio dos demonstrativos contábeis e demais documentos é o dia 15 do mês subsequente. A Administração Judicial recebeu os demonstrativos contábeis de janeiro/2023 e fevereiro/2023, com atraso, em 25/04/2023. Os questionamentos enviados dia 28/04/2023 foram respondidos em 10/05/2023.

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) e informações adicionais ou complementares podem ser obtidas diretamente com a Medeiros & Medeiros Administração Judicial.



# 1. ASPECTOS JURÍDICOS – CRONOGRAMA PROCESSUAL DA RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Data	Evento	Lei 11.101/05	Data	Evento	Lei 11.101/05
08/04/2021	Apresentação do pedido de recuperação judicial	Art. 51	17/03/2022	AGC – 1ª Convocação	Art. 37, § 2º
04/05/2021	Deferimento do processamento da recuperação judicial	Art. 52	24/03/2022	AGC – 2ª Convocação	Art. 37, § 2º
14/05/2021	Publicação da decisão de deferimento do processamento da recuperação judicial	N/A	30/08/2022	Homologação do Plano de Recuperação Judicial	Art. 58
14/05/2021	Publicação do 1º edital de credores	Art. 52, § 1º	30/08/2024	Fim do prazo de recuperação judicial, se cumpridas todas as obrigações previstas no PRJ (2 anos após a concessão de recuperação)	Art. 61
31/05/2021	Fim do prazo para apresentar habilitações e divergências ao AJ (15 dias da publicação do 1º Edital)	Art. 7º, § 1º		Eventos ocorridos	
				Data estimada	
15/07/2021	Apresentação do Plano de Recuperação ao Juízo (60 dias após publicação do deferimento da recuperação)	Art. 53			
05/11/2021	Publicação de aviso sobre o recebimento do PRJ .	Art. 53, § Único			
07/12/2021	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			
14/07/2021	Publicação do Edital pelo AJ - 2º Edital (45 dias após apresentação de habilitações/divergências)	Art. 7º, § 2º			
26/07/2021	Fim do prazo para apresentar impugnações ao Juízo (10 dias após publicação do 2º Edital)	Art. 8º			
11/02/2022	Publicação do Edital de convocação para votação do PRJ - AGC (15 dias de antecedência da realização da AGC)	Art. 56, § 1º			

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



# 1. INTRODUÇÃO - ASPECTOS JURÍDICOS

## *Fase atual:*

- Cumprimento do Plano de Recuperação Judicial.

## *Acompanhamento Processual*

- O pedido de Recuperação Judicial foi ajuizado em 08/04/2021, com deferimento em 04/05/2021.
- O edital do art. 52, §1º e aviso do art. 7º, §1º, da Lei 11.101/2005 foi publicado em 14/05/2021, abrindo prazo de 15 (quinze) dias aos credores para, querendo, apresentassem ao Administrador Judicial suas habilitações ou divergências quanto aos créditos relacionados, com decurso na data de 31/05/2021.
- O edital do art. 7º, §2º da Lei 11.101/2005 foi publicado em 14/07/2021, abrindo o prazo de 10 (dez) dias para impugnação contra a relação de credores.
- Em 15/07/2021 as Recuperandas apresentaram, tempestivamente, o Plano de Recuperação Judicial.
- O edital do art. 53, §único da Lei 11.101/2005 foi publicado em 05/11/2021 abrindo o prazo de 30 (trinta) dias para objeções ao Plano de Recuperação Judicial.
- No evento 160 dos autos, a Administração Judicial noticiou a operação realizada pelas empresas, de emissão de notas fiscais *intercompany* (da Stone para a Maccari), como forma de praticar o desconto das duplicatas junto à *factoring* e as quais são posteriormente estornadas, requerendo a intimação do Ministério Público, tendo em vista que tal ato pode caracterizar ilícito, conforme tipificado no art. 172 do Código Penal Brasileiro.
- Diante da oposição de objeções ao plano de Recuperação Judicial, foi convocada assembleia geral de credores para os dias 17/03/2022, às 10h00min, para 1ª convocação, e 24/03/2022, às 10h00min, para 2ª convocação, em ambiente virtual.
- O edital de convocação dos credores foi publicado em 11/02/2022.
- A assembleia geral de credores em primeira convocação (17/03/2022) não restou instalada em razão da ausência de quórum.
- Em 23/03/2022 as Recuperandas apresentaram nos autos plano de Recuperação Judicial modificativo, com alterações na forma de pagamento da Classe I.
- Instalada a assembleia geral de credores em 2º convocação (24/03/2022), foi aprovado pela maioria dos credores presentes a suspensão da solenidade, com retomada no dia 26/04/2022.
- Em continuação à assembleia geral de credores, no dia 26/04/2022, o plano de Recuperação Judicial modificativo restou aprovado por 100% dos credores da Classe I - trabalhistas; 49,76% dos créditos e 77,27% dos credores da Classe III - quirografários; e 100% dos credores da Classe IV - ME/EPP.
- Submetido ao juízo, sobreveio em 30/08/2022 decisão homologando o Plano e Concedendo a Recuperação Judicial, com a ressalva de que o início da contagem dos prazos de carência e pagamentos sejam a partir da referida decisão, bem como que a novação em relação aos avalistas e garantidores implique em mera suspensão das execuções, sendo oponível apenas aos credores que a ela anuíram sem qualquer ressalva. Ainda, na oportunidade, restou dispensada a apresentação das certidões negativas fiscais.
- No evento 35, a pedido das Recuperandas, restou determinada a suspensão temporária do procedimento administrativo de consolidação da propriedade dos imóveis que servem de sede das empresas, em favor do BADESC, com a intimação das devedoras para que comprovassem a atual situação dos bens e sua essencialidade. No evento 368 as empresas prestaram os esclarecimentos.
- No evento 380 as Recuperandas postularam pela retirada de restrição incidente sob o veículo placa Q1D3002, haja vista ter o mesmo se envolvido em acidente de trânsito, sendo necessário acionar o seguro. Sobre a questão, aguarda-se deliberação judicial.

## *Recursos interpostos:*

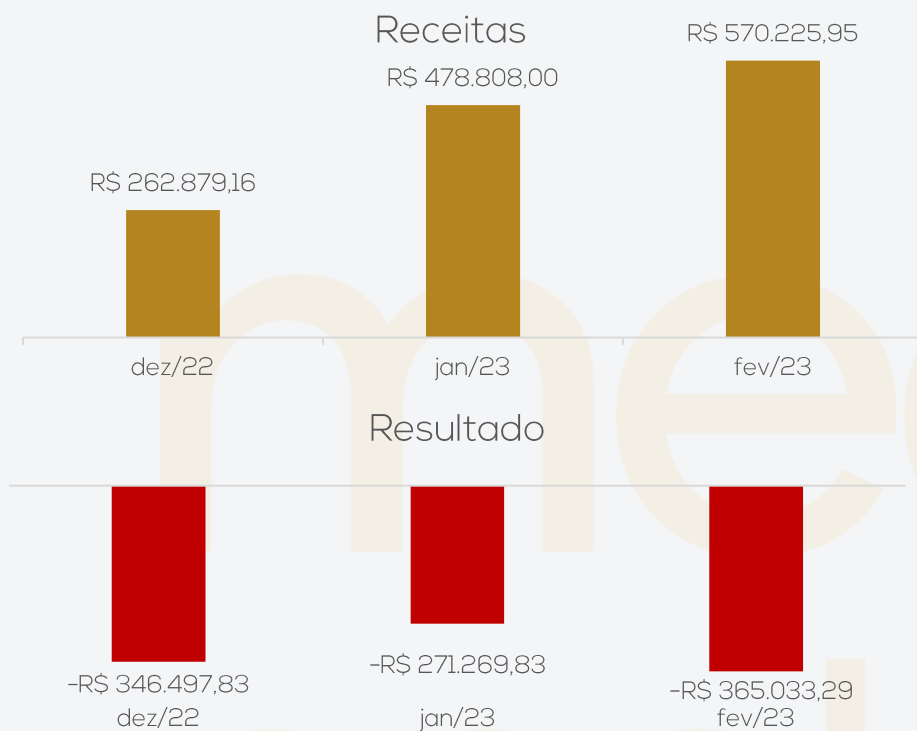
- AGRAVO DE INSTRUMENTO Nº 5052346-28.2022.8.24.0000: a UNIÃO interpôs recurso em face da decisão que concedeu a Recuperação Judicial, com pedido de tutela de urgência, requerendo a reforma da decisão para o fim de afastar a dispensa na apresentação das certidões negativas fiscais. Recebido pela colenda 1ª Vara de Direito Com. Al restou indeferida antecipação de tutela recursal. Aguarda inclusão em pauta para julgamento.



## STONE WASH BENEFICIAMENTO TÊXTIL EIRELI

A Recuperanda possui como objeto social confecção de peças do vestuário, comércio atacadista de artigos do vestuário, lavanderia, e tinturaria.

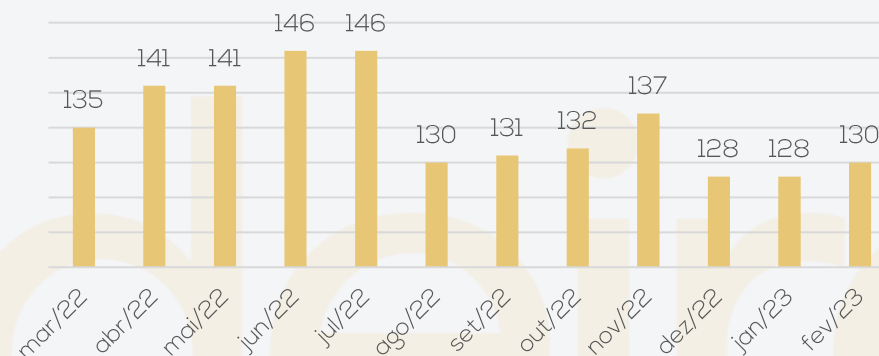
### Resultados



As receitas líquidas apresentaram acréscimo de 68% em janeiro e de 13% em fevereiro. Contudo, os custos registrados seguem elevados, representando 124% da receita líquida de janeiro e 132% em fevereiro. Desta forma, janeiro encerrou com prejuízos de R\$ 271,2 mil e fevereiro prejuízo de R\$ 365 mil. O resultado acumulado de 2023 é negativo em R\$ 636.303,12.

### Quadro de colaboradores

#### Empregados



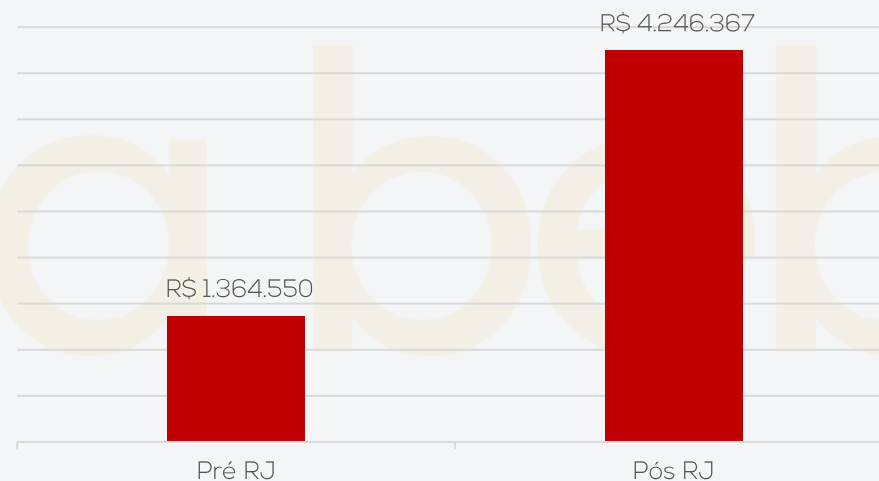
A Recuperanda efetuou 08 demissões e 10 admissões entre janeiro/2023 e fevereiro/2023, finalizando com 130 funcionários na competência fevereiro/2023.

Destaca-se que desde janeiro/2021 a Stone Wash concentra as atividades do Grupo.

Os salários e pró-labore foram pagos em dia, contudo INSS não foi recolhido na competência e FGTS foram efetuados alguns pagamentos individuais.

### Passivo tributário

#### Posição Tributária



Em fevereiro/2023 a inadimplência tributária somou o montante de **R\$ 4.246.366,80**. A empresa não cumpre com as obrigações tributárias mensais de forma regular e utiliza compensações de créditos de ICMS, Pis, COFINS e INSS, além de esporádicos pagamentos de FGTS.

Até fevereiro/2022 a empresa mantém ativos 04 parcelamentos do INSS, 01 parcelamento FGTS e 01 parcelamento Simples Nacional, com os pagamentos em dia.

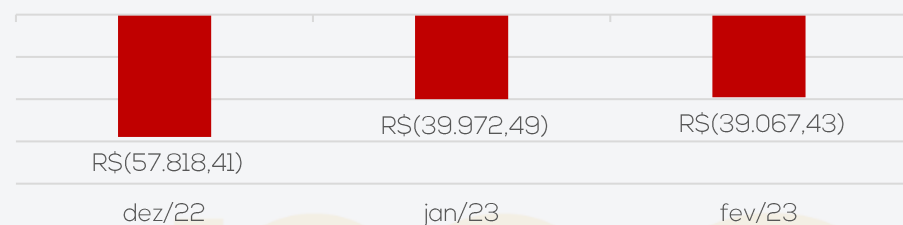
## 2. RESUMO

### MACCARI E JACINTHO LAVANDERIA LTDA E STW HOLDING

A Recuperanda Maccari e Jacintho, possui como objeto social lavanderia, tinturaria, transporte rodoviário de carga e confecção de peças do vestuário. Já a STW Holding foi criada com intuito de ser "Holding Pura" da família, mas na prática isso nunca ocorreu. Em nenhum momento possuiu atividades próprias.

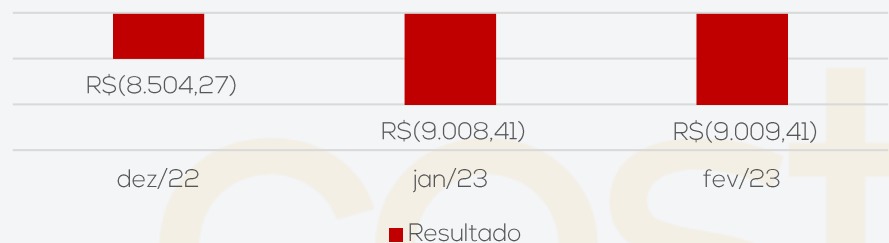
#### Resultados

##### Resultado Maccari



Em 2021 as atividades da Maccari foram transferidas para a Stone Wash, porém há custos que permanecem nas contas da Maccari, repercutindo em sucessivos prejuízos. Em janeiro e fevereiro/2023 o prejuízo foi de R\$ 39,9 mil. Em 2023 a empresa acumula resultado negativo de R\$ 79.039,92.

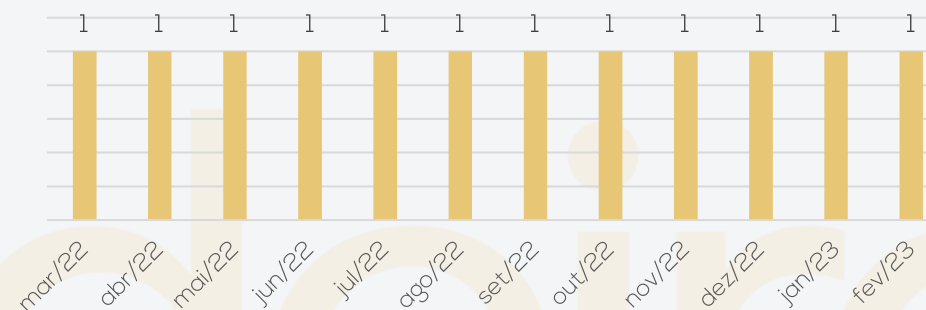
##### Resultado STW Holding



A STW Holding, em nenhum momento possuiu atividades próprias. Os terrenos integralizados no capital social da Holding são utilizados pela Maccari, empresa do Grupo Stone, que também está arrolada na Recuperação Judicial, e que mensalmente repassa um valor para custear os gastos da empresa com o pró-labore da sócia. Em janeiro/2023 e fevereiro/2023 apresentou prejuízo de R\$ 9 mil. O resultado acumulado de 2023 é negativo em R\$ 18.017,82.

#### Quadro de colaboradores

##### Empregados

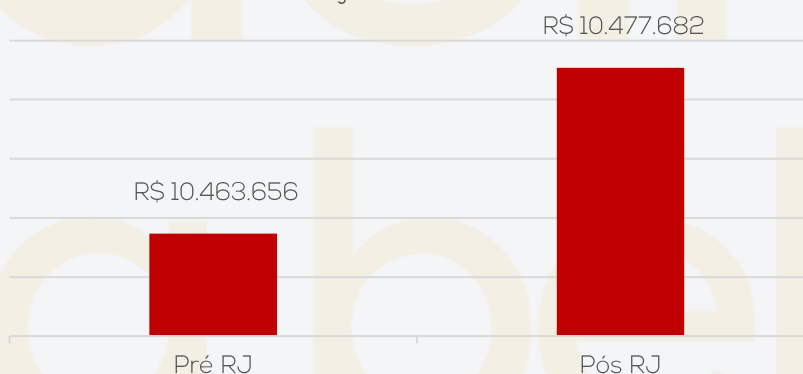


Entre janeiro/2023 e fevereiro/2023 a Maccari manteve o quadro composto apenas pela sócia.

A STW Holding não possui empregados, sendo que em sua folha de pagamento consta apenas a sócia Andressa Maccari Jacintho, que exerce atividades para as outras empresas do Grupo Stone. O pró-labore está sendo pago em dia, porém o INSS segue inadimplente.

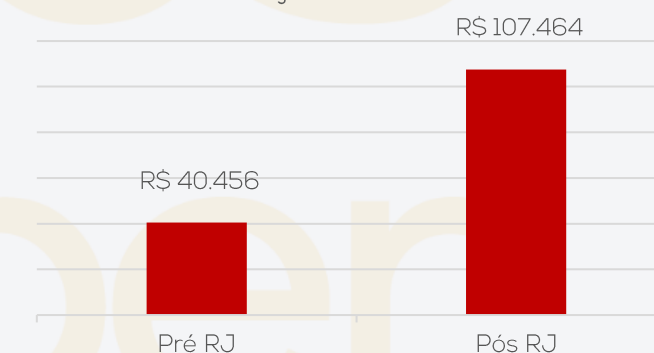
#### Passivo tributário

##### Posição Tributária



A Maccari não é regular com o pagamento dos tributos, sendo que a maior dívida é com o INSS, no valor de R\$ 4,5 milhões. O passivo tributário da empresa cresce mensalmente, chegando ao montante de **R\$ 10.477.681,99** em fevereiro/2023. Não há parcelamentos ativos.

##### Posição Tributária



A STW Holding não possui regularidade fiscal, de modo que seu passivo tributário cresce de forma gradativa, concentrando-se na esfera federal. Em fevereiro/2023, o montante devido chegou ao porte de **R\$ 107.464,14**. Não há parcelamentos ativos.

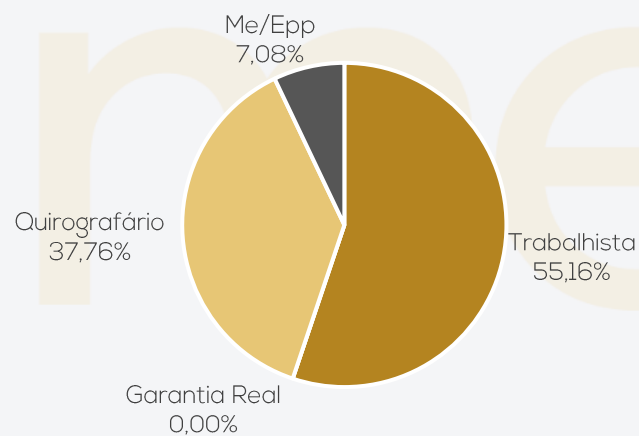
## 2. RESUMO

### GRUPO STONE

#### Endividamento Concursal

Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total
Trabalhista	187	55,16%	R\$ 1.040.255,69	10,64%
Garantia Real	0	0,00%	R\$ -	0,00%
Quirografário	128	37,76%	R\$ 8.346.647,15	85,38%
Me/Epp	24	7,08%	R\$ 389.531,63	3,98%
<b>Total</b>	<b>339</b>	<b>100%</b>	<b>R\$ 9.776.434,47</b>	<b>100%</b>

#### Distribuição dos Credores por Natureza



#### Principais Credores:

CLASSE	CREDOR	VALOR
CLASSE III	BANCO DO BRASIL	R\$ 2.311.619,83
CLASSE III	FUNDO INVESTIMENTO GPA	R\$ 790.186,51
CLASSE III	SICREDI	R\$ 620.912,42
CLASSE III	CONFECÇÕES VANELISE LTDA	R\$ 438.933,89
<b>Total</b>		<b>R\$ 1.850.032,82</b>

#### Endividamento Extraconcursal

O passivo extraconcursal das Recuperandas é assinalado por obrigações tributárias, empréstimos, fornecedores e encargos sociais em atraso, chegando, em fevereiro/2023, no valor total de **R\$ 20.307.019,16**.

#### Passivo Extraconcursal Consolidado



#### Esclarecimentos

No dia 11/05/2023 foi realizada reunião virtual para acompanhamento da RJ com os representantes da Recuperanda.

Primeiro tópico tratado, foi sobre a negligência da Recuperanda em apresentar as demonstrações para elaboração dos relatórios de acompanhamentos mensais, visto que não foram enviadas as demonstrações de março/2023. O representante da empresa informou que estão com atraso nas demonstrações contábeis é devido a troca de sistema interno e relata que o escritório contábil já processou março/2023 e serão enviadas as demonstrações até a próxima semana.

A Recuperanda informa que ainda encontram dificuldades com retração do mercado têxtil, em que as grandes redes estão com cautela ao efetuar novos pedidos.

A empresa informa que as transações intercompany (Stone para a Maccari), foram cessadas em 2023.

Os salários estão sendo pagos em dia. Os encargos de INSS e FGTS mensais estão inadimplentes, mas foram requeridos novo parcelamento de INSS em fevereiro/2023 referente a s competências outubro/2022 a dezembro/2022 e estão com pagamentos em dia, bem como os demais parcelamentos vigentes. FGTS ainda pende de parcelamento

Sobre o pagamento aos credores classe I, foi relatado que os credores enviaram os dados bancários somente em novembro/2022 e que os pagamentos deveriam ser iniciados em dezembro/2022, contudo devido a época de férias, efetuaram o pagamento de dezembro com atraso, em janeiro, junto com a parcela de janeiro, estando com os pagamentos em dia. Indagada sobre a forma de pagamento e em valores menores que o informado no QGC, relatou que o valor arrolado na recuperação judicial é composto por verbas trabalhistas e FGTS, sendo assim, os pagamentos estão sendo feitos com base no valor das verbas salariais, o valor de FGTS deve ser pago à Caixa Econômica Federal, inclusive informa que está em tratativa para efetuar os pagamento referente ao FGTS, contudo a CEF não está avançando as negociações.





## 2. RESUMO – CUMPRIMENTO DO PLANO

Em decisão datada de 30/08/2022 sobreveio a homologação da proposta

### 3.2 Classe I – Trabalhistas

- **Subclasse Inferior a R\$ 20.000,01:** os pagamentos deveriam ter iniciado em setembro/2022, contudo os primeiros pagamentos ocorreram somente em janeiro/2023, em que a Recuperanda pagou a parcela de janeiro/2023 e uma atrasada, assim, até abril/2023 foram pagas 05 parcelas no montante de R\$ 218.724,55.
- **Subclasse Acima de R\$ 20.000,00 até R\$ 50.000,00:** os pagamentos deveriam ter iniciado em setembro/2022, contudo os primeiros pagamentos ocorreram em janeiro/2023, em que a Recuperanda pagou a parcela de janeiro/2023 e uma atrasada, assim, até abril/2023 foram pagas 05 parcelas no montante de R\$ 13.719,94.
- **Subclasse Acima de R\$ 50.000,00:** os pagamentos deveriam ter iniciado em setembro/2022, contudo os primeiros pagamentos ocorreram somente em janeiro/2023, em que a Recuperanda pagou a parcela de janeiro/2023 e uma atrasada, assim, até abril/2023 foram pagas 05 parcelas no montante de R\$ 13.739,23.

A apresentação dos dados bancários é de responsabilidade do credor, conforme cláusula X.I do PRJ aprovado, assim, o saldo em aberto se referem as parcelas vincendas e de credores que não apresentaram os dados bancários. A recuperanda informa que os dados bancários foram enviados pelos credores somente no mês de novembro/2022, devendo o primeiro pagamento ocorrer em dezembro/2022, contudo a parcela de dezembro foi paga com atraso, em janeiro/2023.

### 3.3 Classe III – Quirografários

A Classe III compreende 128 credores, no valor total de R\$ 8.346.647,15.

- **Inferiores a R\$ 10.000,01:** possui carência de 12 meses da homologação do Plano para esta subclasse, com prazo de pagamento das 84 parcelas, de setembro/2023 até agosto/2030, com deságio de 60%, correção pela TR e juros de 1% ao ano a partir da homologação do Plano.
- **Igual ou Superiores a R\$ 10.000,01:** possui carência de 24 meses da homologação do Plano para esta subclasse, com prazo de pagamento das 156 parcelas, de setembro/2023 até agosto/2036, com deságio de 70%, correção pela TR e juros de 1% ao ano.

### 3.4 Classe IV – ME's e EPP's

A Classe IV compreende 24 credores, no valor total de R\$ 389.531,63 com carência de 12 meses da homologação do Plano, o prazo de pagamento das 60 parcelas é de setembro/2023 até agosto/28, com deságio de 40%, correção pela TR e juros de 1% ao ano,

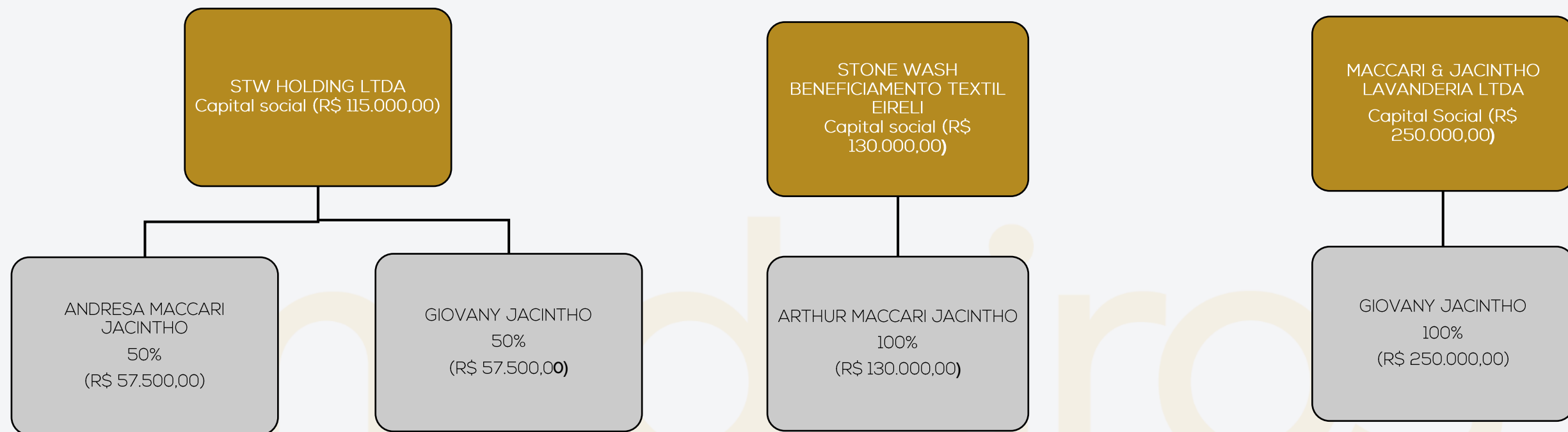
### 3. DESCRIÇÃO DA EMPRESA - FOTOS



Imagens capturadas pela Administração Judicial em visita técnica realizada em 27/02/2023



### 3. DESCRIÇÃO DA EMPRESA – ESTRUTURA SOCIETÁRIA



CNPJ 24.983.007/0001-39, localizada a Rodovia SC 445 – Genésio Mazon, KM 9.800, sala 01, Linha Serafim, Morro da Fumaça / SC.

CNPJ 12.671.287/0001-60, localizada a Rodovia SC 445 – Genésio Mazon, KM 9.800, sala 01, Linha Serafim, Morro da Fumaça / SC.

CNPJ 06.345.947/0001-10, localizada a Rodovia SC 445 – Genésio Mazon, KM 9.800, Linha Serafim, Morro da Fumaça / SC.

Em 2004 foi fundada a primeira empresa do Grupo Stone Wash, a Maccari & Jacintho Lavanderia LTDA., para atuar no ramo de lavanderia. Passados 6 anos, em 2010, foi criada Stone Wash Beneficiamento Textil EIRELI, a qual executa projetos de entrega de peças prontas, semelhante ao sistema *private label*. Por fim, em 2016 foi fundada a STW Holding LTDA. O Grupo é composto pelas 3 empresas: MACCARI & JACINTHO LAVANDERIA LTDA. (CNPJ 06.345.947/0001-10), tendo como sócio Giovany Jacintho; STONE WASH BENEFICIAMENTO EIRELI. (CNPJ 12.671.287/0001-60), tendo com Sócio Arthur Maccari Jacintho; e STW HOLDING LTDA. (CNPJ 24.983.007/001- 39), tendo como sócios Giovany Jacintho e Andresa Maccari Jacintho. A atividade empresarial é composta pelos seguintes setores produtivos:

- Modelagem; Corte; Costura; Laboratório de Desenvolvimento; Preparação e Customização; Laser; Lavanderia; Estoque, Passadoria e Expedição; Acabamento; Carga e Descarga; Tratamento de Efluentes.

# 4. DADOS FINANCEIROS-ECÔNOMICOS - BALANÇO PATRIMONIAL E DRE STW HOLDING LTDA

ATIVO		dez/22	jan/22	fev/22
ATIVO	CIRCULANTE	90.492	85.050	79.607
	Clientes - Nacionais	90.492	85.050	79.607
	NÃO CIRCULANTE	105.000	105.000	105.000
	Imobilizado	105.000	105.000	105.000
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b>195.492</b>	<b>190.050</b>	<b>184.607</b>
PASSIVO		dez/22	jan/22	fev/22
PASSIVO	CIRCULANTE	182.300	185.867	189.433
	Obrigações fiscais	25.506	25.506	25.506
	Obrigações sociais	75.368	78.663	81.958
	Empréstimos com partes relacionadas	65.100	65.100	65.100
	Obrigações trabalhistas	16.327	16.598	16.869
	NÃO CIRCULANTE	-	-	-
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>13.192</b>	<b>4.184</b>	<b>- 4.826</b>
	Capital social	115.000	115.000	115.000
	Lucros ou prejuízos acumulados	- 101.808	- 110.817	- 119.826
<b>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>195.492</b>	<b>190.050</b>	<b>184.607</b>

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pela Recuperanda.

DRE		dez/22	jan/23	fev/23	2023
Demonstração do Resultado do Exercício	Receita Bruta de Mercadorias e Serviços	-	-	-	-
	Deduções de vendas	-	-	-	-
	Receita Líquida	-	-	-	-
	Lucro bruto	-	-	-	-
	Despesas operacionais	- 8.504	- 9.008	- 9.009	- 18.018
	Lucro/Prejuízo operacional antes do resultado financeiro	- 8.504	- 9.008	- 9.009	- 18.018
	Resultado antes dos tributos sobre lucros	- 8.504	- 9.008	- 9.009	- 18.018
	CSLL	-	-	-	-
	IRPJ	-	-	-	-
	Lucro líquido do exercício	- 8.504	- 9.008	- 9.009	- 18.018

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pela Recuperanda.

**Caixa e clientes:** a Holding não possui contas bancárias, o caixa apresenta movimentação somente de recebimento de aluguel e pagamento de pró-labore, encerrando o período sempre com saldo zerado. O livro razão enviado constata essa movimentação.

**Clientes:** é composto por alugueis a receber R\$ 79,6 mil. A movimentação mensal é somente contábil, recebendo R\$ 5,4 mil de aluguel para pagamento de pró-labore. O relatório de composição dos alugueis a receber, embora solicitado não foi enviado, impossibilitando verificar mais detalhes da movimentação.

**Imobilizado:** compreende dois terrenos no valor total de R\$ 105 mil, e está de acordo com a lista de bens apresentada no processo e inventário.

**Obrigações fiscais, sociais e trabalhistas:** compreende tributos federais e encargos sociais inadimplentes, com destaque para INSS R\$ 63,1 mil, IRRF R\$ 18,7 mil e IRPJ R\$ 10,7 mil. A rubrica cresce mensalmente com a apropriação de INSS e IRRF sobre o pró labore. Quando questionada sobre o pagamento do pró-labore, a Recuperanda esclareceu que é mera movimentação contábil, pois o valor é pago pela Stone Wash. Pormenores encontram-se no [item 5, dívida tributária](#), deste relatório.

**Empréstimos:** refere-se exclusivamente a valores aportados pela empresa Maccari, para custear as despesas da STW Holding. A partir de 2018 foi estabelecido o valor do aluguel para estes gastos e também porque os dois terrenos que foram integralizados no Capital, estão sendo usados pela Maccari como garantia de operações financeiras, as quais encontram-se arroladas na RJ. Salienta-se que desde janeiro de 2022 a empresa não cumpre com o faturamento desse aluguel, questionada sobre o assunto, não se manifestou.

#### Análise DRE:

a empresa não apresentou faturamento, apenas valores de despesa com pessoal no montante de R\$ 9 mil, que se referem exclusivamente ao pró-labore da sócia Andressa e INSS sobre este, assim o prejuízo foi de R\$ 9 mil em janeiro/2023 e fevereiro/2023. O resultado acumulado em 2023 é negativo em R\$ 18.017,82.



# 4. DADOS FINANCEIROS-ECÔNOMICOS - BALANÇO PATRIMONIAL - STONE WASH

ATIVO		dez/22	jan/23	fev/23
CIRCULANTE		518.130	484.817	518.168
	Caixa e equivalentes de caixa	565	46.683	31.288
	Créditos	517.566	438.134	486.880
NÃO CIRCULANTE		725.751	809.566	867.027
	Realizável a longo prazo	281.854	365.850	423.949
	Imobilizado	443.897	443.716	443.078
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b>1.243.881</b>	<b>1.294.383</b>	<b>1.385.195</b>
PASSIVO		dez/22	jan/23	fev/23
CIRCULANTE		6.608.333	6.968.531	7.380.212
	Fornecedores	346.384	338.840	296.607
	Obrigações fiscais	1.554.550	1.588.391	1.628.869
	Obrigações sociais	495.903	543.884	200.697
	Empréstimos e financiamentos	2.477.380	2.363.513	2.307.509
	Outras obrigações	755.960	1.272.341	1.745.634
	Outras provisões	172.263	228.081	298.514
	Obrigações trabalhistas	361.249	197.067	245.783
	Parcelamento Impostos Contribuições	444.645	436.415	656.598
NÃO CIRCULANTE		2.886.343	2.847.916	2.892.080
	Parcelamento Impostos Contribuições	1.769.758	1.742.234	1.786.398
	Débitos trabalhistas a pagar	178.053	167.151	167.151
	Fornecedores	339.545	339.545	339.545
	Instituições financeiras	591.978	591.978	591.978
	Credores RJ Classe IV - Fornecedores	7.008	7.008	7.008
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>- 8.250.795</b>	<b>- 8.522.064</b>	<b>- 8.887.098</b>
	Capital social	130.000	130.000	130.000
	Lucros ou prejuízos acumulados	- 8.380.795	- 8.652.064	- 9.017.098
<b>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>1.243.881</b>	<b>1.294.383</b>	<b>1.385.195</b>

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pela Recuperanda.

**Caixa e equivalentes:** engloba saldos em caixa (R\$ 1.102,07) e Banco Sicoob (R\$ 30.186,03). O saldo com o banco foi responsável pelo decréscimo da rubrica e o livro razão exibe a movimentação de recebimento de cliente, e entradas valores de operações de desconto de duplicatas e pagamentos de fornecedores, funcionários, despesas operacionais e operações financeiras. O extrato enviado, atesta o valor contabilizado.

**Créditos:** compreende clientes, adiantamentos e seguros a apropriar. A rubrica apresentou decréscimo de 15% em janeiro/2023, devido maior volume de recebimentos comparado às novas vendas e em fevereiro/2023 exibiu acréscimo de 11%, devido ao maior volume de vendas a prazo. Destaque às vendas efetuadas em fevereiro para Confecções Vanelise Ltda (R\$ 543,7 mil) e Ind e Com. de Confecções La moda Ltda (R\$ 94,4 mil). O *aging list* encaminhado confere com o valor apresentado nas demonstrações contábeis (R\$ 474.370,02) e aponta que 51% desse montante encontra-se vencido. Os adiantamentos a fornecedores alcançaram R\$ 7,7 mil em fevereiro destacando-se adiantamentos a DB Rebobinagem Eireli (R\$ 2.380,00). Os seguros a apropriar finalizaram fevereiro com saldo R\$ 4,7 mil, após apropriação mensal de R\$ 1,5 mil.

**Estoques:** Cumpre destacar que a empresa compra os produtos em função da programação da semana e os utiliza no período. O registro contábil não corresponde à realidade, e os insumos transitam contabilmente pela conta de estoque para o aproveitamento dos créditos tributários, e são baixados na totalidade para o custo, em desencontro com as normas contábeis vigentes. A Recuperanda noticiou que está providenciando um sistema ERP, que melhorará todos os controles produtivos, inclusive dos estoques, contudo ainda não está sendo utilizado o módulo de estoque e não há previsão para começar a operar.

**Realizável a longo prazo:** o grupo é composto por depósitos judiciais (R\$ 132 mil) e empréstimos com partes relacionadas (R\$ 291,8 mil). Compõe a conta de depósitos judiciais os bloqueios realizados em novembro no valor de R\$ 26 mil, cujos processos relacionados não foram identificados. Além dos novos valores registrados em janeiro (R\$ 13 mil) e fevereiro (R\$ 13,3 mil), que também não foram identificados pela empresa, mesmo questionado. Foram disponibilizados empréstimos para a empresa Maccari & Jacinto, somando R\$ 70,8 mil em janeiro e R\$ 44,7 mil em fevereiro, sem prazo para devolução. De acordo com o relatado pela Recuperanda, existem contratos de empréstimos entre as partes, contudo não foram enviados.

**Imobilizado:** em janeiro e fevereiro a movimentação foi exclusivamente pela apropriação de depreciações no valor de R\$ 2,9 mil em cada mês.



# 4. DADOS FINANCEIROS-ECÔNOMICOS - BALANÇO PATRIMONIAL - STONE WASH

ATIVO		dez/22	jan/23	fev/23
<b>CIRCULANTE</b>		<b>518.130</b>	<b>484.817</b>	<b>518.168</b>
Caixa e equivalentes de caixa		565	46.683	31.288
Créditos		517.566	438.134	486.880
<b>NÃO CIRCULANTE</b>		<b>725.751</b>	<b>809.566</b>	<b>867.027</b>
Realizável a longo prazo		281.854	365.850	423.949
Imobilizado		443.897	443.716	443.078
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b><u>1.243.881</u></b>	<b><u>1.294.383</u></b>	<b><u>1.385.195</u></b>
PASSIVO		dez/22	jan/23	fev/23
<b>CIRCULANTE</b>		<b>6.608.333</b>	<b>6.968.531</b>	<b>7.380.212</b>
Fornecedores		346.384	338.840	296.607
Obrigações fiscais		1.554.550	1.588.391	1.628.869
Obrigações sociais		495.903	543.884	200.697
Empréstimos e financiamentos		2.477.380	2.363.513	2.307.509
Outras obrigações		755.960	1.272.341	1.745.634
Outras provisões		172.263	228.081	298.514
Obrigações trabalhistas		361.249	197.067	245.783
Parcelamento Impostos Contribuições		444.645	436.415	656.598
<b>NÃO CIRCULANTE</b>		<b>2.886.343</b>	<b>2.847.916</b>	<b>2.892.080</b>
Parcelamento Impostos Contribuições		1.769.758	1.742.234	1.786.398
Débitos trabalhistas a pagar		178.053	167.151	167.151
Fornecedores		339.545	339.545	339.545
Instituições financeiras		591.978	591.978	591.978
Credores RJ Classe IV - Fornecedores		7.008	7.008	7.008
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>- 8.250.795</b>	<b>- 8.522.064</b>	<b>- 8.887.098</b>
Capital social		130.000	130.000	130.000
Lucros ou prejuízos acumulados		- 8.380.795	- 8.652.064	- 9.017.098
<b>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b><u>1.243.881</u></b>	<b><u>1.294.383</u></b>	<b><u>1.385.195</u></b>

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pela Recuperanda.

**Fornecedores:** apresentaram decréscimo de 2% em janeiro e 12% em fevereiro, motivado pelo maior volume de pagamentos no período. Somando janeiro e fevereiro as novas compras foram de R\$ 588,7 mil e os pagamentos inteiraram R\$ 638,5 mil. Dentre as principais pagamentos, destacam-se as realizados a Cooperativa Fumacense de Eletricidade (R\$ 118,8 mil), Siebert Química Ltda (R\$ 25,9 mil) e Ferreira, Nascimento e Costa Adv (R\$ 22,2 mil). O relatório de contas a pagar não foi enviado pela empresa, assim o saldo não pôde ser atestado.

**Obrigações fiscais e** compreende os tributos estaduais e federais, em especial Simples Nacional, COFINS e PIS. Exibiu acréscimo de 2% em janeiro e 3% em fevereiro, devido a inadimplência e apropriação mensal de PIS, COFINS, Contribuição Social, ICMS e IRPJ, em que PIS, COFINS e ICMS são apenas compensados créditos tributários e são recolhidos esporádicos débitos mensais de retenções.

**Obrigações sociais:** a rubrica apresentou acréscimo de 10% em janeiro, devido a inadimplência de FGTS e INSS, já em fevereiro exibiu decréscimo de 63%, devido a transferência dos valores registrados como parcelamento de INSS para contas de curto e longo prazo.

**Empréstimos e financiamentos:** contempla os saldos a pagar provenientes de empréstimos com a Caixa Econômica Federal (R\$ 14,2 mil) e desconto de títulos, Credisa (R\$ 303,2 mil), GPA Factoring (R\$ 696,9 mil) e Gol Securitizadora (R\$ 1,2 milhão). A queda em janeiro se deve aos pagamento e baixa dos títulos descontados com Credisa (R\$ 116,2 mil) e GPA Factoring (R\$ 14 mil), em fevereiro o decréscimo está relacionado às baixas e pagamentos de títulos com Credisa R\$ 128,5 mil e GPA R\$ 8,2 mil.

**Outras obrigações:** engloba adiantamento de clientes (R\$ 1,7 milhão) e Adelair Maccari Me (R\$ 5,4 mil). Apresentou acréscimo de 68% em janeiro e 37% em fevereiro, devido aos adiantamentos recebidos do cliente Vanelise, entre janeiro e fevereiro foram recebidos adiantamentos de R\$ 1,9 milhão e entregou mercadorias e serviços no valor de R\$ 998,5 mil. Entre janeiro e fevereiro houve novos adiantamentos da empresa Adelair Maccari Me de R\$ 18,5 mil e pagamento de R\$ 19,8 mil.

**Outras provisões:** compreende provisões de férias, 13º salários e encargos. Apresentou acréscimo de 31% em janeiro e 32% em fevereiro, devido apropriações mensais.

**Obrigações trabalhistas:** engloba salários a pagar e pró labore a retirar. Apresentou em janeiro acréscimo de 25% e decréscimo de 45% em fevereiro, devido apropriação de férias a pagar, pois a empresa não registra conta separada de férias, registrando na mesma conta de salários a pagar.

**Parcelamentos CP e LP:** Atualmente a empresa mantém em dia os parcelamentos, são 04 de INSS, 01 de FGTS e 01 de Simples Nacional. Os parcelamentos não segregam os encargos, a Recuperanda relata que entendem que não há necessidade dessa prática, as demonstrações apresentam movimentação mensal entre curto e longo prazo. Salientamos que estas práticas não estão de acordo com as normas contábeis e distorcem as análises. Em fevereiro apresentou acréscimo de 50%, devido as transferências de valores de INSS a recolher das competências outubro/2022 a dezembro/2022 para parcelamento, contudo os relatórios referente parcelamentos não foram enviados, não sendo possível verificar a veracidade da operação.

**Passivo não circulante:** compreende débitos trabalhista e FGTS s/ rescisões de credores classe I R\$ 178.053,10; Credores fornecedores R\$ 339,5 mil (classe III), débito com o Banco do Brasil de R\$ 591.978,47 (classe III); e o credor ZNC Indústria e Comércio de R\$ 7.008,00 (classe IV). Além destes está alocado no longo prazo os parcelamentos de ICMS, INSS e tributos federais.

# 4. DADOS FINANCEIROS-ECÔNOMICOS - DRE - STONE WASH

DRE	dez/22	jan/23	fev/23	2023
Receita Bruta de Mercadorias e Serviços	335.788	565.463	638.994	1.204.457
Deduções de vendas	-72.909	-86.655	-68.768	-155.423
Receita Líquida	262.879	478.808	570.226	1.049.034
Custos dos serviços prestados	-424.742	-594.183	-753.010	-1.347.193
Lucro bruto	-161.863	-115.375	-182.784	-298.159
Despesas administrativas	-63.080	-89.857	-83.736	-173.592
Despesas com vendas	-98.742	-35.269	-48.920	-84.189
Outras receitas operacionais	3.416	9.562	7.837	17.399
Lucro/Prejuízo antes do resultado financeiro	-320.269	-230.939	-307.602	-538.541
Receitas financeiras	-	-	517	517
Despesas financeiras	-17.704	-28.766	-41.376	-70.142
Resultado antes dos tributos sobre lucros	-337.972	-259.705	-348.461	-608.166
CSLL	-2.989	-5.478	-6.492	-11.970
IRPJ	-5.536	-6.087	-10.080	-16.167
Lucro/prejuízo líquido do exercício	-346.498	-271.270	-365.033	-636.303

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pela Recuperanda.

## DRE

Destaca-se que os registros contábeis da Recuperanda não seguem de forma fiel as normas contábeis, possuindo diversos equívocos. Além disso, a Stone apropria inúmeros gastos na DRE por regime de caixa, e não de competência, conforme traduz a legislação contábil, gerando distorções na análise.

**Receita bruta:** o mês de janeiro apresentou acréscimo de 68% e fevereiro acréscimo de 13%, contudo a empresa relata que janeiro trabalhou com apenas 50% da capacidade e fevereiro o desempenho ainda foi abaixo do esperado devido a situação do mercado têxtil no Brasil.

**Deduções de vendas:** compreende, os tributos que incidem diretamente sobre o faturamento, PIS, COFINS e ICMS, além dos cancelamentos de serviços. As deduções representaram 15% das receitas de janeiro e 11% das receitas de fevereiro. A variação é referente as devoluções e cancelamentos de venda e não foi constatado o registro de notas fiscais simuladas, contudo houve o devoluções para empresa La Tay Comércio de Artigos, R\$ 49 mil em janeiro e R\$ 17 mil em fevereiro. Destaca-se que não houve emissão de nota para essa empresa no período, esses registros de devoluções causaram o aumento na rubrica e embora questionado a que se referem esses registros, a empresa não se manifestou.

**Custos:** a rubrica é composta por gastos com pessoal, insumos na prestação de serviço e serviços terceirizados, destacamos que a contabilização não representa a realidade, pois os insumos utilizados na produção não são controlados em estoque, sendo registrada cada compra diretamente em custos, mesmo não sendo utilizados totalmente na competência. Em janeiro os custos representaram 124% do faturamento líquido e em fevereiro 132%.

**Despesas administrativas:** compreende, especialmente, serviços de terceiros, salários e seguros. Apresentou decréscimo de 7% em fevereiro. Os principais responsáveis pela queda foram despesas com serviços de terceiros, que passou de R\$ 43,7 mil em janeiro, para R\$ 25,7 mil em fevereiro. Os fornecedores de serviços em destaque são Ferreira, Nascimento e Costa Advocacia, R\$ 30 mil em janeiro e R\$ 10 mil em fevereiro.

**Despesas com vendas:** engloba despesas com pessoal e gastos gerais. Em fevereiro apresentou acréscimo de 39%, devido, principalmente a despesas de viagem, que passaram de R\$ 6,2 mil em janeiro para R\$ 15,2 mil em fevereiro, embora questionada sobre a natureza destas despesas, a Recuperanda nada informou.

**Outras receitas operacionais:** é composto por Bonificações e crédito presumido de ICMS, apresentou acréscimo de 180% em janeiro e decréscimo de 18% em fevereiro, segundo a empresa os créditos presumidos de ICMS variam de acordo com o tipo de receita que o benefício alcança.

**Resultado financeiro:** o resultado financeiro foi negativo em R\$ 40,8 mil em fevereiro, as receitas de R\$ 517,00 de descontos obtidos não fizeram frente as despesas com multas (R\$ 338,00), juros e encargos (R\$ 40,4 mil) e Despesas bancárias R\$ 606,25.

**Resultado:** As receitas líquidas apresentaram acréscimo de 68% em janeiro e de 13% em fevereiro. Contudo, os custos registrados seguem elevados, representando 124% da receita líquida de janeiro e 132% em fevereiro. Desta forma, janeiro encerrou com prejuízos de R\$ 271,2 mil e fevereiro prejuízo de R\$ 365 mil. O resultado acumulado de 2023 é negativo em R\$ 636.303,12.

# 4. DADOS FINANCEIROS-ECÔNOMICOS - BALANÇO PATRIMONIAL - MACCARI E JACINTHO

ATIVO		dez/22	jan/23	fev/23
ATIVO	CIRCULANTE	42.536	42.147	41.967
	Caixa e equivalentes de caixa	53	10	99
	Valores a compensar e recuperar	42.484	42.136	41.868
	NÃO CIRCULANTE	9.077.401	9.048.528	9.019.695
	Realizável a longo prazo	50.296	50.296	50.293
	Investimentos	1.500	1.500	1.500
	Imobilizado	9.020.542	8.991.745	8.962.990
	Intangível	5.063	4.988	4.912
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b>9.119.937,18</b>	<b>9.090.675</b>	<b>9.061.661</b>
PASSIVO		dez/22	jan/23	fev/23
PASSIVO	CIRCULANTE	10.479.385	10.484.695	10.488.949
	Fornecedores	2.912	4.595	5.554
	Obrigações fiscais	4.529.539	4.529.600	4.529.600
	Obrigações sociais	5.941.491	5.944.787	5.948.082
	Obrigações trabalhistas	5.442	5.714	5.714
	NÃO CIRCULANTE	13.388.395	13.393.795	13.399.595
	Empréstimos e financiamentos	4.833.510	4.904.409	4.949.171
	Débitos trabalhistas	798.068	732.569	693.607
	Fornecedores	2.540.137	2.540.137	2.540.137
	Instituições financeiras	4.834.157	4.834.157	4.834.157
	Credores Classe IV	382.524	382.524	382.524
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>- 14.747.843</b>	<b>- 14.787.816</b>	<b>- 14.826.883</b>
	Capital social	250.000	250.000	250.000
	Lucros ou prejuízos acumulados	- 14.997.843	- 15.037.816	- 15.076.883
<b>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>9.119.937,18</b>	<b>9.090.675</b>	<b>9.061.661</b>

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pela Recuperanda.

**Caixa e equivalentes de caixa:** contempla as contas caixa e Banco Sicoob. Banco Sicoob terminou fevereiro com saldo R\$ 2,18, atestado pelo extrato bancário e o saldo de caixa de R\$ 96,83 não foi confirmado pela empresa.

**Valores a compensar:** compreende saldo de ICMS a recuperar de R\$ 41,1 mil, COFINS a recuperar de R\$ 570,32 e PIS a recuperar de R\$ 123,81. Expôs retração devido a perda de créditos mensais de ICMS a recuperar, devido a empresa não possuir débitos compensáveis, pois não apresenta faturamento e o ICMS incide sobre as receitas, as perdas foram de R\$ 347,23 em janeiro e R\$ 268,46 em fevereiro.

**Realizável a longo prazo:** composto por depósitos judiciais e empréstimos com partes relacionadas. Em depósitos judiciais R\$ 295,54 referente ao processo nº 50225011320218240023, já os empréstimos, trata-se do aporte no valor de R\$ 50 mil feito à STW Holding em 2017, para custear suas despesas.

**Investimentos:** compreende participação societária na cooperativa Sicoob no valor de R\$ 1.500,00, que segue ativo, porém sem movimentação.

**Imobilizado:** a movimentação em janeiro e fevereiro foi, exclusivamente, em virtude das depreciações e amortizações no valor de R\$ 28,9 mil mensais. O inventário enviado pela empresa valida os valores registrados.

**Fornecedores:** apresenta contratação de serviço da empresa BPS Tecnologia de Segurança e Telefônica Brasil S/A, porém não efetua os devidos pagamentos, entre setembro e fevereiro, acumula o valor de R\$ 3.639,95 inadimplente com BPS Tecnologia e entre janeiro e fevereiro o valor de R\$ 1.913,86 com a Telefônica Brasil S/A.

**Obrigações fiscais, sociais e trabalhistas:** as obrigações trabalhistas apresentaram estabilidade ocorrendo pagamento de pró-labore e apropriação do mês. A empresa não possui mais funcionários ativos desde janeiro/2021, pois foram transferidos para a Stone Wash, somente são feitos registros contábeis de salários, pois a empresa informa que tratam-se de funcionários afastados e que não efetuam pagamentos. Os encargos sociais apresentaram alta devido a apropriação do mês que segue inadimplente. Os tributos apresentaram movimentação referente as retenções das notas de serviço da empresa BPS Tecnologia, INSS e IRRF sobre pró-labore, sem apresentar o recolhimento.

**Passivo não circulante:** engloba o passivo sujeito a Recuperação Judicial, com valores ajustados de acordo com as informações disponibilizadas pela Administração Judicial e saldo de empréstimos com a Stone. Em janeiro foram pagos R\$ 65.499,11 à credores classe I e em fevereiro foram pagos R\$ 38.962,04. Referente ao empréstimo com a Stone, houve aumento de R\$ 115,5 mil entre janeiro e fevereiro, referente a novos repasses para pagamento das despesas e credores de classe I. A empresa efetuou ajustes no balanço de dezembro para ajustar valores do credor Badesc S/A, após elaboração do relatório anterior, os valores foram ajustados no presente relatório.



## 4. DADOS FINANCEIROS-ECÔNOMICOS - DRE - MACCARI E JACINTHO LAVANDERIA LTDA

DRE	dez/22	jan/23	fev/23	2023
Custos	- 29.498	- 29.581	- 29.499	- 59.079
Lucro bruto	- 29.498	- 29.581	- 29.499	- 59.079
Despesas administrativas	- 8.727	- 9.942	- 9.119	- 19.060
Despesas com vendas	- 19.593	- 450	- 450	- 900
Lucro/Prejuízo operacional antes do resultado financeiro	- 57.818	- 39.972	- 39.067	- 79.040
Lucro/prejuízo líquido do exercício	- 57.818	- 39.972	- 39.067	- 79.040
Lucro líquido do exercício	- 57.818	- 39.972	- 39.067	- 79.040

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pela Recuperanda.

### DRE

Em virtude dos diversos ajustes que a Recuperanda efetua em sua contabilidade, conforme já tratado por esta Administração Judicial em relatórios anteriores, os resultados da empresa não estão mais apresentando variações abruptas mensalmente, mas o prejuízo é constante. Cabe esclarecer que as operações do Grupo Stone estão sendo centralizadas na Stone Wash, encargo que antes era da Maccari.

**Receita:** em janeiro/2021 as atividades foram transferidas para a Stone, em vista disso, a empresa não apresentou faturamento nos períodos seguintes.

**Custos:** o custo é, principalmente, com depreciação/amortização de R\$ 27,7 mil, custo com pessoal R\$ 1,5 mil e perda de bens e direitos R\$ 268,46, referente baixa de créditos prescritos de ICMS.

**Despesas administrativas:** envolve pró-labore de R\$ 7,5 mil, depreciação e amortização (R\$ 652,58), prestação de serviços (R\$ 958,52).

**Despesas com vendas:** a rubrica contempla despesa com depreciação de R\$ 450,00.

**Resultado:** como não há faturamento, os prejuízos são sucessivos, apresentando dispêndios com custos e despesas que resultaram em prejuízos de R\$ 39,9 mil em janeiro e R\$ 39 mil em fevereiro. O ano de 2023 acumula resultados negativos de R\$ 79.039,92.



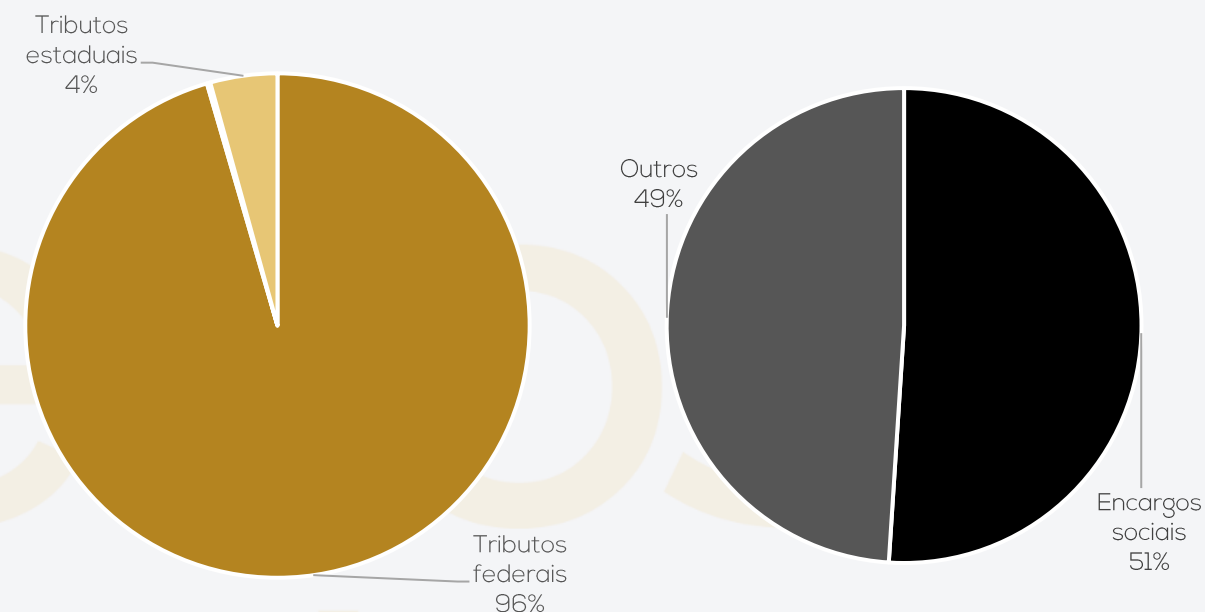
# 4. DADOS FINANCEIROS-ECÔNOMICOS - DÍVIDA TRIBUTÁRIA

Até fevereiro/2023 o Grupo Stone apresenta uma dívida tributária de R\$ 14.831.512,93. A Stone Wash em março/2022 efetuou o parcelamento de CPRB competências outubro/2021 a fevereiro/2022 em 60 parcelas, em abril/2022 efetuou o parcelamento de INSS competências outubro/2021 a fevereiro/2022 em 60 parcelas, em maio/2022 efetuou parcelamento do Simples Nacional das competências abril/2016 a setembro/2021, com entrada em 08 parcelas e o restante em 144 parcelas e FGTS das competências maio/2021 a fevereiro/2022 em 85 parcelas, em agosto/2022 efetuou parcelamento de INSS competências abril e maio de 2022 em 60 parcelas e em novembro/2022 efetuou parcelamento de INSS das competências agosto e setembro de 2022. Desta forma em fevereiro de 2023 a Stone Wash possui ativos e com pagamentos em dia, 04 parcelamentos de INSS, 01 parcelamento do FGTS e 01 parcelamento do Simples Nacional. Em fevereiro/2023 houve transferência de valores de INSS a recolher das competências outubro/2022 a dezembro/2022 para parcelamento, porém os documentos e comprovantes de pagamento deste parcelamento não foram enviados, mesmo após solicitado. Observamos que os tributos de apuração mensal e trimestral não estão sendo pagos, aumentando mensalmente o passivo tributário.

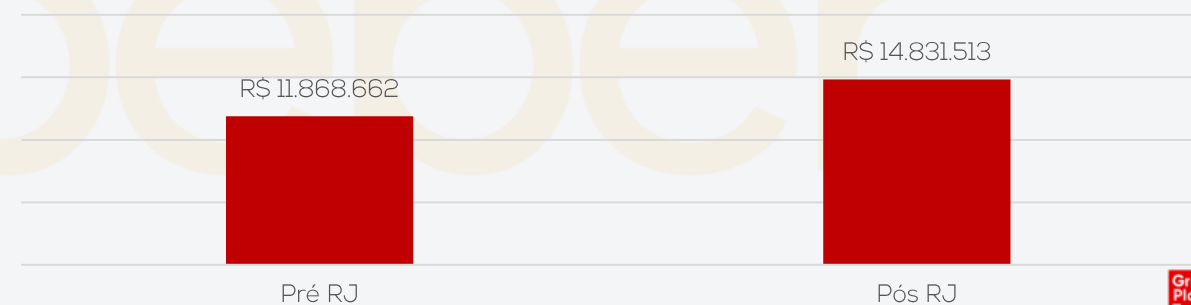
## Passivo tributário por empresa

MACCARI		STONE WASH	
COFINS	2.021.877,87	COFINS	290.920,61
Simples Nacional	129.077,04	Simples Nacional	857.176,72
CRF	5.389,68	CRF a recolher	7.158,11
Contribuição social	460.453,96	Contribuição a Entidades a recolher	6.395,96
IRRF	67.427,41	Contribuição social	108.639,47
IPI	6.871,54	ICMS	68.219,50
IRPJ	833.904,02	IRRF	49.177,02
ISS	377,03	IRPJ	179.286,29
PIS	403.778,76	ISS	1.040,38
IRRF s/ folha	17.961,16	PIS	61.637,79
FGTS	826.097,67	FGTS	84.770,55
INSS	5.104.023,47	INSS	88.671,96
<b>TOTAL</b>	<b>9.877.240</b>	Simples Nacional parcelado - CP e LP	737.175,07
<b>POSIÇÃO DE TRIBUTOS ESTADUAIS</b>		INSS Retido a Recolher	275,55
ICMS	572.500,84	ICMS Parcelado - CP e LP	61.185,15
<b>TOTAL</b>	<b>572.500,84</b>	INSS Parcelado - CP e LP	1.199.245,95
<b>POSIÇÃO DE TRIBUTOS MUNICIPAIS</b>		FGTS Parcelado - CP e LP	217.737,25
Tributos municipais	27.941,54	Tributos Federais Parcelados - CP e LP	227.653,47
<b>TOTAL</b>	<b>27.941,54</b>	<b>TOTAL</b>	<b>4.246.367</b>
<b>STW HOLDING</b>			
COFINS			6.482,43
CRF a recolher			465,00
Contribuição social			6.265,41
IRRF			150,00
IRPJ			10.742,77
PIS			1.400,20
INSS			63.160,58
IRRF			18.797,75
<b>TOTAL</b>			<b>107.464,14</b>

## Distribuição do passivo tributário



## Posição Tributária



# 5. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

## Meios de Recuperação

Da análise do plano de recuperação judicial elaborado pela empresa, extraem-se os seguintes meios de recuperação:

- ❖ **Concessão de prazos e condições especiais para pagamento das obrigações vencidas ou vincendas:** Baseando-se nas projeções, serão utilizados pelas Recuperandas prazos e condições especiais para as obrigações com cada um dos credores, com alongamento de prazos previstos neste plano.
- ❖ **Venda parcial dos bens:** De modo a concretizar a reestruturação imprescindível para a viabilização do plano de pagamento suportado aos credores, poderá se fazer essencial a alienação de alguns ativos móveis, com o único objetivo de não mera liquidação ordenada dos ativos fixos, mas criar estruturas que permitam a rentabilização desses ativos e afins, isolados dos riscos da sucessão tributária e trabalhista das Recuperandas como previsão da LRF.
- ❖ **Equalização de encargos financeiros:** Com o intuito de vencer a crise e sanar com os compromissos pactuados, os encargos serão atualizados e remunerados, em regra, pela TR – taxa referencial, com acréscimo de juros pré-fixados de 1% (um por cento) ao ano. Incidentes a partir da homologação. Junto com os pagamentos do principal, ocorrerão a incidência dos juros e atualizações monetárias com os cálculos mensais sobre as parcelas, sendo juros compostos e, caso os índices propostos sejam extintos, valerão os seus substitutos.
- ❖ **Novação de dívidas do passivo sem constituição de garantias:** Com a aceitação deste plano, todas as dívidas aqui sujeitas a recuperação judicial serão novadas, de acordo com a novação de dívidas prevista no artigo 360 do Código Civil, que significa a substituição da dívida anterior por uma nova. De forma que ficam cientes os credores destas alterações de valores, prazos e condições de satisfação de seus créditos.
- ❖ **Reorganização da governança:** As Recuperandas não medirão esforços para colocar em prática uma gestão que atenda às necessidades da atividade, não originando novas despesas adicionais, visando principalmente a transparência, a fácil comunicação junto a seus colaboradores, credores e interessados diretos, assim garantindo o pleno cumprimento deste Plano de Recuperação.

## Proposta de Pagamento

CONDIÇÕES DO PLANO									
CLASSE	Subclasse	DESÁGIO	CARÊNCIA	Nº PARCELAS	PERIODICIDADE	JUROS	CORREÇÃO	FORMA DE RECEBIMENTO	OBSERVAÇÃO
Classe I - Trabalhista	Inferior a R\$ 20.000,00	Não	-	12	mensal	1% a.a.	IPCA	mensal	A contar da decisão de homologação do plano ou inclusão do crédito no quadro geral de credores.
	de R\$ 20.000,01 até R\$ 50.000,00	Não	-	24	mensal	1% a.a.	IPCA	mensal	
	Acima R\$ 50.000,01	50%	-	36	mensal	1% a.a.	IPCA	mensal	
Classe III - Quirografários	Inferior a R\$ 10.000,00	60%	12 meses	84	mensal	1% a.a.	TR	mensal	A contar da decisão de homologação do plano ou inclusão do crédito no quadro geral de credores.
	Igual ou superior a R\$ 10.000,01	70%	24 meses	156	mensal	1% a.a.	TR	mensal	
Classe IV - ME e EPP	Aplicável a todos	40%	12 meses	60	mensal	1% a.a.	TR	mensal	

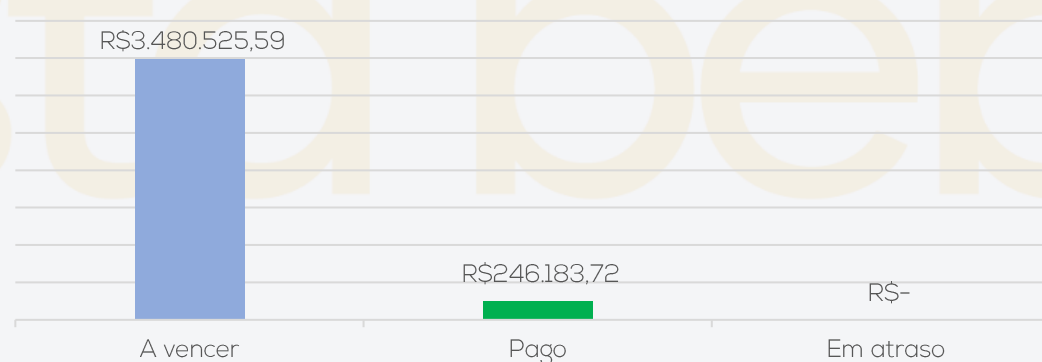


# 5. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

## Cumprimento do Plano

CLASSE	Subclasse	VALOR RJ	INÍCIO DOS PAGAMENTOS	FIM DOS PAGAMENTOS	VALOR ATUALIZADO	ATUALIZAÇÃO EM ABRIL DE 2023			OBSERVAÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL
						PAGO	EM ATRASO	A VENCER	
Classe I - Trabalhista	Inferior a R\$ 20.000,01	R\$ 697.701,77	set/22	ago/23	R\$ 724.012,39	R\$ 218.724,55	R\$ -	R\$ 505.287,84	A contar da decisão de homologação do plano ou inclusão do crédito no quadro geral de credores.
	Acima de R\$ 20.000,00 até R\$ 50.000,00	R\$ 129.403,00	set/22	ago/24	R\$ 131.842,92	R\$ 13.719,94	R\$ -	R\$ 118.122,98	
	Acima de R\$ 50.000,00	R\$ 213.150,92	set/22	ago/25	R\$ 107.915,13	R\$ 13.739,23	R\$ -	R\$ 94.175,90	
Classe III - Quirografários	Inferior a R\$ 10.000,01	R\$ 252.257,41	set/23	ago/30	R\$ 100.902,96	R\$ -	R\$ -	R\$ 100.902,96	A contar da decisão de homologação do plano ou inclusão do crédito no quadro geral de credores.
	Igual ou Superior a R\$ 10.000,01	R\$ 8.094.389,74	set/24	ago/36	R\$ 2.428.316,92	R\$ -	R\$ -	R\$ 2.428.316,92	
Classe IV - ME e EPP	Aplicável a todos	R\$ 389.531,63	set/23	ago/28	R\$ 233.718,98	R\$ -	R\$ -	R\$ 233.718,98	
<b>TOTAL</b>		<b>R\$ 9.776.434,47</b>			<b>R\$ 3.726.709,31</b>	<b>R\$ 246.183,72</b>	<b>R\$ -</b>	<b>R\$ 3.480.525,59</b>	
					100,00%	6,61%	0,00%	93,39%	

Resumo PRJ





# ANEXOS

I – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DE JANEIRO DE 2023.

II – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DE FEVEREIRO DE 2023.

III – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS MACCARI E JACINTHO DE DEZEMBRO DE 2022 RETIFICADAS.





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



 **0800 150 1111**

 **+55 51 99871-1170**

## **PORTO ALEGRE**

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

## **NOVO HAMBURGO**

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

## **CAXIAS DO SUL**

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

## **BLUMENAU**

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

## **RIO DE JANEIRO**

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

## **SÃO PAULO**

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







**BALANCETE**

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
106	2.1.01.004.010	INSS Retido à Recolher	238,81C	0,00	18,37	257,18C
<b>118</b>	<b>2.1.01.005</b>	<b>OUTRAS OBRIGAÇÕES</b>	<b>755.960,07C</b>	<b>515.302,31</b>	<b>1.031.682,79</b>	<b>1.272.340,55C</b>
119	2.1.01.005.001	Adiantamentos de Clientes	749.255,24C	505.596,60	1.021.500,00	1.265.158,64C
4011	2.1.01.005.011	Adelair Maccari Me	6.704,83C	9.705,71	10.182,79	7.181,91C
<b>127</b>	<b>2.1.01.006</b>	<b>OUTRAS PROVISÕES</b>	<b>172.263,48C</b>	<b>19.849,14</b>	<b>75.667,11</b>	<b>228.081,45C</b>
129	2.1.01.006.001	Provisão de 13º Salário	0,00	0,00	25.157,31	25.157,31C
741	2.1.01.006.002	Provisão INSS sobre 13º Salario	0,00	0,00	2.954,28	2.954,28C
742	2.1.01.006.003	Provisão FGTS sobre 13º Salario	0,00	0,00	2.011,96	2.011,96C
128	2.1.01.006.004	Provisão de Férias	87.801,57C	13.025,42	35.150,14	109.926,29C
389	2.1.01.006.005	Provisão INSS sobre Férias	62.846,59C	0,00	7.582,28	70.428,87C
390	2.1.01.006.006	Provisão FGTS sobre Férias	21.615,32C	6.823,72	2.811,14	17.602,74C
<b>301</b>	<b>2.1.01.007</b>	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS</b>	<b>361.248,90C</b>	<b>419.470,68</b>	<b>255.288,64</b>	<b>197.066,86C</b>
302	2.1.01.007.001	Salários a Pagar	359.468,90C	417.470,17	253.288,13	195.286,86C
303	2.1.01.007.002	Pro-Labore a Retirar	1.780,00C	2.000,51	2.000,51	1.780,00C
<b>4015</b>	<b>2.1.01.008</b>	<b>PARCELAMENTOS IMPOSTOS CONTRIBUIÇÕES</b>	<b>444.644,72C</b>	<b>56.788,75</b>	<b>48.559,05</b>	<b>436.415,02C</b>
4016	2.1.01.008.001	Icms - CP	18.800,77C	2.763,42	5.141,17	21.178,52C
4017	2.1.01.008.002	Inss - CP	243.209,47C	34.936,19	26.439,48	234.712,76C
4018	2.1.01.008.003	Tributos Federais - CP	59.134,37C	8.962,74	6.691,92	56.863,55C
4079	2.1.01.008.004	Fgts - CP	35.736,81C	2.748,99	1.078,02	34.065,84C
4156	2.1.01.008.005	Simples Nacional - CP	87.763,30C	7.377,41	9.208,46	89.594,35C
<b>391</b>	<b>2.2</b>	<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>2.886.342,57C</b>	<b>41.175,39</b>	<b>2.748,99</b>	<b>2.847.916,17C</b>
<b>392</b>	<b>2.2.02</b>	<b>EXIGIVEL A LONGO PRAZO</b>	<b>2.886.342,57C</b>	<b>41.175,39</b>	<b>2.748,99</b>	<b>2.847.916,17C</b>
<b>398</b>	<b>2.2.02.002</b>	<b>PARCELAMENTOS IMPOSTOS CONTRIBUIÇÕES</b>	<b>1.769.758,09C</b>	<b>30.272,84</b>	<b>2.748,99</b>	<b>1.742.234,24C</b>
399	2.2.02.002.001	Simples Nacional - LP	641.456,91C	2.466,82	0,00	638.990,09C
4012	2.2.02.002.002	Icms - LP	45.273,47C	4.548,80	0,00	40.724,67C
4013	2.2.02.002.003	Inss - LP	730.482,12C	18.708,42	0,00	711.773,70C
4014	2.2.02.002.004	Tributos Federais - LP	172.679,09C	4.548,80	0,00	168.130,29C
4080	2.2.02.002.005	Fgts - LP	179.866,50C	0,00	2.748,99	182.615,49C
<b>400</b>	<b>2.2.02.003</b>	<b>CREDORES CLASSE I</b>	<b>178.053,10C</b>	<b>10.902,55</b>	<b>0,00</b>	<b>167.150,55C</b>
401	2.2.02.003.001	Débitos Trabalhistas à Pagar	117.350,79C	10.902,55	0,00	106.448,24C
3752	2.2.02.003.002	Fgts Rescisões	60.702,31C	0,00	0,00	60.702,31C
<b>402</b>	<b>2.2.02.004</b>	<b>CREDORES CLASSE III - FORNECEDORES</b>	<b>339.544,91C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>339.544,91C</b>
403	2.2.02.004.001	A.Silva Ferragens Ltda 30	59,78C	0,00	0,00	59,78C
3753	2.2.02.004.002	Admol Auto Peças e Acessorios	578,50C	0,00	0,00	578,50C
3754	2.2.02.004.003	Almeida & Almeida Materiais de Construção Ltda	781,14C	0,00	0,00	781,14C
3755	2.2.02.004.004	Bps Tecnologia de Segurança Eireli	9.615,71C	0,00	0,00	9.615,71C
3756	2.2.02.004.005	Campos dias Com. De Extintores	1.136,00C	0,00	0,00	1.136,00C
3757	2.2.02.004.006	Clinica São Roque Ltda	5.756,00C	0,00	0,00	5.756,00C
3758	2.2.02.004.007	Comercial de Tintas Cancelier Ltda	140,50C	0,00	0,00	140,50C
3759	2.2.02.004.008	Comercial Elétrica Claudio Ltda	310,45C	0,00	0,00	310,45C
3760	2.2.02.004.009	Cooperativa Fumacense De Eletricidade - Cernoful	130.781,19C	0,00	0,00	130.781,19C
3761	2.2.02.004.010	Csjk Facção Têxtil Ltda	7.509,90C	0,00	0,00	7.509,90C
3762	2.2.02.004.011	Desbot Clean Ind. E Com. De Maq	1.000,00C	0,00	0,00	1.000,00C
3763	2.2.02.004.012	Destaque Jeans Tatimaiq Ltda	44.063,25C	0,00	0,00	44.063,25C
3764	2.2.02.004.013	E A P - Engenharia e Automação De Processos Ltda.	2.100,00C	0,00	0,00	2.100,00C
3765	2.2.02.004.014	Engeplus Telecom	304,90C	0,00	0,00	304,90C
3766	2.2.02.004.015	Hadar Importação e Exportação de Acessórios Têxteis Ltda	960,02C	0,00	0,00	960,02C
3767	2.2.02.004.016	Industria e Comércio de Confeccões La Moda Ltda	31.029,37C	0,00	0,00	31.029,37C
3768	2.2.02.004.017	Inno Informática Ltda	2.424,56C	0,00	0,00	2.424,56C
3769	2.2.02.004.018	Marcelo de Costa & Cia Ltda	17.510,00C	0,00	0,00	17.510,00C
3770	2.2.02.004.019	Mazzarollo Industria Química Ltda	2.829,60C	0,00	0,00	2.829,60C
3771	2.2.02.004.020	Nivaldo Gabriel - Caçula Madeiras	1.200,00C	0,00	0,00	1.200,00C
3772	2.2.02.004.021	Ponto System Com de Relógio Ponto Ltda	340,00C	0,00	0,00	340,00C
3773	2.2.02.004.022	Posto de Abastecimento Pellegrin Ltda	2.287,14C	0,00	0,00	2.287,14C
3774	2.2.02.004.023	Riccieri Confeccões Ltda	645,00C	0,00	0,00	645,00C
3775	2.2.02.004.024	Seo Sistemas Ltda	1.583,43C	0,00	0,00	1.583,43C
3776	2.2.02.004.025	Sgs Ics Certificadora Ltda	2.260,70C	0,00	0,00	2.260,70C
3777	2.2.02.004.026	Simon Industria de Confeccões Ltda	28.005,40C	0,00	0,00	28.005,40C
3778	2.2.02.004.027	Sind. da Ind. do Vestuário de Morro da Fumaça - Empregado	1.716,92C	0,00	0,00	1.716,92C
3779	2.2.02.004.028	Sunrise Peças e Manutenes Eireli	1.584,90C	0,00	0,00	1.584,90C
3780	2.2.02.004.029	Tiago da Luz	2.855,47C	0,00	0,00	2.855,47C
3781	2.2.02.004.030	Universo Online S/A	26,58C	0,00	0,00	26,58C
3782	2.2.02.004.031	Valter Despachante	798,00C	0,00	0,00	798,00C
3783	2.2.02.004.032	Vilaça - Proteção e Segurança Do Trab	738,00C	0,00	0,00	738,00C
3784	2.2.02.004.033	Wilson Jose Schotten & Cia Ltda	36.612,50C	0,00	0,00	36.612,50C
<b>3785</b>	<b>2.2.02.005</b>	<b>CREDORES RJ CLASSE III - INSTITUIÇÕES FINANCEIRA</b>	<b>591.978,47C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>591.978,47C</b>
3786	2.2.02.005.001	Banco do Brasil S/a	591.978,47C	0,00	0,00	591.978,47C
<b>3787</b>	<b>2.2.02.006</b>	<b>CREDORES RJ CLASSE IV - FORNECEDORES</b>	<b>7.008,00C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.008,00C</b>
3788	2.2.02.006.001	ZNC Indústria e Comércio de Produtos Químicos Ltda Epp	7.008,00C	0,00	0,00	7.008,00C
<b>132</b>	<b>2.3</b>	<b>PATRIMONIO LIQUIDO</b>	<b>8.250.794,50D</b>	<b>271.269,83</b>	<b>271.269,83</b>	<b>8.250.794,50D</b>
<b>133</b>	<b>2.3.03</b>	<b>CAPITAL SOCIAL</b>	<b>130.000,00C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>130.000,00C</b>
<b>136</b>	<b>2.3.03.001</b>	<b>CAPITAL SUBSCRITO</b>	<b>130.000,00C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>130.000,00C</b>
139	2.3.03.001.001	Capital Integralizado	130.000,00C	0,00	0,00	130.000,00C
<b>734</b>	<b>2.3.10</b>	<b>LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS</b>	<b>8.380.794,50D</b>	<b>271.269,83</b>	<b>271.269,83</b>	<b>8.380.794,50D</b>

**BALANCETE**

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
<b>735</b>	<b>2.3.10.001</b>	<b>LUCROS ACUMULADOS</b>	<b>8.380.794,50D</b>	<b>271.269,83</b>	<b>271.269,83</b>	<b>8.380.794,50D</b>
736	2.3.10.001.001	Lucros de Exercícios Anteriores	1.231.333,36C	0,00	0,00	1.231.333,36C
739	2.3.10.001.003	(-)Prejuízos de Exercícios Anteriores	9.612.127,86D	271.269,83	0,00	9.883.397,69D
740	2.3.10.001.004	(-)Prejuízos do Exercício	0,00	0,00	271.269,83	271.269,83C
<b>290</b>	<b>3</b>	<b>RESULTADO LIQUIDO</b>	<b>0,00</b>	<b>882.603,72</b>	<b>611.333,89</b>	<b>271.269,83D</b>
<b>155</b>	<b>3.1</b>	<b>RESULTADO ANTES PROVISÃO CSLL E IRPJ</b>	<b>0,00</b>	<b>871.038,68</b>	<b>611.333,89</b>	<b>259.704,79D</b>
<b>158</b>	<b>3.1.01</b>	<b>RECEITA LÍQUIDA DAS VENDAS</b>	<b>0,00</b>	<b>88.470,22</b>	<b>567.278,22</b>	<b>478.808,00C</b>
<b>428</b>	<b>3.1.01.001</b>	<b>RECEITA BRUTA VENDA DE BENS E SERVIÇOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>565.463,47</b>	<b>565.463,47C</b>
429	3.1.01.001.004	Vendas de Produtos	0,00	0,00	7.426,35	7.426,35C
431	3.1.01.001.006	Fação ou Industrialização de Produtos	0,00	0,00	558.037,12	558.037,12C
<b>242</b>	<b>3.1.01.002</b>	<b>(-) IMPOSTOS SOBRE AS VENDAS</b>	<b>0,00</b>	<b>30.245,22</b>	<b>1.814,75</b>	<b>28.430,47D</b>
243	3.1.01.002.001	Cofins sobre Faturamento	0,00	16.664,81	1.491,58	15.173,23D
245	3.1.01.002.003	Icms sobre Bens e Serviços	0,00	9.969,71	0,00	9.969,71D
441	3.1.01.002.006	Pis sobre Faturamento	0,00	3.610,70	323,17	3.287,53D
<b>444</b>	<b>3.1.01.003</b>	<b>(-)DEDUÇÕES E ABATIMENTOS DAS VENDAS</b>	<b>0,00</b>	<b>58.225,00</b>	<b>0,00</b>	<b>58.225,00D</b>
447	3.1.01.003.003	Cancelamentos Serviços	0,00	9.100,00	0,00	9.100,00D
449	3.1.01.003.005	Devoluções de Vendas Gerais	0,00	49.125,00	0,00	49.125,00D
<b>552</b>	<b>3.1.05</b>	<b>CUSTO DOS SERVIÇOS -CSP</b>	<b>0,00</b>	<b>617.929,80</b>	<b>23.746,75</b>	<b>594.183,05D</b>
<b>553</b>	<b>3.1.05.001</b>	<b>CUSTOS DO PESSOAL</b>	<b>0,00</b>	<b>392.301,24</b>	<b>22.980,48</b>	<b>369.320,76D</b>
554	3.1.05.001.001	13º Salário	0,00	21.816,73	0,00	21.816,73D
557	3.1.05.001.004	Refeições	0,00	1.946,82	0,00	1.946,82D
558	3.1.05.001.005	Salários	0,00	247.748,83	22.980,48	224.768,35D
559	3.1.05.001.006	Transportes dos Funcionários	0,00	13.700,00	0,00	13.700,00D
562	3.1.05.001.009	Férias	0,00	30.696,30	0,00	30.696,30D
563	3.1.05.001.010	FGTS	0,00	20.183,67	0,00	20.183,67D
565	3.1.05.001.012	INSS	0,00	54.801,09	0,00	54.801,09D
3856	3.1.05.001.015	Uniformes	0,00	1.407,80	0,00	1.407,80D
<b>568</b>	<b>3.1.05.002</b>	<b>DEMAIS CUSTO E DESPESAS DOS SERVIÇOS</b>	<b>0,00</b>	<b>225.628,56</b>	<b>766,27</b>	<b>224.862,29D</b>
570	3.1.05.002.002	Serviços Prestados Pessoas Jurídicas	0,00	7.035,33	766,27	6.269,06D
571	3.1.05.002.003	Telefones e Outras comunicações	0,00	169,00	0,00	169,00D
575	3.1.05.002.007	Combustíveis e Lubrificantes	0,00	13.857,54	0,00	13.857,54D
576	3.1.05.002.008	Depreciações e Amortizações	0,00	2.606,51	0,00	2.606,51D
577	3.1.05.002.009	Energia Elétrica	0,00	23.758,22	0,00	23.758,22D
578	3.1.05.002.010	Manutenção e Reparos Máquinas e Equipamentos	0,00	10.237,24	0,00	10.237,24D
579	3.1.05.002.011	Materiais aplicados nos serviços	0,00	165.293,64	0,00	165.293,64D
2990	3.1.05.002.014	Uso ou Consumo	0,00	2.671,08	0,00	2.671,08D
<b>592</b>	<b>3.1.08</b>	<b>OUTRAS RECEITAS</b>	<b>0,00</b>	<b>57,02</b>	<b>9.619,16</b>	<b>9.562,14C</b>
<b>611</b>	<b>3.1.08.008</b>	<b>DEMAIS RECEITAS</b>	<b>0,00</b>	<b>57,02</b>	<b>9.619,16</b>	<b>9.562,14C</b>
439	3.1.08.008.002	Bonificações Brindes e Presentes	0,00	0,00	0,60	0,60C
4048	3.1.08.008.003	Crédito Presumido de Icms	0,00	57,02	9.618,56	9.561,54C
<b>613</b>	<b>3.1.09</b>	<b>DESPESAS COM VENDAS</b>	<b>0,00</b>	<b>35.392,00</b>	<b>122,66</b>	<b>35.269,34D</b>
<b>614</b>	<b>3.1.09.001</b>	<b>DESPESAS COM PESSOAL</b>	<b>0,00</b>	<b>24.044,65</b>	<b>122,66</b>	<b>23.921,99D</b>
615	3.1.09.001.001	13º Salário	0,00	1.770,31	0,00	1.770,31D
616	3.1.09.001.002	INSS	0,00	2.728,77	0,00	2.728,77D
619	3.1.09.001.005	Salários	0,00	15.582,83	122,66	15.460,17D
626	3.1.09.001.012	Férias	0,00	2.360,40	0,00	2.360,40D
627	3.1.09.001.013	FGTS	0,00	1.602,34	0,00	1.602,34D
<b>630</b>	<b>3.1.09.002</b>	<b>DESPESAS GERAIS DE VENDAS</b>	<b>0,00</b>	<b>11.347,35</b>	<b>0,00</b>	<b>11.347,35D</b>
636	3.1.09.002.006	Viagens e Estadias	0,00	6.228,79	0,00	6.228,79D
638	3.1.09.002.008	Combustíveis e Lubrificantes	0,00	3.263,56	0,00	3.263,56D
642	3.1.09.002.012	Serviços Prestados por Terceiros	0,00	1.855,00	0,00	1.855,00D
<b>645</b>	<b>3.1.10</b>	<b>DESPESAS ADMINISTRATIVAS</b>	<b>0,00</b>	<b>100.423,63</b>	<b>10.567,10</b>	<b>89.856,53D</b>
<b>646</b>	<b>3.1.10.001</b>	<b>DESPESAS COM PESSOAL</b>	<b>0,00</b>	<b>31.115,55</b>	<b>1.441,56</b>	<b>29.673,99D</b>
647	3.1.10.001.001	13º Salários	0,00	1.570,27	0,00	1.570,27D
648	3.1.10.001.002	INSS	0,00	2.279,34	0,00	2.279,34D
651	3.1.10.001.005	Pro-Labores	0,00	2.000,51	0,51	2.000,00D
654	3.1.10.001.008	Salários	0,00	21.823,26	1.441,05	20.382,21D
661	3.1.10.001.015	Férias	0,00	2.093,44	0,00	2.093,44D
662	3.1.10.001.016	FGTS	0,00	1.348,73	0,00	1.348,73D
<b>665</b>	<b>3.1.10.002</b>	<b>DESPESAS GERAIS</b>	<b>0,00</b>	<b>69.308,08</b>	<b>9.125,54</b>	<b>60.182,54D</b>
666	3.1.10.002.001	Água e Esgoto	0,00	1.112,87	0,00	1.112,87D
670	3.1.10.002.005	Depreciação e Amortização	0,00	354,91	0,00	354,91D
678	3.1.10.002.013	Fotocópias	0,00	1.331,00	0,00	1.331,00D
680	3.1.10.002.023	Alvarás e Licença e Funcionamento	0,00	1.688,97	0,00	1.688,97D
688	3.1.10.002.024	Manutenção e Reparos Edificações	0,00	3.817,67	0,00	3.817,67D
689	3.1.10.002.025	Materiais de Expediente	0,00	1.174,97	0,00	1.174,97D
690	3.1.10.002.026	Material de Higiene e Limpeza	0,00	1.050,96	0,00	1.050,96D
693	3.1.10.002.029	Prestação de Serviços Pessoa Jurídica	0,00	50.480,49	6.690,00	43.790,49D
696	3.1.10.002.032	Seguros	0,00	5.338,94	0,00	5.338,94D
697	3.1.10.002.033	Telefones e demais comunicações	0,00	1.205,34	0,00	1.205,34D
698	3.1.10.002.035	Uso ou Consumo	0,00	151,90	0,00	151,90D
2993	3.1.10.002.044	Despesas c/ Softwares	0,00	477,95	2.435,54	1.957,59C
2995	3.1.10.002.045	Manutenção e Reparos de Veículos	0,00	872,11	0,00	872,11D
3923	3.1.10.002.046	Manutenção e Reparos de Computadores e Periféricos	0,00	250,00	0,00	250,00D

**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>701</b>	<b>3.1.11</b>	<b>OUTRAS DESPESAS</b>	<b>0,00</b>	<b>28.766,01</b>	<b>0,00</b>	<b>28.766,01D</b>
<b>702</b>	<b>3.1.11.001</b>	<b>DESPESAS FINANCEIRAS</b>	<b>0,00</b>	<b>28.766,01</b>	<b>0,00</b>	<b>28.766,01D</b>
704	3.1.11.001.002	Despesas Bancárias	0,00	2.161,00	0,00	2.161,00D
705	3.1.11.001.003	Juros e Encargos	0,00	26.442,26	0,00	26.442,26D
743	3.1.11.001.004	Multa	0,00	162,75	0,00	162,75D
<b>718</b>	<b>3.2</b>	<b>PROVISÕES</b>	<b>0,00</b>	<b>11.565,04</b>	<b>0,00</b>	<b>11.565,04D</b>
<b>719</b>	<b>3.2.01</b>	<b>PROVISÕES PARA O IR E CONTRIB.SOCIAL</b>	<b>0,00</b>	<b>11.565,04</b>	<b>0,00</b>	<b>11.565,04D</b>
<b>720</b>	<b>3.2.01.001</b>	<b>PROVISÕES PARA A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL</b>	<b>0,00</b>	<b>5.478,18</b>	<b>0,00</b>	<b>5.478,18D</b>
721	3.2.01.001.001	Contribuição Social sobre o Lucro	0,00	5.478,18	0,00	5.478,18D
<b>722</b>	<b>3.2.01.002</b>	<b>PROVISÃO PARA O IMPOSTO DE RENDA</b>	<b>0,00</b>	<b>6.086,86</b>	<b>0,00</b>	<b>6.086,86D</b>
723	3.2.01.002.001	Imposto de Renda e Adicional	0,00	6.086,86	0,00	6.086,86D

MARCELO DE  
COSTA:02151330990

Assinado de forma digital por  
MARCELO DE COSTA:02151330990  
Dados: 2023.04.24 15:51:38 -03'00'

ARTHUR MACCARI JACINTHO  
ADMINISTRADOR  
CPF: 091.374.859-54

MARCELO DE COSTA  
Reg. no CRC - SC sob o No. SC-02122003  
CPF: 021.513.309-90  
Contador

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	9.119.937,18D	70.899,11	100.161,38	9.090.674,91D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	42.536,32D	70.899,11	71.288,73	42.146,70D
3	1.1.01	DISPONIVEL	52,79D	70.899,11	70.941,50	10,40D
4	1.1.01.001	CAIXA GERAL	52,79D	70.899,11	70.941,50	10,40D
5	1.1.01.001.001	Caixa /Bancos	52,79D	70.899,11	70.941,50	10,40D
16	1.1.02	CREDITOS	42.483,53D	0,00	347,23	42.136,30D
33	1.1.02.005	VALORES A COMPENSAR E RECUPERAR	42.483,53D	0,00	347,23	42.136,30D
34	1.1.02.005.001	Cofins a Recuperar	570,32D	0,00	0,00	570,32D
36	1.1.02.005.007	ICMS a Recuperar	41.789,40D	0,00	347,23	41.442,17D
284	1.1.02.005.010	PIS a Recuperar	123,81D	0,00	0,00	123,81D
53	1.2	NÃO CIRCULANTE	9.077.400,86D	0,00	28.872,65	9.048.528,21D
332	1.2.1	REALIZAVEL A LONGO PRAZO	50.295,54D	0,00	0,00	50.295,54D
337	1.2.10.003	CREDITOS E VALORES	50.295,54D	0,00	0,00	50.295,54D
338	1.2.10.003.001	Depósitos Judiciais	295,54D	0,00	0,00	295,54D
5807	1.2.10.003.002	Empréstimos com Partes Relacionadas	50.000,00D	0,00	0,00	50.000,00D
339	1.2.2	INVESTIMENTOS	1.500,00D	0,00	0,00	1.500,00D
340	1.2.20.001	PARTICIPAÇÃO EMPRESAS DIVERSAS	1.500,00D	0,00	0,00	1.500,00D
341	1.2.20.001.001	Sicoob	1.500,00D	0,00	0,00	1.500,00D
54	1.2.3	IMOBILIZADO	9.020.541,96D	0,00	28.796,81	8.991.745,15D
55	1.2.30.001	BENS EM OPERAÇÕES- CUSTO CORRIGIDO	12.234.456,24D	0,00	0,00	12.234.456,24D
57	1.2.30.001.002	Computadores e Periféricos	74.537,99D	0,00	0,00	74.537,99D
68	1.2.30.001.005	Telefone	11.544,81D	0,00	0,00	11.544,81D
70	1.2.30.001.006	Veiculos	420.596,60D	0,00	0,00	420.596,60D
69	1.2.30.001.007	Terrenos	550.000,00D	0,00	0,00	550.000,00D
60	1.2.30.001.008	Edificações	7.297.821,95D	0,00	0,00	7.297.821,95D
62	1.2.30.001.011	Instalações	18.863,66D	0,00	0,00	18.863,66D
63	1.2.30.001.012	Maquinas, Equipamentos e Instalações Industriais	3.783.388,01D	0,00	0,00	3.783.388,01D
65	1.2.30.001.014	Moveis e Utensilios	55.282,00D	0,00	0,00	55.282,00D
3847	1.2.30.001.019	Condicionadores de Ar	16.181,22D	0,00	0,00	16.181,22D
5373	1.2.30.001.020	Poços Artesianos	6.240,00D	0,00	0,00	6.240,00D
71	1.2.30.002	(-)DEPREC. AMORT. E EXAUST. ACUM/COR.	3.213.914,28C	0,00	28.796,81	3.242.711,09C
81	1.2.30.002.002	Depreciação Maquinas Equip.	2.262.234,19C	0,00	15.194,20	2.277.428,39C
83	1.2.30.002.004	Depreciação Moveis e Utensilios	46.157,86C	0,00	143,12	46.300,98C
73	1.2.30.002.008	Depreciação Computadores e Periféricos	74.085,85C	0,00	245,17	74.331,02C
76	1.2.30.002.011	Depreciação Telefone	11.544,81C	0,00	0,00	11.544,81C
78	1.2.30.002.013	Depreciação Veículos	223.410,10C	0,00	450,00	223.860,10C
79	1.2.30.002.014	Depreciação Edificações	570.381,42C	0,00	12.537,67	582.919,09C
67	1.2.30.002.016	Depreciação Instalações	14.412,59C	0,00	106,70	14.519,29C
3848	1.2.30.002.017	Depreciação Condicionadores de Ar	11.687,46C	0,00	119,95	11.807,41C
353	1.2.4	INTANGIVEL	5.063,36D	0,00	75,84	4.987,52D
354	1.2.40.001	BENS INCORPOREOS	9.100,00D	0,00	0,00	9.100,00D
360	1.2.40.001.006	Softwares Diversos	9.100,00D	0,00	0,00	9.100,00D
361	1.2.40.002	(-) AMORTIZAÇÕES ACUMULADAS	4.036,64C	0,00	75,84	4.112,48C
367	1.2.40.002.006	Softwares Diversos	4.036,64C	0,00	75,84	4.112,48C
84	2	PASSIVO	9.119.937,18C	117.920,45	128.630,67	9.130.647,40C
85	2.1	CIRCULANTE	10.479.385,22C	12.448,85	17.759,07	10.484.695,44C
86	2.1.01	OBRIGAÇÕES DE FUNCIONAMENTO	10.479.385,22C	12.448,85	17.759,07	10.484.695,44C
87	2.1.01.001	FORNECEDORES	2.911,96C	0,00	1.683,33	4.595,29C
5803	2.1.01.001.001	BPS TECNOLOGIA DE SEGURANÇA	2.911,96C	0,00	727,99	3.639,95C
6027	2.1.01.001.001	TELEFONICA BRASIL S.A.	0,00	0,00	955,34	955,34C
94	2.1.01.003	OBRIGAÇÕES FISCAIS	4.529.539,39C	0,00	60,30	4.529.599,69C
95	2.1.01.003.001	Cofins a Recolher	2.021.877,87C	0,00	0,00	2.021.877,87C
103	2.1.01.003.003	Simples Nacional a Recolher	129.077,04C	0,00	0,00	129.077,04C
106	2.1.01.003.006	Tributos Municipais	27.941,54C	0,00	0,00	27.941,54C
108	2.1.01.003.009	Contribuições Retidas na Fonte CRF	5.353,03C	0,00	36,65	5.389,68C
295	2.1.01.003.010	Contribuições Social a Recolher	460.453,96C	0,00	0,00	460.453,96C
296	2.1.01.003.011	ICMS a Recolher	572.500,84C	0,00	0,00	572.500,84C
97	2.1.01.003.013	IRRF a Recolher	67.427,41C	0,00	0,00	67.427,41C
98	2.1.01.003.014	IPI a Recolher	6.871,54C	0,00	0,00	6.871,54C
99	2.1.01.003.015	IRPJ a Recolher	833.904,02C	0,00	0,00	833.904,02C
100	2.1.01.003.016	ISS a Recolher	353,38C	0,00	23,65	377,03C
101	2.1.01.003.017	Pis a Recolher	403.778,76C	0,00	0,00	403.778,76C
109	2.1.01.004	OBRIGAÇÕES SOCIAIS	5.941.491,48C	0,00	3.295,41	5.944.786,89C
111	2.1.01.004.002	FGTS a Recolher	826.097,67C	0,00	0,00	826.097,67C
112	2.1.01.004.003	INSS a Recolher	5.099.368,85C	0,00	2.327,31	5.101.696,16C
3851	2.1.01.004.011	IRRF s/ Folha a Recolher	16.024,96C	0,00	968,10	16.993,06C
301	2.1.01.007	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	5.442,39C	12.448,85	12.720,03	5.713,57C
302	2.1.01.007.001	Salários a Pagar	0,00	5.212,54	5.212,54	0,00
303	2.1.01.007.002	Pro-Labore a Retirar	5.442,39C	7.236,31	7.507,49	5.713,57C
391	2.2	NÃO CIRCULANTE	13.388.395,41C	65.499,11	70.899,11	13.393.795,41C
392	2.2.02	EXIGIVEL A LONGO PRAZO	13.388.395,41C	65.499,11	70.899,11	13.393.795,41C
393	2.2.02.001	EMPRESSTIMOS E FINANCIAMENTOS	4.833.509,91C	0,00	70.899,11	4.904.409,02C
396	2.2.02.001.003	Banco Badesc S/A	4.672.390,47C	0,00	0,00	4.672.390,47C

**BALANCETE**

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
6298	2.2.02.001.011	Empréstimos com partes relacionadas	161.119,44C	0,00	70.899,11	232.018,55C
<b>6158</b>	<b>2.2.02.005</b>	<b>CREDORES RECUPERAÇÃO JUDICIAL CLASSE I</b>	<b>798.067,75C</b>	<b>65.499,11</b>	<b>0,00</b>	<b>732.568,64C</b>
6159	2.2.02.005.001	Débitos Trabalhistas	501.003,31C	65.499,11	0,00	435.504,20C
6295	2.2.02.005.002	Fgts Rescisões	297.064,44C	0,00	0,00	297.064,44C
<b>6160</b>	<b>2.2.02.006</b>	<b>CREDORES RJ CLASSE III - FORNECEDORES</b>	<b>2.540.136,89C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.540.136,89C</b>
6162	2.2.02.006.001	A.R. Laboratório de Análises h2o	1.170,00C	0,00	0,00	1.170,00C
6163	2.2.02.006.002	A.Silva Ferragens Ltda - 1 Linha	3.043,34C	0,00	0,00	3.043,34C
6164	2.2.02.006.003	Acic - Associação Empresarial de Criciúma	220,00C	0,00	0,00	220,00C
6165	2.2.02.006.004	Adilso Topanotti	850,00C	0,00	0,00	850,00C
6166	2.2.02.006.005	Agro Bio Instalação e manutenção de máquinas industriais	211.228,03C	0,00	0,00	211.228,03C
6167	2.2.02.006.006	Alcino Zanatta Comércio de Ferragens Ltda	629,50C	0,00	0,00	629,50C
6168	2.2.02.006.007	Almeida & Almeida Materiais de Construção Ltda	9.389,94C	0,00	0,00	9.389,94C
6169	2.2.02.006.008	Anel Marcas e Patentes Eireli	2.680,00C	0,00	0,00	2.680,00C
6170	2.2.02.006.009	Auto Mecânica Valdir	8.537,61C	0,00	0,00	8.537,61C
6171	2.2.02.006.010	Bribrek Com.e Manut. de Freios Ltda	318,00C	0,00	0,00	318,00C
6172	2.2.02.006.011	Cassio Roberto Ghislandi	846,00C	0,00	0,00	846,00C
6173	2.2.02.006.012	Cassol Materiais de Construção Ltda	2.110,18C	0,00	0,00	2.110,18C
6174	2.2.02.006.013	Centro do Encanador Ltda	500,03C	0,00	0,00	500,03C
6175	2.2.02.006.014	Cinexpan Indústria e Comércio de Argila Expandida Ltda	6.300,00C	0,00	0,00	6.300,00C
6176	2.2.02.006.015	Clinica Médica São Roque	16.492,00C	0,00	0,00	16.492,00C
6177	2.2.02.006.016	Comercial de Tintas Cancelier Ltda	3.414,73C	0,00	0,00	3.414,73C
6178	2.2.02.006.017	Comquimica Com. Prod. Químicos Ltda	8.681,25C	0,00	0,00	8.681,25C
6179	2.2.02.006.018	Confeces Alta Moda - Biotipo	367.603,84C	0,00	0,00	367.603,84C
6180	2.2.02.006.019	Confecções Vanelise Ltda	438.933,89C	0,00	0,00	438.933,89C
6181	2.2.02.006.020	Cooperativa Fumacense de Eletricidade - Cermoful	241.461,56C	0,00	0,00	241.461,56C
6182	2.2.02.006.021	Corremaf Comercial e Industrial Ltda	1.028,00C	0,00	0,00	1.028,00C
6183	2.2.02.006.022	Corsul Comércio e Rep.do Sul Ltda	11.309,07C	0,00	0,00	11.309,07C
6184	2.2.02.006.023	Delplast Industrial de Plasticos Ltda	1.825,00C	0,00	0,00	1.825,00C
6185	2.2.02.006.024	Denilson Fragnani	35.105,00C	0,00	0,00	35.105,00C
6186	2.2.02.006.025	Desbot Clean Ind. e Com. de Máquinas	2.000,00C	0,00	0,00	2.000,00C
6187	2.2.02.006.026	Dlt Logística em Tranportes Ltda	103,91C	0,00	0,00	103,91C
6188	2.2.02.006.027	Eap - Engenharia e Automação de Processos Ltda.	7.000,00C	0,00	0,00	7.000,00C
6189	2.2.02.006.028	Ecofaq Resíduos e Transporte Ltda Me	15.129,88C	0,00	0,00	15.129,88C
6190	2.2.02.006.029	Edson Sergio Talamini	1.400,00C	0,00	0,00	1.400,00C
6191	2.2.02.006.030	Elaine Ramos Rodrigues Grafulim	687,04C	0,00	0,00	687,04C
6192	2.2.02.006.031	Eletro Auto Ltda	1.563,00C	0,00	0,00	1.563,00C
6193	2.2.02.006.032	Eletronando Peças e Serviços Ltda	1.356,46C	0,00	0,00	1.356,46C
6194	2.2.02.006.033	Ferreira, Nascimento e Costa - Advocacia Empresarial	9.000,00C	0,00	0,00	9.000,00C
6195	2.2.02.006.034	Gade Corporativa Ltda	1.229,72C	0,00	0,00	1.229,72C
6196	2.2.02.006.035	Guollo e Gabriel Materiais Elétricos Ltda	16.160,30C	0,00	0,00	16.160,30C
6197	2.2.02.006.036	Indústria e Comércio de Confecções La Moda Ltda	129.450,15C	0,00	0,00	129.450,15C
6198	2.2.02.006.037	Innove Suprimentos, Higiene, Limpeza e Papelaria Ltda	2.476,08C	0,00	0,00	2.476,08C
6199	2.2.02.006.038	Iray Comércio de Rolamentos Ltda	1.627,80C	0,00	0,00	1.627,80C
6200	2.2.02.006.039	Izanino Barcelos Junior	156,50C	0,00	0,00	156,50C
6201	2.2.02.006.040	K & M Eletro - Serviço e Comércio Eletrônicos Ltda	1.900,00C	0,00	0,00	1.900,00C
6202	2.2.02.006.041	Keka Transportes Ltda	9.104,60C	0,00	0,00	9.104,60C
6203	2.2.02.006.042	L2g Industrial Ltda (hi tech)	23.083,86C	0,00	0,00	23.083,86C
6204	2.2.02.006.043	Lahoud Ind e Com Imp Exp Ltda	150,00C	0,00	0,00	150,00C
6205	2.2.02.006.044	Leandro da Rosa Dagostin	420,00C	0,00	0,00	420,00C
6206	2.2.02.006.045	Leomr Cardoso Cunha	6.720,00C	0,00	0,00	6.720,00C
6207	2.2.02.006.046	Leonora Participações e Incorporadora Ltda	20.000,00C	0,00	0,00	20.000,00C
6208	2.2.02.006.047	Limpasul Desentupidora e Transporte Ltda	3.875,00C	0,00	0,00	3.875,00C
6209	2.2.02.006.048	Luciano Rignoni dos Santos	29.411,10C	0,00	0,00	29.411,10C
6210	2.2.02.006.049	Luiz C. Firmino	1.103,50C	0,00	0,00	1.103,50C
6211	2.2.02.006.050	Maccari Comércio de Pneus	5.759,25C	0,00	0,00	5.759,25C
6212	2.2.02.006.051	Mazzarollo Indústria Química Ltda	151.791,14C	0,00	0,00	151.791,14C
6213	2.2.02.006.052	Mhf Comércio de Compressores Eireli-Me	10.262,80C	0,00	0,00	10.262,80C
6214	2.2.02.006.053	Multitherm Sistemas e Automação	85.550,97C	0,00	0,00	85.550,97C
6215	2.2.02.006.054	Netzsch do Brasil Ind e Com Ltda	3.268,84C	0,00	0,00	3.268,84C
6216	2.2.02.006.055	Nivaldo Gabriel - Cacula Madeiras	11.900,00C	0,00	0,00	11.900,00C
6217	2.2.02.006.056	Odontoclinica Criciunense S S Ltda	13.000,00C	0,00	0,00	13.000,00C
6218	2.2.02.006.057	Oficina Mecânica Minatto Netto Ltda	332,00C	0,00	0,00	332,00C
6219	2.2.02.006.058	Oi Fixo (Filial)76.535.764/0322-66	1.470,54C	0,00	0,00	1.470,54C
6220	2.2.02.006.059	Possoli Veículos Ltda	4.653,75C	0,00	0,00	4.653,75C
6221	2.2.02.006.060	Posto de Abastecimento Pellegrin Ltda	7.093,38C	0,00	0,00	7.093,38C
6222	2.2.02.006.061	Posto Guglielmi Ltda	28.233,18C	0,00	0,00	28.233,18C
6223	2.2.02.006.062	Pratica Comércio e Assistência em Equipamentos Ltda	12.000,00C	0,00	0,00	12.000,00C
6224	2.2.02.006.063	Prolinea Energia Ltda	3.410,00C	0,00	0,00	3.410,00C
6225	2.2.02.006.064	Q Intensa - Especialidades Texteis Ltda	16.609,00C	0,00	0,00	16.609,00C
6226	2.2.02.006.065	Queipack Comércio de Embalagens Eireli	700,00C	0,00	0,00	700,00C
6227	2.2.02.006.066	Quimica Jeans Eireli	4.446,00C	0,00	0,00	4.446,00C
6228	2.2.02.006.067	Quimitex Indústria e Comércio de Produtos	78.164,11C	0,00	0,00	78.164,11C
6229	2.2.02.006.068	R.f. Comércio de Caminhões Ltda	1.763,19C	0,00	0,00	1.763,19C
6230	2.2.02.006.069	Rac - Saneamento & Tecnologia Ambiental para Disposio e Ti	9.998,18C	0,00	0,00	9.998,18C
6231	2.2.02.006.070	Reginaldo Hanke	200.000,00C	0,00	0,00	200.000,00C
6232	2.2.02.006.071	Rocril Rolamentos Criciúma Ltda	294,00C	0,00	0,00	294,00C
6233	2.2.02.006.072	Romano Comércio Atacadista de Derivados de Petróleo Ltda	47.190,00C	0,00	0,00	47.190,00C
6234	2.2.02.006.073	Rubbernew Produtos de Borracha	9.252,34C	0,00	0,00	9.252,34C
6235	2.2.02.006.074	Samae Mf	980,13C	0,00	0,00	980,13C
6236	2.2.02.006.075	Samoel Magagnin Recco - Material Construção	3.619,00C	0,00	0,00	3.619,00C
6237	2.2.02.006.076	Sergio Sartor - Máquina	780,00C	0,00	0,00	780,00C
6238	2.2.02.006.077	Serviços de Usinagem Fragnani Eireli	1.220,00C	0,00	0,00	1.220,00C
6239	2.2.02.006.078	Sgs Ics Certificadora Ltda	6.098,18C	0,00	0,00	6.098,18C



**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>
640	3.1.09.002.010	Depreciações e Amortizações	0,00	450,00	0,00	450,00D
<b>645</b>	<b>3.1.10</b>	<b>DESPESAS ADMINISTRATIVAS</b>	<b>0,00</b>	<b>9.941,90</b>	<b>0,00</b>	<b>9.941,90D</b>
<b>646</b>	<b>3.1.10.001</b>	<b>DESPESAS COM PESSOAL</b>	<b>0,00</b>	<b>7.507,49</b>	<b>0,00</b>	<b>7.507,49D</b>
651	3.1.10.001.005	Pro-Labores	0,00	7.507,49	0,00	7.507,49D
<b>665</b>	<b>3.1.10.002</b>	<b>DESPESAS GERAIS</b>	<b>0,00</b>	<b>2.434,41</b>	<b>0,00</b>	<b>2.434,41D</b>
670	3.1.10.002.005	Depreciação e Amortização	0,00	690,78	0,00	690,78D
693	3.1.10.002.029	Prestação de Serviços Pessoa Juridica	0,00	788,29	0,00	788,29D
697	3.1.10.002.033	Telefones e demais comunicações	0,00	955,34	0,00	955,34D

MARCELO DE COSTA:02151330990  
Assinado de forma digital por MARCELO DE COSTA:02151330990  
Dados: 2023.04.24 16:35:50 -03'00'

GIOVANY JACINTHO  
ADMINISTRADOR  
CPF: 758.142.269-00

MARCELO DE COSTA  
Reg. no CRC - SC sob o No. SC-02122003  
CPF: 021.513.309-90  
Contador

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
<b>1</b>	<b>1</b>	<b>ATIVO</b>	<b>195.492,23D</b>	<b>5.442,00</b>	<b>10.884,00</b>	<b>190.050,23D</b>
<b>2</b>	<b>1.1</b>	<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>90.492,23D</b>	<b>5.442,00</b>	<b>10.884,00</b>	<b>85.050,23D</b>
<b>3</b>	<b>1.1.01</b>	<b>DISPONIVEL</b>	<b>0,00</b>	<b>5.442,00</b>	<b>5.442,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4</b>	<b>1.1.01.001</b>	<b>CAIXA GERAL</b>	<b>0,00</b>	<b>5.442,00</b>	<b>5.442,00</b>	<b>0,00</b>
5	1.1.01.001.001	Caixa/Banco	0,00	5.442,00	5.442,00	0,00
<b>16</b>	<b>1.1.02</b>	<b>CREDITOS</b>	<b>90.492,23D</b>	<b>0,00</b>	<b>5.442,00</b>	<b>85.050,23D</b>
<b>20</b>	<b>1.1.02.006</b>	<b>CLIENTES</b>	<b>90.492,23D</b>	<b>0,00</b>	<b>5.442,00</b>	<b>85.050,23D</b>
2997	1.1.02.006.001	Aluguéis à Receber	90.492,23D	0,00	5.442,00	85.050,23D
<b>53</b>	<b>1.2</b>	<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>105.000,00D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>105.000,00D</b>
<b>54</b>	<b>1.2.3</b>	<b>IMOBILIZADO</b>	<b>105.000,00D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>105.000,00D</b>
<b>55</b>	<b>1.2.30.001</b>	<b>BENS EM OPERAÇÕES- CUSTO CORRIGIDO</b>	<b>105.000,00D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>105.000,00D</b>
69	1.2.30.001.007	Terrenos	105.000,00D	0,00	0,00	105.000,00D
<b>84</b>	<b>2</b>	<b>PASSIVO</b>	<b>195.492,23C</b>	<b>16.244,93</b>	<b>19.811,34</b>	<b>199.058,64C</b>
<b>85</b>	<b>2.1</b>	<b>CIRCULANTE</b>	<b>182.300,32C</b>	<b>7.236,52</b>	<b>10.802,93</b>	<b>185.866,73C</b>
<b>86</b>	<b>2.1.01</b>	<b>OBRIGAÇÕES DE FUNCIONAMENTO</b>	<b>182.300,32C</b>	<b>7.236,52</b>	<b>10.802,93</b>	<b>185.866,73C</b>
<b>384</b>	<b>2.1.01.002</b>	<b>EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTO</b>	<b>65.100,00C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>65.100,00C</b>
385	2.1.01.002.001	Empréstimos com Partes Relacionadas	65.100,00C	0,00	0,00	65.100,00C
<b>94</b>	<b>2.1.01.003</b>	<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS</b>	<b>25.505,81C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>25.505,81C</b>
95	2.1.01.003.001	Cofins a Recolher	6.482,43C	0,00	0,00	6.482,43C
108	2.1.01.003.009	CRF Retida à Recolher	465,00C	0,00	0,00	465,00C
295	2.1.01.003.010	Contribuições Social a Recolher	6.265,41C	0,00	0,00	6.265,41C
97	2.1.01.003.013	IRRF a Recolher	150,00C	0,00	0,00	150,00C
99	2.1.01.003.015	IRPJ a Recolher	10.742,77C	0,00	0,00	10.742,77C
101	2.1.01.003.017	PIS a Recolher	1.400,20C	0,00	0,00	1.400,20C
<b>109</b>	<b>2.1.01.004</b>	<b>OBRIGAÇÕES SOCIAIS</b>	<b>75.367,51C</b>	<b>0,00</b>	<b>3.295,41</b>	<b>78.662,92C</b>
112	2.1.01.004.003	INSS a Recolher	58.505,96C	0,00	2.327,31	60.833,27C
2993	2.1.01.004.010	IRRF a Recolher	16.861,55C	0,00	968,10	17.829,65C
<b>301</b>	<b>2.1.01.007</b>	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS</b>	<b>16.327,00C</b>	<b>7.236,52</b>	<b>7.507,52</b>	<b>16.598,00C</b>
303	2.1.01.007.002	Pro-Labore a Retirar	16.327,00C	7.236,52	7.507,52	16.598,00C
<b>132</b>	<b>2.3</b>	<b>PATRIMONIO LIQUIDO</b>	<b>13.191,91C</b>	<b>9.008,41</b>	<b>9.008,41</b>	<b>13.191,91C</b>
<b>133</b>	<b>2.3.03</b>	<b>CAPITAL SOCIAL</b>	<b>115.000,00C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>115.000,00C</b>
<b>136</b>	<b>2.3.03.001</b>	<b>CAPITAL SUBSCRITO</b>	<b>115.000,00C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>115.000,00C</b>
139	2.3.03.001.001	Capital Integralizado	115.000,00C	0,00	0,00	115.000,00C
<b>734</b>	<b>2.3.10</b>	<b>LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS</b>	<b>101.808,09D</b>	<b>9.008,41</b>	<b>9.008,41</b>	<b>101.808,09D</b>
<b>735</b>	<b>2.3.10.001</b>	<b>LUCROS ACUMULADOS</b>	<b>101.808,09D</b>	<b>9.008,41</b>	<b>9.008,41</b>	<b>101.808,09D</b>
736	2.3.10.001.001	Lucros de Exercícios Anteriores	49.121,59C	0,00	0,00	49.121,59C
739	2.3.10.001.003	(-)Prejuizos de Exercícios Anteriores	150.929,68D	9.008,41	0,00	159.938,09D
740	2.3.10.001.004	(-)Prejuizos do Exercício	0,00	0,00	9.008,41	9.008,41C
<b>290</b>	<b>3</b>	<b>RESULTADO LIQUIDO</b>	<b>0,00</b>	<b>9.009,01</b>	<b>0,60</b>	<b>9.008,41D</b>
<b>155</b>	<b>3.1</b>	<b>RESULTADO ANTES PROVISÃO CSLL E IRPJ</b>	<b>0,00</b>	<b>9.009,01</b>	<b>0,60</b>	<b>9.008,41D</b>
<b>645</b>	<b>3.1.10</b>	<b>DESPESAS ADMINISTRATIVAS</b>	<b>0,00</b>	<b>9.009,01</b>	<b>0,60</b>	<b>9.008,41D</b>
<b>646</b>	<b>3.1.10.001</b>	<b>DESPESAS COM PESSOAL</b>	<b>0,00</b>	<b>9.009,01</b>	<b>0,60</b>	<b>9.008,41D</b>
648	3.1.10.001.002	INSS	0,00	1.501,49	0,00	1.501,49D
651	3.1.10.001.005	Pro-Labores	0,00	7.507,52	0,60	7.506,92D

MARCELO DE COSTA:02151330990

Assinado de forma digital por  
MARCELO DE COSTA:02151330990  
Dados: 2023.04.24 17:29:02 -03'00'

ANDRESA MACCARI JACINTHO  
SOCIA ADMINISTRADORA  
CPF: 024.913.089-08

MARCELO DE COSTA  
Reg. no CRC - SC sob o No. SC-02122003  
CPF: 021.513.309-90  
Contador







**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>
97	2.1.01.003.012	IRRF a Recolher	45.871,65C	1.487,72	4.793,09	49.177,02C
99	2.1.01.003.014	IRPJ a Recolher	169.206,23C	0,00	10.080,06	179.286,29C
100	2.1.01.003.015	ISS a Recolher	993,38C	19,31	66,31	1.040,38C
101	2.1.01.003.016	PIS a Recolher	59.165,79C	1.621,88	4.093,88	61.637,79C
<b>109</b>	<b>2.1.01.004</b>	<b>OBRIGAÇÕES SOCIAIS</b>	<b>543.883,75C</b>	<b>448.414,75</b>	<b>105.227,82</b>	<b>200.696,82C</b>
110	2.1.01.004.001	Contribuição Sindical a Recolher	26.196,34C	0,00	0,00	26.196,34C
111	2.1.01.004.002	FGTS a Recolher	153.599,60C	96.045,27	27.216,22	84.770,55C
112	2.1.01.004.003	INSS a Recolher	363.830,63C	352.369,48	77.210,81	88.671,96C
114	2.1.01.004.005	Outras Obrigações Sociais a Recolher	0,00	0,00	782,42	782,42C
106	2.1.01.004.010	INSS Retido à Recolher	257,18C	0,00	18,37	275,55C
<b>118</b>	<b>2.1.01.005</b>	<b>OUTRAS OBRIGAÇÕES</b>	<b>1.272.340,55C</b>	<b>503.109,54</b>	<b>976.403,03</b>	<b>1.745.634,04C</b>
119	2.1.01.005.001	Adiantamentos de Clientes	1.265.158,64C	492.926,75	968.000,00	1.740.231,89C
4011	2.1.01.005.011	Adelair Maccari Me	7.181,91C	10.182,79	8.403,03	5.402,15C
<b>127</b>	<b>2.1.01.006</b>	<b>OUTRAS PROVISÕES</b>	<b>228.081,45C</b>	<b>19.770,56</b>	<b>90.203,31</b>	<b>298.514,20C</b>
129	2.1.01.006.001	Provisão de 13º Salário	25.157,31C	951,17	25.475,99	49.682,13C
741	2.1.01.006.002	Provisão INSS sobre 13º Salario	2.954,28C	0,02	3.006,44	5.960,70C
742	2.1.01.006.003	Provisão FGTS sobre 13º Salario	2.011,96C	3,00	2.038,07	4.047,03C
128	2.1.01.006.004	Provisão de Férias	109.926,29C	17.787,07	49.437,05	141.576,27C
389	2.1.01.006.005	Provisão INSS sobre Férias	70.428,87C	0,00	5.932,99	76.361,86C
390	2.1.01.006.006	Provisão FGTS sobre Férias	17.602,74C	1.029,30	4.312,77	20.886,21C
<b>301</b>	<b>2.1.01.007</b>	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS</b>	<b>197.066,86C</b>	<b>303.880,91</b>	<b>352.597,41</b>	<b>245.783,36C</b>
302	2.1.01.007.001	Salários a Pagar	195.286,86C	301.880,40	350.596,90	244.003,36C
303	2.1.01.007.002	Pro-Labore a Retirar	1.780,00C	2.000,51	2.000,51	1.780,00C
<b>4015</b>	<b>2.1.01.008</b>	<b>PARCELAMENTOS IMPOSTOS CONTRIBUIÇÕES</b>	<b>436.415,02C</b>	<b>184.870,10</b>	<b>405.053,55</b>	<b>656.598,47C</b>
4016	2.1.01.008.001	Icms - CP	21.178,52C	1.448,70	5.321,51	25.051,33C
4017	2.1.01.008.002	Inss - CP	234.712,76C	180.658,67	380.345,38	434.399,47C
4018	2.1.01.008.003	Tributos Federais - CP	56.863,55C	0,00	7.250,48	64.114,03C
4079	2.1.01.008.004	Fgts - CP	34.065,84C	2.762,73	1.055,92	32.359,03C
4156	2.1.01.008.005	Simples Nacional - CP	89.594,35C	0,00	11.080,26	100.674,61C
<b>391</b>	<b>2.2</b>	<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>2.847.916,17C</b>	<b>30.552,71</b>	<b>74.716,89</b>	<b>2.892.080,35C</b>
<b>392</b>	<b>2.2.02</b>	<b>EXIGIVEL A LONGO PRAZO</b>	<b>2.847.916,17C</b>	<b>30.552,71</b>	<b>74.716,89</b>	<b>2.892.080,35C</b>
<b>398</b>	<b>2.2.02.002</b>	<b>PARCELAMENTOS IMPOSTOS CONTRIBUIÇÕES</b>	<b>1.742.234,24C</b>	<b>30.552,71</b>	<b>74.716,89</b>	<b>1.786.398,42C</b>
399	2.2.02.002.001	Simples Nacional - LP	638.990,09C	2.489,63	0,00	636.500,46C
4012	2.2.02.002.002	Icms - LP	40.724,67C	4.590,85	0,00	36.133,82C
4013	2.2.02.002.003	Inss - LP	711.773,70C	18.881,38	71.954,16	764.846,48C
4014	2.2.02.002.004	Tributos Federais - LP	168.130,29C	4.590,85	0,00	163.539,44C
4080	2.2.02.002.005	Fgts - LP	182.615,49C	0,00	2.762,73	185.378,22C
<b>400</b>	<b>2.2.02.003</b>	<b>CREDORES CLASSE I</b>	<b>167.150,55C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>167.150,55C</b>
401	2.2.02.003.001	Débitos Trabalhistas à Pagar	106.448,24C	0,00	0,00	106.448,24C
3752	2.2.02.003.002	Fgts Rescisões	60.702,31C	0,00	0,00	60.702,31C
<b>402</b>	<b>2.2.02.004</b>	<b>CREDORES CLASSE III - FORNECEDORES</b>	<b>339.544,91C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>339.544,91C</b>
403	2.2.02.004.001	A.Silva Ferragens Ltda 30	59,78C	0,00	0,00	59,78C
3753	2.2.02.004.002	Admol Auto Peças e Acessorios	578,50C	0,00	0,00	578,50C
3754	2.2.02.004.003	Almeida & Almeida Materiais de Construção Ltda	781,14C	0,00	0,00	781,14C
3755	2.2.02.004.004	Bps Tecnologia de Seguranca Eireli	9.615,71C	0,00	0,00	9.615,71C
3756	2.2.02.004.005	Campos dias Com. De Extintores	1.136,00C	0,00	0,00	1.136,00C
3757	2.2.02.004.006	Clinica São Roque Ltda	5.756,00C	0,00	0,00	5.756,00C
3758	2.2.02.004.007	Comercial de Tintas Cancelier Ltda	140,50C	0,00	0,00	140,50C
3759	2.2.02.004.008	Comercial Elétrica Claudio Ltda	310,45C	0,00	0,00	310,45C
3760	2.2.02.004.009	Cooperativa Fumacense De Eletricidade - Cermoful	130.781,19C	0,00	0,00	130.781,19C
3761	2.2.02.004.010	Csjk Fação Têxtil Ltda	7.509,90C	0,00	0,00	7.509,90C
3762	2.2.02.004.011	Desbot Clean Ind. E Com. De Maq	1.000,00C	0,00	0,00	1.000,00C
3763	2.2.02.004.012	Destaque Jeans Tatimaiq Ltda	44.063,25C	0,00	0,00	44.063,25C
3764	2.2.02.004.013	E A P - Engenharia e Automação De Processos Ltda.	2.100,00C	0,00	0,00	2.100,00C
3765	2.2.02.004.014	Engeplus Telecom	304,90C	0,00	0,00	304,90C
3766	2.2.02.004.015	Hadar Importação e Exportação de Acessórios Têxteis Ltda	960,02C	0,00	0,00	960,02C
3767	2.2.02.004.016	Industria e Comércio de Confecções La Moda Ltda	31.029,37C	0,00	0,00	31.029,37C
3768	2.2.02.004.017	Inno Informática Ltda	2.424,56C	0,00	0,00	2.424,56C
3769	2.2.02.004.018	Marcelo de Costa & Cia Ltda	17.510,00C	0,00	0,00	17.510,00C
3770	2.2.02.004.019	Mazzarollo Industria Quimica Ltda	2.829,60C	0,00	0,00	2.829,60C
3771	2.2.02.004.020	Nivaldo Gabriel - Caçula Madeiras	1.200,00C	0,00	0,00	1.200,00C
3772	2.2.02.004.021	Ponto System Com de Relógio Ponto Ltda	340,00C	0,00	0,00	340,00C
3773	2.2.02.004.022	Posto de Abastecimento Pellegrin Ltda	2.287,14C	0,00	0,00	2.287,14C
3774	2.2.02.004.023	Ricieri Confecções Ltda	645,00C	0,00	0,00	645,00C
3775	2.2.02.004.024	Seo Sistemas Ltda	1.583,43C	0,00	0,00	1.583,43C
3776	2.2.02.004.025	Sgs Ics Certificadora Ltda	2.260,70C	0,00	0,00	2.260,70C
3777	2.2.02.004.026	Simon Industria de Confecções Ltda	28.005,40C	0,00	0,00	28.005,40C
3778	2.2.02.004.027	Sind. da Ind. do Vestuário de Morro da Fumaça - Empregado	1.716,92C	0,00	0,00	1.716,92C
3779	2.2.02.004.028	Sunrise Peças e Manutenes Eireli	1.584,90C	0,00	0,00	1.584,90C
3780	2.2.02.004.029	Tiago da Luz	2.855,47C	0,00	0,00	2.855,47C
3781	2.2.02.004.030	Universo Online S/A	26,58C	0,00	0,00	26,58C
3782	2.2.02.004.031	Valter Despachante	798,00C	0,00	0,00	798,00C
3783	2.2.02.004.032	Vilaça - Proteção e Segurança Do Trab	738,00C	0,00	0,00	738,00C
3784	2.2.02.004.033	Wilson Jose Schotten & Cia Ltda	36.612,50C	0,00	0,00	36.612,50C
<b>3785</b>	<b>2.2.02.005</b>	<b>CREDORES RJ CLASSE III - INSTITUIÇÕES FINANCEIRA</b>	<b>591.978,47C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>591.978,47C</b>

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
3786	2.2.02.005.001	Banco do Brasil S/a	591.978,47C	0,00	0,00	591.978,47C
<b>3787</b>	<b>2.2.02.006</b>	<b>CREDORES RJ CLASSE IV - FORNECEDORES</b>	<b>7.008,00C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.008,00C</b>
3788	2.2.02.006.001	ZNC Indústria e Comércio de Produtos Químicos Ltda Epp	7.008,00C	0,00	0,00	7.008,00C
<b>132</b>	<b>2.3</b>	<b>PATRIMONIO LIQUIDO</b>	<b>8.522.064,33D</b>	<b>365.033,29</b>	<b>365.033,29</b>	<b>8.522.064,33D</b>
<b>133</b>	<b>2.3.03</b>	<b>CAPITAL SOCIAL</b>	<b>130.000,00C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>130.000,00C</b>
<b>136</b>	<b>2.3.03.001</b>	<b>CAPITAL SUBSCRITO</b>	<b>130.000,00C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>130.000,00C</b>
139	2.3.03.001.001	Capital Integralizado	130.000,00C	0,00	0,00	130.000,00C
<b>734</b>	<b>2.3.10</b>	<b>LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS</b>	<b>8.652.064,33D</b>	<b>365.033,29</b>	<b>365.033,29</b>	<b>8.652.064,33D</b>
<b>735</b>	<b>2.3.10.001</b>	<b>LUCROS ACUMULADOS</b>	<b>8.652.064,33D</b>	<b>365.033,29</b>	<b>365.033,29</b>	<b>8.652.064,33D</b>
736	2.3.10.001.001	Lucros de Exercícios Anteriores	1.231.333,36C	0,00	0,00	1.231.333,36C
739	2.3.10.001.003	(-)Prejuizos de Exercícios Anteriores	9.883.397,69D	365.033,29	0,00	10.248.430,98D
740	2.3.10.001.004	(-)Prejuizos do Exercício	0,00	0,00	365.033,29	365.033,29C
<b>290</b>	<b>3</b>	<b>RESULTADO LIQUIDO</b>	<b>0,00</b>	<b>1.043.934,74</b>	<b>678.901,45</b>	<b>365.033,29D</b>
<b>155</b>	<b>3.1</b>	<b>RESULTADO ANTES PROVISÃO CSLL E IRPJ</b>	<b>0,00</b>	<b>1.027.362,72</b>	<b>678.901,45</b>	<b>348.461,27D</b>
<b>158</b>	<b>3.1.01</b>	<b>RECEITA LIQUIDA DAS VENDAS</b>	<b>0,00</b>	<b>70.042,01</b>	<b>640.267,96</b>	<b>570.225,95C</b>
<b>428</b>	<b>3.1.01.001</b>	<b>RECEITA BRUTA VENDA DE BENS E SERVIÇOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>638.993,95</b>	<b>638.993,95C</b>
431	3.1.01.001.006	Facção ou Industrialização de Produtos	0,00	0,00	638.993,95	638.993,95C
<b>242</b>	<b>3.1.01.002</b>	<b>(-) IMPOSTOS SOBRE AS VENDAS</b>	<b>0,00</b>	<b>32.155,21</b>	<b>1.274,01</b>	<b>30.881,20D</b>
243	3.1.01.002.001	Cofins sobre Faturamento	0,00	18.894,83	1.047,13	17.847,70D
245	3.1.01.002.003	Icms sobre Bens e Serviços	0,00	9.166,50	0,00	9.166,50D
441	3.1.01.002.006	Pis sobre Faturamento	0,00	4.093,88	226,88	3.867,00D
<b>444</b>	<b>3.1.01.003</b>	<b>(-)DEDUÇÕES E ABATIMENTOS DAS VENDAS</b>	<b>0,00</b>	<b>37.886,80</b>	<b>0,00</b>	<b>37.886,80D</b>
447	3.1.01.003.003	Cancelamentos Serviços	0,00	20.879,80	0,00	20.879,80D
449	3.1.01.003.005	Devoluções de Vendas Gerais	0,00	17.007,00	0,00	17.007,00D
<b>552</b>	<b>3.1.05</b>	<b>CUSTO DOS SERVIÇOS -CSP</b>	<b>0,00</b>	<b>782.242,79</b>	<b>29.233,25</b>	<b>753.009,54D</b>
<b>553</b>	<b>3.1.05.001</b>	<b>CUSTOS DO PESSOAL</b>	<b>0,00</b>	<b>484.760,61</b>	<b>29.233,25</b>	<b>455.527,36D</b>
554	3.1.05.001.001	13º Salário	0,00	22.135,75	0,00	22.135,75D
557	3.1.05.001.004	Refeições	0,00	2.689,22	0,00	2.689,22D
558	3.1.05.001.005	Salários	0,00	315.484,76	29.230,23	286.254,53D
559	3.1.05.001.006	Transportes dos Funcionários	0,00	13.350,00	0,00	13.350,00D
562	3.1.05.001.009	Férias	0,00	44.983,38	0,00	44.983,38D
563	3.1.05.001.010	FGTS	0,00	28.756,11	3,00	28.753,11D
565	3.1.05.001.012	INSS	0,00	55.504,89	0,02	55.504,87D
3856	3.1.05.001.015	Uniformes	0,00	1.856,50	0,00	1.856,50D
<b>568</b>	<b>3.1.05.002</b>	<b>DEMAIS CUSTO E DESPESAS DOS SERVIÇOS</b>	<b>0,00</b>	<b>297.482,18</b>	<b>0,00</b>	<b>297.482,18D</b>
570	3.1.05.002.002	Serviços Prestados Pessoas Jurídicas	0,00	42.879,20	0,00	42.879,20D
571	3.1.05.002.003	Telefones e Outras comunicações	0,00	169,00	0,00	169,00D
575	3.1.05.002.007	Combustíveis e Lubrificantes	0,00	2.696,08	0,00	2.696,08D
576	3.1.05.002.008	Depreciações e Amortizações	0,00	2.606,51	0,00	2.606,51D
577	3.1.05.002.009	Energia Elétrica	0,00	46.473,09	0,00	46.473,09D
578	3.1.05.002.010	Manutenção e Reparos Máquinas e Equipamentos	0,00	24.019,06	0,00	24.019,06D
579	3.1.05.002.011	Materiais aplicados nos serviços	0,00	168.719,32	0,00	168.719,32D
2990	3.1.05.002.014	Uso ou Consumo	0,00	9.919,92	0,00	9.919,92D
<b>592</b>	<b>3.1.08</b>	<b>OUTRAS RECEITAS</b>	<b>0,00</b>	<b>232,55</b>	<b>8.586,74</b>	<b>8.354,19C</b>
<b>593</b>	<b>3.1.08.001</b>	<b>RECEITAS FINANCEIRAS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>517,00</b>	<b>517,00C</b>
594	3.1.08.001.001	Descontos Obtidos	0,00	0,00	517,00	517,00C
<b>611</b>	<b>3.1.08.008</b>	<b>DEMAIS RECEITAS</b>	<b>0,00</b>	<b>232,55</b>	<b>8.069,74</b>	<b>7.837,19C</b>
439	3.1.08.008.002	Bonificações Brindes e Presentes	0,00	0,00	10,80	10,80C
4048	3.1.08.008.003	Crédito Presumido de Icms	0,00	232,55	8.058,94	7.826,39C
<b>613</b>	<b>3.1.09</b>	<b>DESPESAS COM VENDAS</b>	<b>0,00</b>	<b>49.209,00</b>	<b>289,30</b>	<b>48.919,70D</b>
<b>614</b>	<b>3.1.09.001</b>	<b>DESPESAS COM PESSOAL</b>	<b>0,00</b>	<b>29.648,37</b>	<b>289,30</b>	<b>29.359,07D</b>
615	3.1.09.001.001	13º Salário	0,00	1.770,14	0,00	1.770,14D
616	3.1.09.001.002	INSS	0,00	2.261,97	0,00	2.261,97D
619	3.1.09.001.005	Salários	0,00	21.245,15	289,30	20.955,85D
626	3.1.09.001.012	Férias	0,00	2.360,20	0,00	2.360,20D
627	3.1.09.001.013	FGTS	0,00	2.010,91	0,00	2.010,91D
<b>630</b>	<b>3.1.09.002</b>	<b>DESPESAS GERAIS DE VENDAS</b>	<b>0,00</b>	<b>19.560,63</b>	<b>0,00</b>	<b>19.560,63D</b>
636	3.1.09.002.006	Viagens e Estadias	0,00	15.232,59	0,00	15.232,59D
638	3.1.09.002.008	Combustíveis e Lubrificantes	0,00	4.328,04	0,00	4.328,04D
<b>645</b>	<b>3.1.10</b>	<b>DESPESAS ADMINISTRATIVAS</b>	<b>0,00</b>	<b>84.259,98</b>	<b>524,20</b>	<b>83.735,78D</b>
<b>646</b>	<b>3.1.10.001</b>	<b>DESPESAS COM PESSOAL</b>	<b>0,00</b>	<b>36.323,73</b>	<b>524,20</b>	<b>35.799,53D</b>
647	3.1.10.001.001	13º Salários	0,00	1.570,10	0,00	1.570,10D
648	3.1.10.001.002	INSS	0,00	1.991,82	0,00	1.991,82D
651	3.1.10.001.005	Pro-Labores	0,00	2.000,51	0,51	2.000,00D
654	3.1.10.001.008	Salários	0,00	26.897,09	523,69	26.373,40D
661	3.1.10.001.015	Férias	0,00	2.093,47	0,00	2.093,47D
662	3.1.10.001.016	FGTS	0,00	1.770,74	0,00	1.770,74D
<b>665</b>	<b>3.1.10.002</b>	<b>DESPESAS GERAIS</b>	<b>0,00</b>	<b>47.936,25</b>	<b>0,00</b>	<b>47.936,25D</b>
666	3.1.10.002.001	Água e Esgoto	0,00	1.290,38	0,00	1.290,38D
670	3.1.10.002.005	Depreciação e Amortização	0,00	392,86	0,00	392,86D
678	3.1.10.002.013	Fotocopias	0,00	1.405,00	0,00	1.405,00D

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
679	3.1.10.002.014	Fretes e Carretos	0,00	1.146,96	0,00	1.146,96D
688	3.1.10.002.024	Manutenção e Reparos Edificações	0,00	5.863,68	0,00	5.863,68D
689	3.1.10.002.025	Materiais de Expediente	0,00	1.768,28	0,00	1.768,28D
690	3.1.10.002.026	Material de Higiene e Limpeza	0,00	1.114,96	0,00	1.114,96D
693	3.1.10.002.029	Prestação de Serviços Pessoa Juridica	0,00	25.765,99	0,00	25.765,99D
696	3.1.10.002.032	Seguros	0,00	4.019,27	0,00	4.019,27D
697	3.1.10.002.033	Telefones e demais comunicações	0,00	2.032,03	0,00	2.032,03D
698	3.1.10.002.035	Uso ou Consumo	0,00	44,00	0,00	44,00D
683	3.1.10.002.039	Bens não Imobilizáveis	0,00	990,00	0,00	990,00D
2993	3.1.10.002.044	Despesas c/ Softwares	0,00	282,84	0,00	282,84D
2995	3.1.10.002.045	Manutenção e Reparos de Veículos	0,00	1.820,00	0,00	1.820,00D
<b>701</b>	<b>3.1.1.11</b>	<b>OUTRAS DESPESAS</b>	<b>0,00</b>	<b>41.376,39</b>	<b>0,00</b>	<b>41.376,39D</b>
<b>702</b>	<b>3.1.1.11.001</b>	<b>DESPESAS FINANCEIRAS</b>	<b>0,00</b>	<b>41.376,39</b>	<b>0,00</b>	<b>41.376,39D</b>
704	3.1.11.001.002	Despesas Bancárias	0,00	606,25	0,00	606,25D
705	3.1.11.001.003	Juros e Encargos	0,00	40.432,14	0,00	40.432,14D
743	3.1.11.001.004	Multa	0,00	338,00	0,00	338,00D
<b>718</b>	<b>3.2</b>	<b>PROVISÕES</b>	<b>0,00</b>	<b>16.572,02</b>	<b>0,00</b>	<b>16.572,02D</b>
<b>719</b>	<b>3.2.01</b>	<b>PROVISÕES PARA O IR E CONTRIB.SOCIAL</b>	<b>0,00</b>	<b>16.572,02</b>	<b>0,00</b>	<b>16.572,02D</b>
<b>720</b>	<b>3.2.01.001</b>	<b>PROVISÕES PARA A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL</b>	<b>0,00</b>	<b>6.491,96</b>	<b>0,00</b>	<b>6.491,96D</b>
721	3.2.01.001.001	Contribuição Social sobre o Lucro	0,00	6.491,96	0,00	6.491,96D
<b>722</b>	<b>3.2.01.002</b>	<b>PROVISÃO PARA O IMPOSTO DE RENDA</b>	<b>0,00</b>	<b>10.080,06</b>	<b>0,00</b>	<b>10.080,06D</b>
723	3.2.01.002.001	Imposto de Renda e Adicional	0,00	10.080,06	0,00	10.080,06D

ARTHUR MACCARI JACINTHO  
ADMINISTRADOR  
CPF: 091.374.859-54

MARCELO DE  
COSTA:02151330990

Assinado de forma digital por MARCELO  
DE COSTA:02151330990  
Dados: 2023.04.24 16:11:59 -03'00'

MARCELO DE COSTA  
Reg. no CRC - SC sob o No. SC-02122003  
CPF: 021.513.309-90  
Contador

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
<b>1</b>	<b>1</b>	<b>ATIVO</b>	<b>9.090.674,91D</b>	<b>44.764,22</b>	<b>73.777,72</b>	<b>9.061.661,41D</b>
<b>2</b>	<b>1.1</b>	<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>42.146,70D</b>	<b>44.764,22</b>	<b>44.944,07</b>	<b>41.966,85D</b>
<b>3</b>	<b>1.1.01</b>	<b>DISPONIVEL</b>	<b>10,40D</b>	<b>44.764,22</b>	<b>44.675,61</b>	<b>99,01D</b>
<b>4</b>	<b>1.1.01.001</b>	<b>CAIXA GERAL</b>	<b>10,40D</b>	<b>44.762,04</b>	<b>44.675,61</b>	<b>96,83D</b>
5	1.1.01.001.001	Caixa /Bancos	10,40D	44.762,04	44.675,61	96,83D
<b>6</b>	<b>1.1.01.002</b>	<b>BANCOS CONTA MOVIMENTO</b>	<b>0,00</b>	<b>2,18</b>	<b>0,00</b>	<b>2,18D</b>
754	1.1.01.002.007	Sicoob C.C 43.524-4	0,00	2,18	0,00	2,18D
<b>16</b>	<b>1.1.02</b>	<b>CREDITOS</b>	<b>42.136,30D</b>	<b>0,00</b>	<b>268,46</b>	<b>41.867,84D</b>
<b>33</b>	<b>1.1.02.005</b>	<b>VALORES A COMPENSAR E RECUPERAR</b>	<b>42.136,30D</b>	<b>0,00</b>	<b>268,46</b>	<b>41.867,84D</b>
34	1.1.02.005.001	Cofins a Recuperar	570,32D	0,00	0,00	570,32D
36	1.1.02.005.007	ICMS a Recuperar	41.442,17D	0,00	268,46	41.173,71D
284	1.1.02.005.010	PIS a Recuperar	123,81D	0,00	0,00	123,81D
<b>53</b>	<b>1.2</b>	<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>9.048.528,21D</b>	<b>0,00</b>	<b>28.833,65</b>	<b>9.019.694,56D</b>
<b>332</b>	<b>1.2.1</b>	<b>REALIZAVEL A LONGO PRAZO</b>	<b>50.295,54D</b>	<b>0,00</b>	<b>2,18</b>	<b>50.293,36D</b>
<b>337</b>	<b>1.2.10.003</b>	<b>CREDITOS E VALORES</b>	<b>50.295,54D</b>	<b>0,00</b>	<b>2,18</b>	<b>50.293,36D</b>
338	1.2.10.003.001	Depósitos Judiciais	295,54D	0,00	2,18	293,36D
5807	1.2.10.003.002	Empréstimos com Partes Relacionadas	50.000,00D	0,00	0,00	50.000,00D
<b>339</b>	<b>1.2.2</b>	<b>INVESTIMENTOS</b>	<b>1.500,00D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.500,00D</b>
<b>340</b>	<b>1.2.20.001</b>	<b>PARTICIPAÇÃO EMPRESAS DIVERSAS</b>	<b>1.500,00D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.500,00D</b>
341	1.2.20.001.001	Sicoob	1.500,00D	0,00	0,00	1.500,00D
<b>54</b>	<b>1.2.3</b>	<b>IMOBILIZADO</b>	<b>8.991.745,15D</b>	<b>0,00</b>	<b>28.755,63</b>	<b>8.962.989,52D</b>
<b>55</b>	<b>1.2.30.001</b>	<b>BENS EM OPERAÇÕES- CUSTO CORRIGIDO</b>	<b>12.234.456,24D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12.234.456,24D</b>
57	1.2.30.001.002	Computadores e Periféricos	74.537,99D	0,00	0,00	74.537,99D
68	1.2.30.001.005	Telefone	11.544,81D	0,00	0,00	11.544,81D
70	1.2.30.001.006	Veiculos	420.596,60D	0,00	0,00	420.596,60D
69	1.2.30.001.007	Terrenos	550.000,00D	0,00	0,00	550.000,00D
60	1.2.30.001.008	Edificações	7.297.821,95D	0,00	0,00	7.297.821,95D
62	1.2.30.001.011	Instalações	18.863,66D	0,00	0,00	18.863,66D
63	1.2.30.001.012	Maquinas, Equipamentos e Instalações Industriais	3.783.388,01D	0,00	0,00	3.783.388,01D
65	1.2.30.001.014	Moveis e Utensilios	55.282,00D	0,00	0,00	55.282,00D
3847	1.2.30.001.019	Condicionadores de Ar	16.181,22D	0,00	0,00	16.181,22D
5373	1.2.30.001.020	Poços Artesianos	6.240,00D	0,00	0,00	6.240,00D
<b>71</b>	<b>1.2.30.002</b>	<b>(-)DEPREC. AMORT. E EXAUST. ACUM./COR.</b>	<b>3.242.711,09C</b>	<b>0,00</b>	<b>28.755,63</b>	<b>3.271.466,72C</b>
81	1.2.30.002.002	Depreciação Maquinas Equip.	2.277.428,39C	0,00	15.191,22	2.292.619,61C
83	1.2.30.002.004	Depreciação Moveis e Utensilios	46.300,98C	0,00	143,12	46.444,10C
73	1.2.30.002.008	Depreciação Computadores e Periféricos	74.331,02C	0,00	206,97	74.537,99C
76	1.2.30.002.011	Depreciação Telefone	11.544,81C	0,00	0,00	11.544,81C
78	1.2.30.002.013	Depreciação Veiculos	223.860,10C	0,00	450,00	224.310,10C
79	1.2.30.002.014	Depreciação Edificações	582.919,09C	0,00	12.537,67	595.456,76C
67	1.2.30.002.016	Depreciação Instalações	14.519,29C	0,00	106,70	14.625,99C
3848	1.2.30.002.017	Depreciação Condicionadores de Ar	11.807,41C	0,00	119,95	11.927,36C
<b>353</b>	<b>1.2.4</b>	<b>INTANGIVEL</b>	<b>4.987,52D</b>	<b>0,00</b>	<b>75,84</b>	<b>4.911,68D</b>
<b>354</b>	<b>1.2.40.001</b>	<b>BENS INCORPORAIS</b>	<b>9.100,00D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.100,00D</b>
360	1.2.40.001.006	Softwares Diversos	9.100,00D	0,00	0,00	9.100,00D
<b>361</b>	<b>1.2.40.002</b>	<b>(-) AMORTIZAÇÕES ACUMULADAS</b>	<b>4.112,48C</b>	<b>0,00</b>	<b>75,84</b>	<b>4.188,32C</b>
367	1.2.40.002.006	Softwares Diversos	4.112,48C	0,00	75,84	4.188,32C
<b>84</b>	<b>2</b>	<b>PASSIVO</b>	<b>9.090.674,91C</b>	<b>90.749,50</b>	<b>100.803,43</b>	<b>9.100.728,84C</b>
<b>85</b>	<b>2.1</b>	<b>CIRCULANTE</b>	<b>10.484.695,44C</b>	<b>12.720,03</b>	<b>16.973,96</b>	<b>10.488.949,37C</b>
<b>86</b>	<b>2.1.01</b>	<b>OBRIGAÇÕES DE FUNCIONAMENTO</b>	<b>10.484.695,44C</b>	<b>12.720,03</b>	<b>16.973,96</b>	<b>10.488.949,37C</b>
<b>87</b>	<b>2.1.01.001</b>	<b>FORNECEDORES</b>	<b>4.595,29C</b>	<b>0,00</b>	<b>958,52</b>	<b>5.553,81C</b>
5803	2.1.01.001.001	BPS TECNOLOGIA DE SEGURANÇA	3.639,95C	0,00	0,00	3.639,95C
6027	2.1.01.001.001	TELEFONICA BRASIL S.A.	955,34C	0,00	958,52	1.913,86C
<b>94</b>	<b>2.1.01.003</b>	<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS</b>	<b>4.529.599,69C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.529.599,69C</b>
95	2.1.01.003.001	Cofins a Recolher	2.021.877,87C	0,00	0,00	2.021.877,87C
103	2.1.01.003.003	Simplex Nacional a Recolher	129.077,04C	0,00	0,00	129.077,04C
106	2.1.01.003.006	Tributos Municipais	27.941,54C	0,00	0,00	27.941,54C
108	2.1.01.003.009	Contribuições Retidas na Fonte CRF	5.389,68C	0,00	0,00	5.389,68C
295	2.1.01.003.010	Contribuições Social a Recolher	460.453,96C	0,00	0,00	460.453,96C
296	2.1.01.003.011	ICMS a Recolher	572.500,84C	0,00	0,00	572.500,84C
97	2.1.01.003.013	IRRF a Recolher	67.427,41C	0,00	0,00	67.427,41C
98	2.1.01.003.014	IPI a Recolher	6.871,54C	0,00	0,00	6.871,54C
99	2.1.01.003.015	IRPJ a Recolher	833.904,02C	0,00	0,00	833.904,02C
100	2.1.01.003.016	ISS a Recolher	377,03C	0,00	0,00	377,03C
101	2.1.01.003.017	Pis a Recolher	403.778,76C	0,00	0,00	403.778,76C
<b>109</b>	<b>2.1.01.004</b>	<b>OBRIGAÇÕES SOCIAIS</b>	<b>5.944.786,89C</b>	<b>0,00</b>	<b>3.295,41</b>	<b>5.948.082,30C</b>
111	2.1.01.004.002	FGTS a Recolher	826.097,67C	0,00	0,00	826.097,67C
112	2.1.01.004.003	INSS a Recolher	5.101.696,16C	0,00	2.327,31	5.104.023,47C
3851	2.1.01.004.011	IRRF s/ Folha a Recolher	16.993,06C	0,00	968,10	17.961,16C
<b>301</b>	<b>2.1.01.007</b>	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS</b>	<b>5.713,57C</b>	<b>12.720,03</b>	<b>12.720,03</b>	<b>5.713,57C</b>
302	2.1.01.007.001	Salários a Pagar	0,00	5.212,54	5.212,54	0,00
303	2.1.01.007.002	Pro-Labore a Retirar	5.713,57C	7.507,49	7.507,49	5.713,57C
<b>391</b>	<b>2.2</b>	<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>13.393.795,41C</b>	<b>38.962,04</b>	<b>44.762,04</b>	<b>13.399.595,41C</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>
6237	2.2.02.006.076	Sergio Sartor - Máquina	780,00C	0,00	0,00	780,00C
6238	2.2.02.006.077	Serviços de Usinagem Fragnani Eireli	1.220,00C	0,00	0,00	1.220,00C
6239	2.2.02.006.078	Sgs Ics Certificadora Ltda	6.098,18C	0,00	0,00	6.098,18C
6240	2.2.02.006.079	Siebert Química Ltda	10.986,54C	0,00	0,00	10.986,54C
6241	2.2.02.006.080	Sind. da Ind. do Vesturio de Morro da Fumaça - Empregados	7.023,91C	0,00	0,00	7.023,91C
6242	2.2.02.006.081	Sistergas Engenharia Ltda	2.489,00C	0,00	0,00	2.489,00C
6243	2.2.02.006.082	Soller Indústria Gráfica Eireli	2.039,74C	0,00	0,00	2.039,74C
6244	2.2.02.006.083	Supermercado Pellegrin Ltda	10.460,68C	0,00	0,00	10.460,68C
6245	2.2.02.006.084	Texpal Química Ltda	75.855,81C	0,00	0,00	75.855,81C
6246	2.2.02.006.085	Unicinco Admr Cor Segs Ltda	573,48C	0,00	0,00	573,48C
6247	2.2.02.006.086	Unimed Criciúma Cooperativa Trabalho Médico	35.505,80C	0,00	0,00	35.505,80C
6248	2.2.02.006.087	Uno Comércio de Material Elétrico Ltda	6.475,26C	0,00	0,00	6.475,26C
6249	2.2.02.006.088	Uno Comércio de Suprimentos Ltda	2.656,78C	0,00	0,00	2.656,78C
6250	2.2.02.006.089	Valsechi Automação Ltda	1.064,00C	0,00	0,00	1.064,00C
6251	2.2.02.006.090	Via Clima Refrigeração e Condicionadores de Ar Ltda	820,00C	0,00	0,00	820,00C
6252	2.2.02.006.091	Via Fácil - Pedágio	1.400,00C	0,00	0,00	1.400,00C
6253	2.2.02.006.092	Viga Materiais de Construção	1.850,00C	0,00	0,00	1.850,00C
6254	2.2.02.006.093	Vilaça Segurança e Proteção do Trabalho	1.738,00C	0,00	0,00	1.738,00C
6255	2.2.02.006.094	Zamaco Comércio de Ferros Ltda	572,04C	0,00	0,00	572,04C
<b>6161</b>	<b>2.2.02.007</b>	<b>CREDORES RJ CLASSE III - INSTITUIÇÕES FINANCEIRA</b>	<b>4.834.157,23C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.834.157,23C</b>
6256	2.2.02.007.001	Asset Capital Fomento Mercantil Ltda	427.634,22C	0,00	0,00	427.634,22C
6257	2.2.02.007.002	Banco Bradesco S/a	67.341,50C	0,00	0,00	67.341,50C
6258	2.2.02.007.003	Banco do Brasil S/a	1.719.641,36C	0,00	0,00	1.719.641,36C
6259	2.2.02.007.004	Banco Santander Brasil S/a	80.205,82C	0,00	0,00	80.205,82C
6260	2.2.02.007.005	Brr Fomento Mercantil Ltda	320.506,03C	0,00	0,00	320.506,03C
6261	2.2.02.007.006	Caixa Econômica Federal	33.705,19C	0,00	0,00	33.705,19C
6262	2.2.02.007.007	Capital Forte Fundo de Investimentos em Direitos Creditórios	70.684,15C	0,00	0,00	70.684,15C
6263	2.2.02.007.008	Capital Rs Np Fidic Multisetorial	235.077,61C	0,00	0,00	235.077,61C
6264	2.2.02.007.009	Cnh Industrial Latin America Ltda	31.500,00C	0,00	0,00	31.500,00C
6265	2.2.02.007.010	Credisa Fundo de Investimento	124.104,80C	0,00	0,00	124.104,80C
6266	2.2.02.007.011	Gpa - Fs Fundo de Investimentos em Direitos Creditórios no I	790.186,51C	0,00	0,00	790.186,51C
6267	2.2.02.007.012	Rnx Fidc Multisetorial Lp	188.989,17C	0,00	0,00	188.989,17C
6268	2.2.02.007.013	Sicredi Cooper. de Crédito	620.912,42C	0,00	0,00	620.912,42C
6269	2.2.02.007.014	Stars Securitizadora S/a	123.668,45C	0,00	0,00	123.668,45C
<b>6270</b>	<b>2.2.02.008</b>	<b>CREDORES RJ CLASSE IV - FORNECEDORES</b>	<b>382.523,63C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>382.523,63C</b>
6271	2.2.02.008.001	Baiuca - Rodrigo Savaris Me	8.122,07C	0,00	0,00	8.122,07C
6272	2.2.02.008.002	Cibertron Indústria de Maquinas e Equipamentos Ltda Me	990,00C	0,00	0,00	990,00C
6273	2.2.02.008.003	Claudio Vasconcelos - Me	550,00C	0,00	0,00	550,00C
6274	2.2.02.008.004	Controle Ambiental Trombin Ltda - Me	668,00C	0,00	0,00	668,00C
6275	2.2.02.008.005	Coresil Com. de Correias e Rol Sta Cat Ltda. Me	352,00C	0,00	0,00	352,00C
6276	2.2.02.008.006	Delta Serviços de Cobranas Eireli - Me	2.508,00C	0,00	0,00	2.508,00C
6277	2.2.02.008.007	Dowseven Brasil Comércio e Serviços Ltda - Me	1.497,00C	0,00	0,00	1.497,00C
6278	2.2.02.008.008	Estoparia Catarinense Ltda Epp	2.895,00C	0,00	0,00	2.895,00C
6279	2.2.02.008.009	Euseg Com. de Produtos p/ Segurança do Trabalho Ltda Me	4.827,55C	0,00	0,00	4.827,55C
6280	2.2.02.008.010	Gigabyte Tecnologia Ltda Me	11.480,00C	0,00	0,00	11.480,00C
6281	2.2.02.008.011	Gráfica e Editora Multi-Artes Ltda Me	820,00C	0,00	0,00	820,00C
6282	2.2.02.008.012	Indfer Comercio de Ferramentas Ltda-Me	1.200,00C	0,00	0,00	1.200,00C
6283	2.2.02.008.013	Invertron Eletro Eletrônica Industrial Ltda Me	1.800,00C	0,00	0,00	1.800,00C
6284	2.2.02.008.014	Jazida Aguas Claras Ltda Me	10.278,00C	0,00	0,00	10.278,00C
6285	2.2.02.008.015	Laercio P. Neife - Epp	5.596,70C	0,00	0,00	5.596,70C
6286	2.2.02.008.016	Lubequip Lubrificantes e Equipamentos Ltda Me	360,00C	0,00	0,00	360,00C
6287	2.2.02.008.017	M.I Geradores Com. e Assistência Técnica Ltda Me	2.296,00C	0,00	0,00	2.296,00C
6288	2.2.02.008.018	Mais Suprimentos Higiene e Material de Escritório Ltda Me	4.305,00C	0,00	0,00	4.305,00C
6289	2.2.02.008.019	Marcelo de Costa & Cia Ltda Me	61.975,00C	0,00	0,00	61.975,00C
6290	2.2.02.008.020	Mq Do Brasil Industria e Comércio Eireli - Epp	420,00C	0,00	0,00	420,00C
6291	2.2.02.008.021	Ramon Cechinel Me	322,75C	0,00	0,00	322,75C
6292	2.2.02.008.022	Sulimpa Desentupidora e Transportes Ltda - Epp	1.297,75C	0,00	0,00	1.297,75C
6293	2.2.02.008.023	Zecchinel & Hencher Manutenes Ltda Me	1.225,00C	0,00	0,00	1.225,00C
6294	2.2.02.008.024	Znc Indústria E Comércio de Produtos Quimicos Ltda Epp	256.737,81C	0,00	0,00	256.737,81C
<b>132</b>	<b>2.3</b>	<b>PATRIMONIO LIQUIDO</b>	<b>14.787.815,94D</b>	<b>39.067,43</b>	<b>39.067,43</b>	<b>14.787.815,94D</b>
<b>133</b>	<b>2.3.03</b>	<b>CAPITAL SOCIAL</b>	<b>250.000,00C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>250.000,00C</b>
<b>136</b>	<b>2.3.03.001</b>	<b>CAPITAL SUBSCRITO</b>	<b>250.000,00C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>250.000,00C</b>
139	2.3.03.001.001	Capital Integralizado	250.000,00C	0,00	0,00	250.000,00C
<b>734</b>	<b>2.3.10</b>	<b>LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS</b>	<b>15.037.815,94D</b>	<b>39.067,43</b>	<b>39.067,43</b>	<b>15.037.815,94D</b>
<b>735</b>	<b>2.3.10.001</b>	<b>LUCROS ACUMULADOS</b>	<b>2.606.406,42C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.606.406,42C</b>
736	2.3.10.001.001	Lucros Acumulados	2.606.406,42C	0,00	0,00	2.606.406,42C
<b>738</b>	<b>2.3.10.002</b>	<b>PREJUIZOS ACUMULADOS</b>	<b>17.644.222,36D</b>	<b>39.067,43</b>	<b>39.067,43</b>	<b>17.644.222,36D</b>
739	2.3.10.002.001	(-)Prejuizos Acumulados	17.644.222,36D	39.067,43	0,00	17.683.289,79D
740	2.3.10.002.002	(-)Prejuizos do Exercício	0,00	0,00	39.067,43	39.067,43C
<b>290</b>	<b>3</b>	<b>RESULTADO LIQUIDO</b>	<b>0,00</b>	<b>44.279,97</b>	<b>5.212,54</b>	<b>39.067,43D</b>
<b>155</b>	<b>3.1</b>	<b>RESULTADO ANTES PROVISÃO CSLL E IRPJ</b>	<b>0,00</b>	<b>44.279,97</b>	<b>5.212,54</b>	<b>39.067,43D</b>
<b>552</b>	<b>3.1.05</b>	<b>CUSTO DOS SERVIÇOS -CSP</b>	<b>0,00</b>	<b>34.711,38</b>	<b>5.212,54</b>	<b>29.498,84D</b>
<b>553</b>	<b>3.1.05.001</b>	<b>CUSTOS DO PESSOAL</b>	<b>0,00</b>	<b>6.714,03</b>	<b>5.212,54</b>	<b>1.501,49D</b>
558	3.1.05.001.005	Salários	0,00	5.212,54	5.212,54	0,00
565	3.1.05.001.012	INSS	0,00	1.501,49	0,00	1.501,49D
<b>568</b>	<b>3.1.05.002</b>	<b>DEMAIS CUSTO E DESPESAS DOS SERVIÇOS</b>	<b>0,00</b>	<b>27.997,35</b>	<b>0,00</b>	<b>27.997,35D</b>
576	3.1.05.002.008	Depreciações e Amortizações	0,00	27.728,89	0,00	27.728,89D



**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>
5257	3.1.05.002.021	Perda de Bens e Direitos	0,00	268,46	0,00	268,46D
<b>613</b>	<b>3.1.09</b>	<b>DESPESAS COM VENDAS</b>	<b>0,00</b>	<b>450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>450,00D</b>
<b>630</b>	<b>3.1.09.002</b>	<b>DESPESAS GERAIS DE VENDAS</b>	<b>0,00</b>	<b>450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>450,00D</b>
640	3.1.09.002.010	Depreciações e Amortizações	0,00	450,00	0,00	450,00D
<b>645</b>	<b>3.1.10</b>	<b>DESPESAS ADMINISTRATIVAS</b>	<b>0,00</b>	<b>9.118,59</b>	<b>0,00</b>	<b>9.118,59D</b>
<b>646</b>	<b>3.1.10.001</b>	<b>DESPESAS COM PESSOAL</b>	<b>0,00</b>	<b>7.507,49</b>	<b>0,00</b>	<b>7.507,49D</b>
651	3.1.10.001.005	Pro-Labores	0,00	7.507,49	0,00	7.507,49D
<b>665</b>	<b>3.1.10.002</b>	<b>DESPESAS GERAIS</b>	<b>0,00</b>	<b>1.611,10</b>	<b>0,00</b>	<b>1.611,10D</b>
670	3.1.10.002.005	Depreciação e Amortização	0,00	652,58	0,00	652,58D
697	3.1.10.002.033	Telefones e demais comunicações	0,00	958,52	0,00	958,52D

MARCELO DE COSTA:02151330990

Assinado de forma digital por  
MARCELO DE COSTA:02151330990  
Dados: 2023.04.24 16:59:25 -03'00'

GIOVANY JACINTHO  
ADMINISTRADOR  
CPF: 758.142.269-00

MARCELO DE COSTA  
Reg. no CRC - SC sob o No. SC-02122003  
CPF: 021.513.309-90  
Contador

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
<b>1</b>	<b>1</b>	<b>ATIVO</b>	<b>190.050,23D</b>	<b>5.443,00</b>	<b>10.886,00</b>	<b>184.607,23D</b>
<b>2</b>	<b>1.1</b>	<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>85.050,23D</b>	<b>5.443,00</b>	<b>10.886,00</b>	<b>79.607,23D</b>
<b>3</b>	<b>1.1.01</b>	<b>DISPONIVEL</b>	<b>0,00</b>	<b>5.443,00</b>	<b>5.443,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4</b>	<b>1.1.01.001</b>	<b>CAIXA GERAL</b>	<b>0,00</b>	<b>5.443,00</b>	<b>5.443,00</b>	<b>0,00</b>
5	1.1.01.001.001	Caixa/Banco	0,00	5.443,00	5.443,00	0,00
<b>16</b>	<b>1.1.02</b>	<b>CREDITOS</b>	<b>85.050,23D</b>	<b>0,00</b>	<b>5.443,00</b>	<b>79.607,23D</b>
<b>20</b>	<b>1.1.02.006</b>	<b>CLIENTES</b>	<b>85.050,23D</b>	<b>0,00</b>	<b>5.443,00</b>	<b>79.607,23D</b>
2997	1.1.02.006.001	Alugueis à Receber	85.050,23D	0,00	5.443,00	79.607,23D
<b>53</b>	<b>1.2</b>	<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>105.000,00D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>105.000,00D</b>
<b>54</b>	<b>1.2.3</b>	<b>IMOBILIZADO</b>	<b>105.000,00D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>105.000,00D</b>
<b>55</b>	<b>1.2.30.001</b>	<b>BENS EM OPERAÇÕES- CUSTO CORRIGIDO</b>	<b>105.000,00D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>105.000,00D</b>
69	1.2.30.001.007	Terrenos	105.000,00D	0,00	0,00	105.000,00D
<b>84</b>	<b>2</b>	<b>PASSIVO</b>	<b>190.050,23C</b>	<b>16.246,36</b>	<b>19.812,77</b>	<b>193.616,64C</b>
<b>85</b>	<b>2.1</b>	<b>CIRCULANTE</b>	<b>185.866,73C</b>	<b>7.236,95</b>	<b>10.803,36</b>	<b>189.433,14C</b>
<b>86</b>	<b>2.1.01</b>	<b>OBRIGAÇÕES DE FUNCIONAMENTO</b>	<b>185.866,73C</b>	<b>7.236,95</b>	<b>10.803,36</b>	<b>189.433,14C</b>
<b>384</b>	<b>2.1.01.002</b>	<b>EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTO</b>	<b>65.100,00C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>65.100,00C</b>
385	2.1.01.002.001	Empréstimos com Partes Relacionadas	65.100,00C	0,00	0,00	65.100,00C
<b>94</b>	<b>2.1.01.003</b>	<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS</b>	<b>25.505,81C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>25.505,81C</b>
95	2.1.01.003.001	Cofins a Recolher	6.482,43C	0,00	0,00	6.482,43C
108	2.1.01.003.009	CRF Retida à Recolher	465,00C	0,00	0,00	465,00C
295	2.1.01.003.010	Contribuições Social a Recolher	6.265,41C	0,00	0,00	6.265,41C
97	2.1.01.003.013	IRRF a Recolher	150,00C	0,00	0,00	150,00C
99	2.1.01.003.015	IRPJ a Recolher	10.742,77C	0,00	0,00	10.742,77C
101	2.1.01.003.017	PIS a Recolher	1.400,20C	0,00	0,00	1.400,20C
<b>109</b>	<b>2.1.01.004</b>	<b>OBRIGAÇÕES SOCIAIS</b>	<b>78.662,92C</b>	<b>0,00</b>	<b>3.295,41</b>	<b>81.958,33C</b>
112	2.1.01.004.003	INSS a Recolher	60.833,27C	0,00	2.327,31	63.160,58C
2993	2.1.01.004.010	IRRF a Recolher	17.829,65C	0,00	968,10	18.797,75C
<b>301</b>	<b>2.1.01.007</b>	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS</b>	<b>16.598,00C</b>	<b>7.236,95</b>	<b>7.507,95</b>	<b>16.869,00C</b>
303	2.1.01.007.002	Pro-Labore a Retirar	16.598,00C	7.236,95	7.507,95	16.869,00C
<b>132</b>	<b>2.3</b>	<b>PATRIMONIO LIQUIDO</b>	<b>4.183,50C</b>	<b>9.009,41</b>	<b>9.009,41</b>	<b>4.183,50C</b>
<b>133</b>	<b>2.3.03</b>	<b>CAPITAL SOCIAL</b>	<b>115.000,00C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>115.000,00C</b>
<b>136</b>	<b>2.3.03.001</b>	<b>CAPITAL SUBSCRITO</b>	<b>115.000,00C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>115.000,00C</b>
139	2.3.03.001.001	Capital Integralizado	115.000,00C	0,00	0,00	115.000,00C
<b>734</b>	<b>2.3.10</b>	<b>LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS</b>	<b>110.816,50D</b>	<b>9.009,41</b>	<b>9.009,41</b>	<b>110.816,50D</b>
<b>735</b>	<b>2.3.10.001</b>	<b>LUCROS ACUMULADOS</b>	<b>110.816,50D</b>	<b>9.009,41</b>	<b>9.009,41</b>	<b>110.816,50D</b>
736	2.3.10.001.001	Lucros de Exercícios Anteriores	49.121,59C	0,00	0,00	49.121,59C
739	2.3.10.001.003	(-)Prejuizos de Exercícios Anteriores	159.938,09D	9.009,41	0,00	168.947,50D
740	2.3.10.001.004	(-)Prejuizos do Exercício	0,00	0,00	9.009,41	9.009,41C
<b>290</b>	<b>3</b>	<b>RESULTADO LIQUIDO</b>	<b>0,00</b>	<b>9.009,44</b>	<b>0,03</b>	<b>9.009,41D</b>
<b>155</b>	<b>3.1</b>	<b>RESULTADO ANTES PROVISÃO CSLL E IRPJ</b>	<b>0,00</b>	<b>9.009,44</b>	<b>0,03</b>	<b>9.009,41D</b>
<b>645</b>	<b>3.1.10</b>	<b>DESPESAS ADMINISTRATIVAS</b>	<b>0,00</b>	<b>9.009,44</b>	<b>0,03</b>	<b>9.009,41D</b>
<b>646</b>	<b>3.1.10.001</b>	<b>DESPESAS COM PESSOAL</b>	<b>0,00</b>	<b>9.009,44</b>	<b>0,03</b>	<b>9.009,41D</b>
648	3.1.10.001.002	INSS	0,00	1.501,49	0,00	1.501,49D
651	3.1.10.001.005	Pro-Labores	0,00	7.507,95	0,03	7.507,92D

MARCELO DE COSTA:02151330990

Assinado de forma digital por MARCELO DE COSTA:02151330990  
Dados: 2023.04.24 17:48:57 -03'00'

ANDRESA MACCARI JACINTHO  
SOCIA ADMINISTRADORA  
CPF: 024.913.089-08

MARCELO DE COSTA  
Reg. no CRC - SC sob o No. SC-02122003  
CPF: 021.513.309-90  
Contador







**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>
576	3.1.05.002.008	Depreciações e Amortizações	0,00	27.733,17	0,00	27.733,17D
5257	3.1.05.002.021	Perda de Bens e Direitos	0,00	347,71	0,00	347,71D
5868	3.1.05.002.023	Uso e Consumo na Industrialização	0,00	123,21	0,00	123,21D
578	3.1.05.002.025	Manutenção e Reparos Máquinas e Equipamentos	0,00	0,00	123,21	123,21C
<b>613</b>	<b>3.1.09</b>	<b>DESPESAS COM VENDAS</b>	<b>0,00</b>	<b>19.593,39</b>	<b>0,00</b>	<b>19.593,39D</b>
<b>630</b>	<b>3.1.09.002</b>	<b>DESPESAS GERAIS DE VENDAS</b>	<b>0,00</b>	<b>19.593,39</b>	<b>0,00</b>	<b>19.593,39D</b>
640	3.1.09.002.010	Depreciações e Amortizações	0,00	450,00	0,00	450,00D
6306	3.1.09.002.016	Perdas recebíveis de clientes	0,00	19.143,39	0,00	19.143,39D
<b>645</b>	<b>3.1.10</b>	<b>DESPESAS ADMINISTRATIVAS</b>	<b>0,00</b>	<b>8.726,70</b>	<b>0,00</b>	<b>8.726,70D</b>
<b>646</b>	<b>3.1.10.001</b>	<b>DESPESAS COM PESSOAL</b>	<b>0,00</b>	<b>7.087,22</b>	<b>0,00</b>	<b>7.087,22D</b>
651	3.1.10.001.005	Pro-Labores	0,00	7.087,22	0,00	7.087,22D
<b>665</b>	<b>3.1.10.002</b>	<b>DESPESAS GERAIS</b>	<b>0,00</b>	<b>1.639,48</b>	<b>0,00</b>	<b>1.639,48D</b>
670	3.1.10.002.005	Depreciação e Amortização	0,00	851,19	0,00	851,19D
693	3.1.10.002.029	Prestação de Serviços Pessoa Jurídica	0,00	788,29	0,00	788,29D
<b>701</b>	<b>3.1.11</b>	<b>OUTRAS DESPESAS</b>	<b>0,00</b>	<b>1.614.609,88</b>	<b>0,00</b>	<b>1.614.609,88D</b>
<b>702</b>	<b>3.1.11.001</b>	<b>DESPESAS FINANCEIRAS</b>	<b>0,00</b>	<b>1.614.609,88</b>	<b>0,00</b>	<b>1.614.609,88D</b>
705	3.1.11.001.003	Juros e Encargos	0,00	1.614.609,88	0,00	1.614.609,88D

MARCELO DE COSTA:02151330990

Assinado de forma digital por  
MARCELO DE COSTA:02151330990  
Dados: 2023.04.25 08:31:55 -03'00'

GIOVANY JACINTHO  
ADMINISTRADOR  
CPF: 758.142.269-00

MARCELO DE COSTA  
Reg. no CRC - SC sob o No. SC-02122003  
CPF: 021.513.309-90  
Contador