



Utilize o QrCode para
acessar nosso portal



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

PROCESSO Nº 5001082-63.2021.8.24.0078

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES (RMA)

Competência: Abril/2023

Apresentado em julho de 2023



medeiros²
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



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 abril/2023, com atraso, em 23/06/2023. Os questionamentos enviados em 04/07/2023 não foram respondidos.

Todos os documentos que serviram de base para a elaboração do presente relatório estão disponíveis para consulta no site www.administradorjudicial.adv.br e informações adicionais ou complementares podem ser obtidas diretamente com a Medeiros & 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	
15/07/2021	Apresentação do Plano de Recuperação ao Juízo (60 dias após publicação do deferimento da recuperação)	Art. 53		Data estimada	
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.



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 QID3002, haja vista ter o mesmo se envolvido em acidente de trânsito, sendo necessário acionar o seguro. Em 31/05/2023 o pedido restou acolhido pelo juízo.
- Em 20/06/2023 (evento 387) as Recuperandas noticiaram a cessão e transferências da integralidade das quotas sociais para CESÁRIO SOLINYNKA e SANDRA REGINA PEREIRA SOLONYNKA. Ainda, na oportunidade, postularam pelo encerramento da recuperação judicial. Acerca da 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 Comercial, restou indeferida antecipação de tutela recursal. Em sessão de julgamento realizada em 01/06/2023 restou negado provimento ao recurso. Aguarda trânsito em julgado.

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.

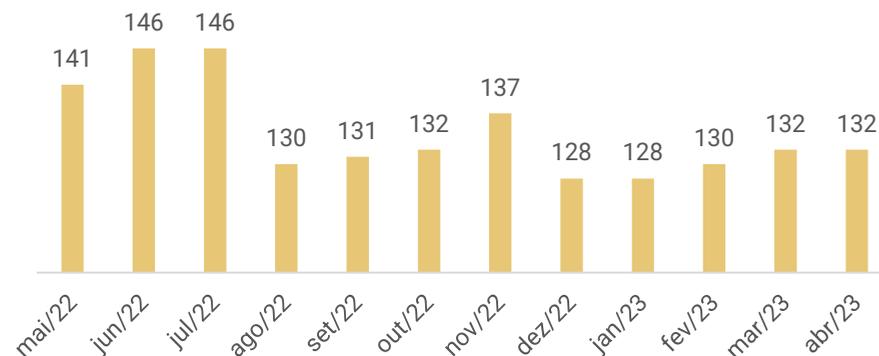
Resultados



Apesar do aumento na receita em 22%, os custos e despesas se mantiveram elevados e foram determinante para manutenção dos prejuízos e a razão de abril/23 encerrar com prejuízo de R\$ 337.944,25. O acumulado de 2023 é negativo em R\$ 1.625.592,91.

Quadro de colaboradores

Empregados Stone



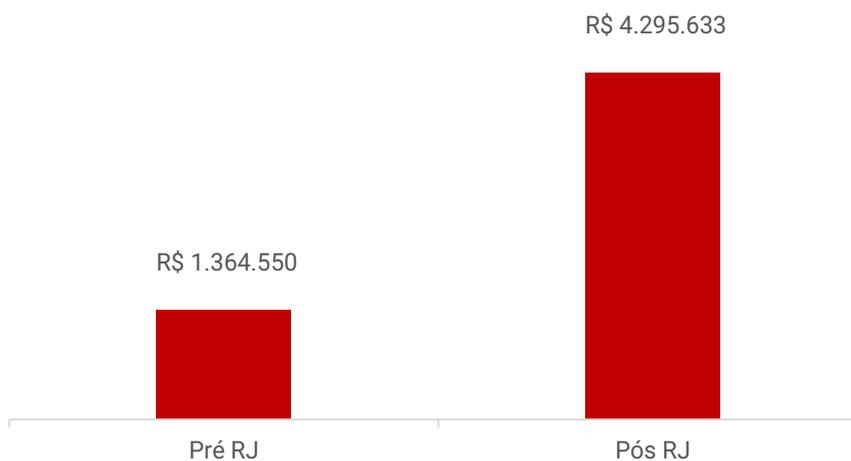
A Recuperanda não apresentou movimento no quadro, finalizando o mês com 132 funcionários.

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

Os salários e pró-labore foram pagos em dia, INSS e FGTS foram registrados pagamentos do mês e alguns pagamentos individuais.

Passivo tributário

Posição Tributária



Em abril/2023 a inadimplência tributária chegou ao montante de **R\$ 4.295.633,43**.

A empresa não cumpre com as obrigações tributárias mensais de forma regular e utiliza compensações de créditos de ICMS, COFINS e INSS, além de esporádicos pagamentos de FGTS e INSS.

Até abril/2022 a empresa mantém ativos 05 parcelamentos do INSS, 01 parcelamento FGTS e 01 parcelamento Simples Nacional, com os pagamentos em dia.

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 abril/2023 o prejuízo foi de R\$ 41,2 mil. Em 2023 a empresa acumula resultado negativo de R\$ 142.031,98.

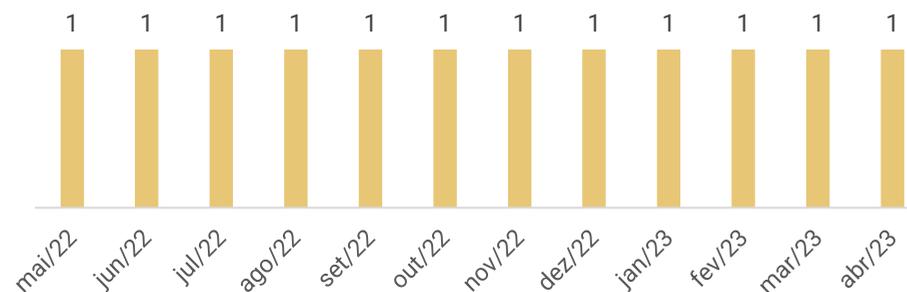
Resultado STW Holding



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 abril/2023 apresentou prejuízo de R\$ 9 mil. O resultado acumulado de 2023 é negativo em R\$ 36.036,04.

Quadro de colaboradores

Empregados Maccari



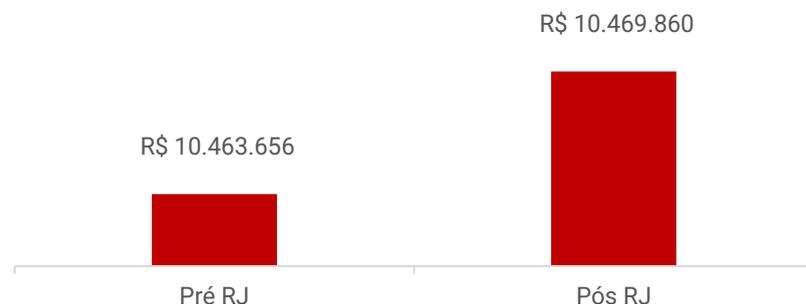
Em abril/2023 a Maccari manteve o quadro composto apenas pela sócia.

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

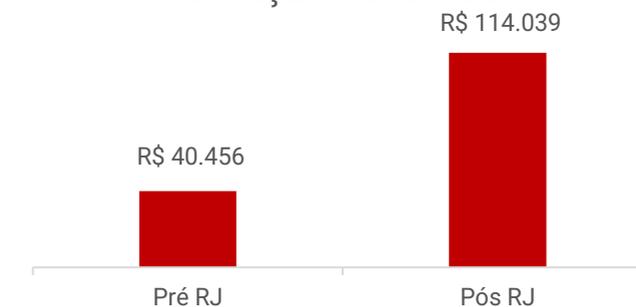
Posição Tributária



A Maccari não é regular com o pagamento dos tributos, sendo que a maior dívida é com o INSS, no valor de R\$ 5,1 milhões.

O passivo tributário da empresa cresce mensalmente, chegando ao montante de **R\$ 10.469.860,19** em abril/2023.

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 abril/2023, o montante devido chegou ao porte de **R\$ 114.039,36**. Não há parcelamentos ativos.

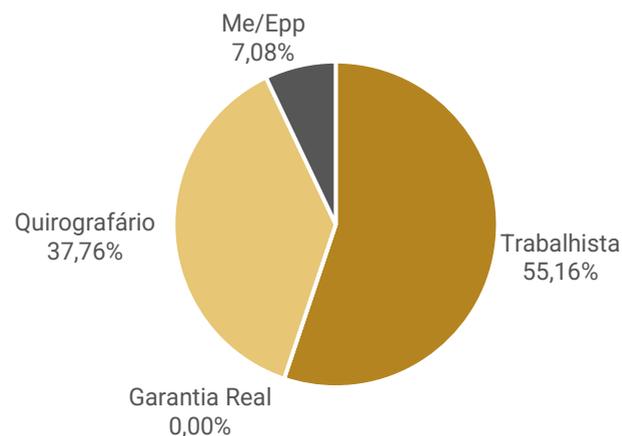


GRUPO STONE

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%
Total	339	100%	R\$ 9.776.434,47	100%

Distribuição dos Credores por Natureza



Principais Credores:

CLASSE	CREADOR	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
Total		R\$ 1.850.032,82

Endividamento Extraconcursal

O passivo extraconcursal das Recuperandas é assinalado por obrigações tributárias, empréstimos, fornecedores e encargos sociais em atraso, chegando, em abril/2023, no valor de **R\$ 8.594.623,23**.

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 as 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. Informa que está em tratativa para efetuar os pagamentos referente ao FGTS, contudo, a CEF não está avançando as negociações.



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 junho/2023 foram pagas 07 parcelas no montante de R\$ 284.989,64.
- **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 junho/2023 foram pagas 07 parcelas no montante de R\$ 20.003,17.
- **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 junho/2023 foram pagas 07 parcelas no montante de R\$ 19.941,33.

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

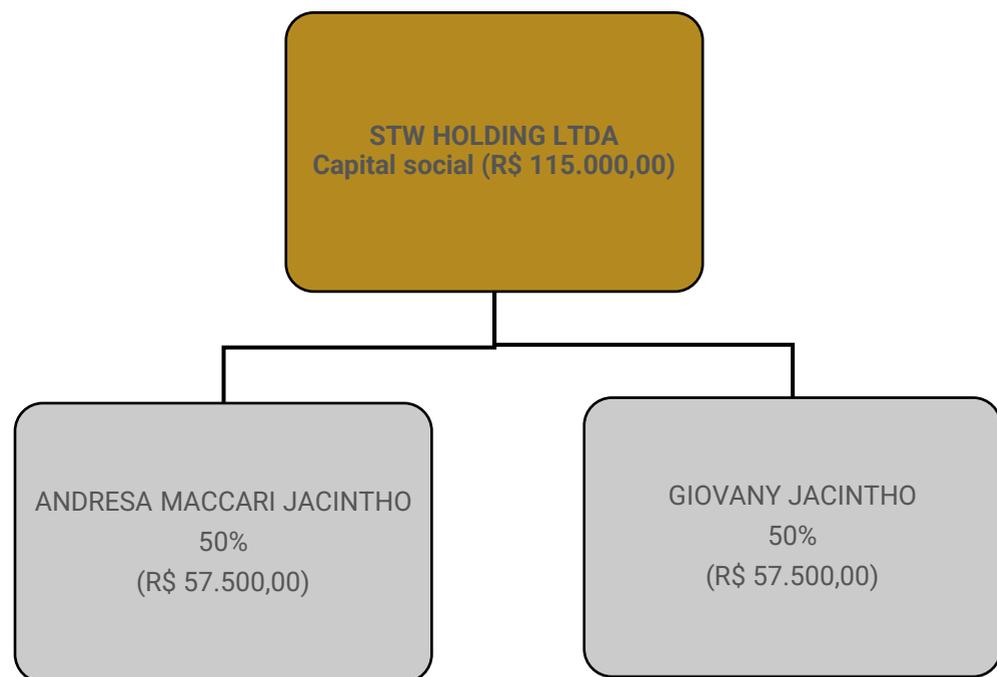
A Classe IV compreende **24 credores**, no valor total de **R\$ 389.531,63** com carência de 12 meses da homologação do Plano, o prazo de pagamento das 60 parcelas é de setembro/2023 até agosto/28, com deságio de 40%, correção pela TR e juros de 1% ao ano,

3. DESCRIÇÃO DA EMPRESA - FOTOS

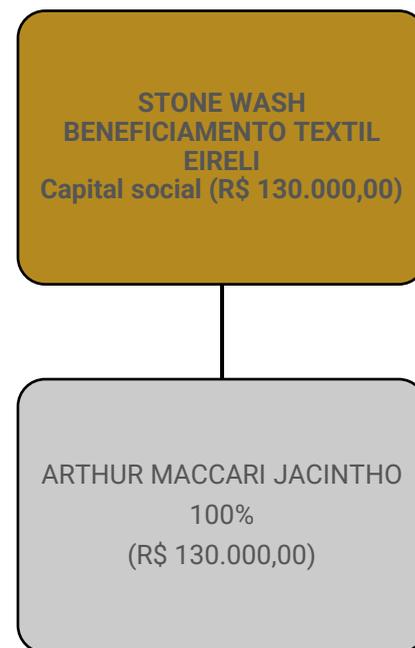


Imagens capturadas pela Administração Judicial em visita técnica realizada em 06/07/2023

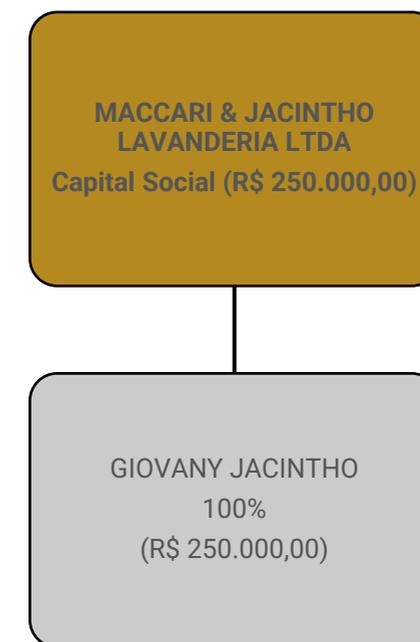
3. DESCRIÇÃO DA EMPRESA – ESTRUTURA SOCIETÁRIA



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		fev/23	mar/23	abr/23
ATIVO	CIRCULANTE	79.607	74.165	68.452
	Clientes - Nacionais	79.607	74.165	68.452
	NÃO CIRCULANTE	105.000	105.000	105.000
	Imobilizado	105.000	105.000	105.000
TOTAL DO ATIVO		184.607	179.165	173.452
PASSIVO		fev/23	mar/23	abr/23
PASSIVO	CIRCULANTE	189.433	193.001	196.296
	Obrigações fiscais	25.506	25.506	25.506
	Obrigações sociais	81.958	85.254	88.534
	Empréstimos com partes relacionadas	65.100	65.100	65.100
	Obrigações trabalhistas	16.869	17.141	17.157
	NÃO CIRCULANTE	-	-	-
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		4.826 -	13.835 -	22.844
	Capital social	115.000	115.000	115.000
	Lucros ou prejuízos acumulados	119.826 -	128.835 -	137.844
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		184.607	179.165	173.452

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pela Recuperanda.

DRE		fev/23	mar/23	abr/23	2023
DRE	Receita Bruta de Mercadorias e Serviços	-	-	-	-
	Deduções de vendas	-	-	-	-
	Receita Líquida	-	-	-	-
	Custos	-	-	-	-
	Lucro bruto	-	-	-	-
	Despesas operacionais	9.009 -	9.009 -	9.009 -	36.036
	Lucro/Prejuízo operacional antes do resultado financeiro	9.009 -	9.009 -	9.009 -	36.036
	CSLL	-	-	-	-
	IRPJ	-	-	-	-
	Lucro líquido do exercício	9.009 -	9.009 -	9.009 -	36.036

Caixa e clientes: a Holding não possui contas bancárias, o caixa apresenta movimentação somente contábil 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 aluguéis a receber de R\$ 68,4 mil. A movimentação mensal é somente contábil, recebendo R\$ 5,7 mil de aluguel para pagamento de pró-labore. O relatório de composição dos aluguéis 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\$ 67,8 mil, IRRF R\$ 20,7 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, respondeu que cessaram para não gerar tributos.

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 abril/2023. O resultado acumulado em 2023 é negativo em R\$ 36.036,04.

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



ATIVO		fev/23	mar/23	abr/23
ATIVO	CIRCULANTE	518.168	392.856	268.631
	Caixa e equivalentes de caixa	31.288	43.549	29.837
	Créditos	486.880	349.307	238.794
	NÃO CIRCULANTE	867.027	976.948	1.063.842
	Realizável a longo prazo	423.949	522.366	593.826
	Imobilizado	443.078	454.582	470.016
	TOTAL DO ATIVO	1.385.195	1.369.804	1.332.473
PASSIVO		fev/23	mar/23	abr/23
PASSIVO	CIRCULANTE	7.380.212	7.796.570	8.140.190
	Fornecedores	296.607	251.474	269.954
	Obrigações fiscais	1.628.869	1.661.404	1.694.293
	Obrigações sociais	200.697	143.527	125.912
	Empréstimos e financiamentos	2.307.509	2.208.243	2.028.226
	Outras obrigações	1.745.634	2.461.351	2.878.174
	Outras provisões	298.514	359.866	403.949
	Obrigações trabalhistas	245.783	233.327	250.539
	Parcelamento Impostos Contribuições	656.598	477.379	489.142
	NÃO CIRCULANTE	2.892.080	3.111.677	3.068.670
	Parcelamento Impostos Contribuições	1.786.398	2.017.967	1.986.286
	Débitos trabalhistas a pagar	167.151	155.179	143.853
	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
	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	- 8.887.098 -	- 9.538.443	- 9.876.387
	Capital social	130.000	130.000	130.000
Lucros ou prejuízos acumulados	- 9.017.098 -	9.668.443 -	10.006.387	
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.385.195	1.369.804	1.332.473	

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pela Recuperanda.

Caixa e equivalentes: engloba saldos em caixa (R\$ 1.590,80) e Banco Sicoob (R\$ 28.245,82). O saldo com o banco foi responsável pelo decréscimo da rubrica em virtude de inúmeras movimentações registradas como "N/ retirada n/ data" sem maiores explicações por parte da empresa. O extrato enviado, atesta o valor contabilizado.

Créditos: compreende clientes, adiantamentos e seguros a apropriar. A rubrica apresentou decréscimo de 32% em abril/2023, devido maior volume de recebimentos comparado às novas vendas a prazo. Destaque aos recebimentos de La Tay Comércio de Artigos (R\$ 72 mil) e Industria e Comércio de Roupas e Acessórios Ltda (R\$ 124,2 mil). O *aging list* encaminhado atesta o valor apresentado nas demonstrações contábeis (R\$ 199.294,50) e aponta que 26% desse montante encontra-se vencido. Os adiantamentos a fornecedores não expressaram movimento no mês. Os seguros a apropriar finalizaram com saldo R\$ 1,5 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\$ 158,3 mil) e empréstimos com partes relacionadas (R\$ 435,4 mil). Os depósitos judiciais tiveram aumento de R\$ 13,1 mil referente ao processo do Banco Panamericano, conforme informado pela recuperanda. Foram disponibilizados empréstimos para a empresa Maccari & Jacinto no montante de R\$ 58,3 mil, sem prazo para devolução. De acordo com o relatado pela Recuperanda, existem contratos de empréstimos entre as partes, contudo não foram enviados.

Imobilizado: em abril a movimentação foi referente a aquisição de equipamentos de informática relativo a computadores e periféricos (R\$ 2.004,00) e máquinas e equipamentos (R\$ 16.615,00), além da apropriação de depreciações no valor de R\$ 3,1 mil.

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



ATIVO		fev/23	mar/23	abr/23
CIRCULANTE		518.168	392.856	268.631
Caixa e equivalentes de caixa		31.288	43.549	29.837
Créditos		486.880	349.307	238.794
NÃO CIRCULANTE		867.027	976.948	1.063.842
Realizável a longo prazo		423.949	522.366	593.826
Imobilizado		443.078	454.582	470.016
TOTAL DO ATIVO		1.385.195	1.369.804	1.332.473
PASSIVO		fev/23	mar/23	abr/23
CIRCULANTE		7.380.212	7.796.570	8.140.190
Fornecedores		296.607	251.474	269.954
Obrigações fiscais		1.628.869	1.661.404	1.694.293
Obrigações sociais		200.697	143.527	125.912
Empréstimos e financiamentos		2.307.509	2.208.243	2.028.226
Outras obrigações		1.745.634	2.461.351	2.878.174
Outras provisões		298.514	359.866	403.949
Obrigações trabalhistas		245.783	233.327	250.539
Parcelamento Impostos Contribuições		656.598	477.379	489.142
NÃO CIRCULANTE		2.892.080	3.111.677	3.068.670
Parcelamento Impostos Contribuições		1.786.398	2.017.967	1.986.286
Débitos trabalhistas a pagar		167.151	155.179	143.853
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
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		- 8.887.098	- 9.538.443	- 9.876.387
Capital social		130.000	130.000	130.000
Lucros ou prejuízos acumulados		- 9.017.098	- 9.668.443	- 10.006.387
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		1.385.195	1.369.804	1.332.473

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pela Recuperanda.

Fornecedores: apresentaram acréscimo de 7%, motivado por maiores compras à prazo. As novas compras totalizaram R\$ 346,4 mil e os pagamentos inteiraram R\$ 327,9 mil. Os principais saldos são em face Destak Jeans Tatimaiq Ltda (R\$ 46,2 mil), Siebert Química Ltda (R\$ 30,6 mil) e Mazzarollo Indústria Química Ltda (R\$ 24,6 mil). O relatório de contas a pagar enviado pela empresa atesta o saldo contabilizado e demonstra que 7% dos valores devidos estão vencidos.

Obrigações fiscais: compreende os tributos estaduais e federais, em especial Simples Nacional, COFINS e PIS. Exibiu acréscimo de 2% em abril, devido a apuração e adimplência parcial dos tributos. Os pagamentos do mês foram em face de Fundo Social, CRF, IR, ISS e FGTS, além de compensação de COFINS, PIS e ICMS.

Obrigações sociais: a rubrica apresentou decréscimo de 12% em abril, devido ao pagamento de FGTS, contudo não foram informadas as competências que se referem, embora questionado à recuperanda.

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\$ 129,4 mil), GPA Factoring (R\$ 677,7 mil) e Gol Securitizadora (R\$ 1,2 milhão). A queda de 8% em abril se deve aos pagamentos e baixa dos títulos descontados com Credisa (R\$ 177,2 mil) e Gol Securitizadora (R\$ 43,3 mil). Nesse período foram feitas novas negociações no montante de R\$ 37,5 mil com a Credisa, R\$ 6,5 mil com GPA e GOL de R\$ 215,51.

Outras obrigações: engloba adiantamento de clientes (R\$ 2,8 milhões), autônomos à pagar (R\$ 914,57) e adiantamentos a Adelair Maccari Me (R\$ 5,3 mil). Apresentou acréscimo de 17% em abril, devido aos adiantamentos recebidos do cliente Vanelise (R\$ 957 mil), no período também entregou mercadorias e serviços no valor de R\$ 149,7 mil à Vanelise que haviam sido pagos antecipadamente. Houve novos adiantamentos da empresa Adelair Maccari Me de R\$ 10 mil e pagamento de R\$ 8,3 mil.

Outras provisões: compreende provisões de férias, 13º salários e encargos. Apresentou acréscimo de 12%, devido a apropriações mensais.

Obrigações trabalhistas: engloba salários a pagar e pró labore a retirar. Apresentou evolução de 7%, devido variação das médias salariais em razão do giro de funcionários no mês.

Parcelamentos CP e LP: Atualmente a empresa mantém em dia os parcelamentos, sendo 05 de INSS, 01 de FGTS, 01 de Simples Nacional e 01 de ICMS. Os parcelamentos não segregam os encargos, a Recuperanda relata que o seu entendimento é de que não há necessidade dessa prática, as demonstrações apresentam movimentação mensal de transferências entre curto e longo prazo. Salientamos que estas práticas não estão de acordo com as normas contábeis e distorcem as análises. Em abril apresentou crescimento de 2% no curto prazo, devido as transferências de valores dos parcelamentos para o longo prazo. No longo prazo diminuiu na proporção da transferência vinda do curto prazo.

Passivo não circulante: compreende débitos trabalhista e FGTS sobre rescisões de credores classe I R\$ 143,8 mil; 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. Em abril foram registrados R\$ 11.326,40 de pagamentos à credores classe I.

4. DADOS FINANCEIROS-ECÔNOMICOS - DRE – STONE WASH



DRE	fev/23	mar/23	abr/23	2023
Receita Bruta de Mercadorias e Serviços	638.994	496.444	604.182	2.305.083
Deduções de vendas	-68.768	-56.434	-81.198	-293.056
Receita Líquida	570.226	440.009	522.984	2.012.027
Custos dos serviços prestados	-753.010	-768.250	-690.119	-2.805.561
Lucro bruto	-182.784	-328.240	-167.135	-793.533
Despesas administrativas	-83.736	-95.168	-94.966	-363.726
Despesas com vendas	-48.920	-38.393	-40.224	-162.806
Outras receitas operacionais	7.837	5.389	14	22.802
Lucro/Prejuízo antes do resultado financeiro	-307.602	-456.412	-302.311	-1.297.263
Receitas financeiras	517	820	0	1.337
Despesas financeiras	-41.376	-181.477	-23.039	-274.658
Resultado antes dos tributos sobre lucros	-348.461	-637.069	-325.350	-1.570.584
CSLL	-6.492	-5.006	-5.966	-22.942
IRPJ	-10.080	-9.271	-6.629	-32.066
Lucro/prejuízo líquido do exercício	-365.033	-651.346	-337.944	-1.625.593

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 abril apresentou acréscimo de 22%, justificando que 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 encolheram 10% se comparado em março. No período não foi constatada emissão de notas intercompany.

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 abril os custos representaram 132% do faturamento líquido, demonstrando que esses custos não correspondem à realidade da empresa, tendo em vista a maneira inadequada de contabilização.

Despesas administrativas: compreende, especialmente, serviços de terceiros, salários e manutenção e reparos. Apresentou retração inferior a 1%. As principais despesas foram com serviços de terceiros, que passaram de R\$ 36,5 mil em março, para R\$ 34,8 mil em abril. Os fornecedores de serviços em destaque são Ferreira, Nascimento e Costa Advocacia, R\$ 10 mil.

Despesas com vendas: engloba despesas com pessoal e gastos gerais. Em abril apresentou acréscimo de 5%, devido, principalmente as despesas de viagem, que saíram de R\$ 1,5 mil em março, para R\$ 3,4 mil em abril.

Outras receitas operacionais: é composto por Bonificações, exclusivamente, por bonificações e brindes de R\$ 13,60.

Resultado financeiro: o resultado financeiro foi negativo em R\$ 23.038,54 mil em abril, uma vez que não ocorreram receitas financeiras para fazer frente as despesas com multas (R\$ 186,55), juros e encargos (R\$ 22 mil) e Despesas bancárias (R\$ 909,00). O encolhimento da rubrica ocorreu devido ao registro em março de R\$ 154.946,89, referente encargos sobre parcelamento de INSS, o que está em desacordo com o princípio da competência e demais normas contábeis, distorcendo o resultado do período e embora questionada anteriormente, a empresa não se manifestou.

Resultado: Apesar do aumento na receita em 22%, os custos e despesas se mantiveram elevados e foram determinante para manutenção dos constantes resultados negativos e razão de abril/23 encerrar com prejuízo de R\$ 337.944,25. O acumulado de 2023 é negativo em R\$ 1.625.592,91.

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



ATIVO		fev/23	mar/23	abr/23
ATIVO	CIRCULANTE	41.967	42.162	42.000
	Caixa e equivalentes de caixa	99	429	289
	Valores a compensar e recuperar	41.868	41.733	41.711
	NÃO CIRCULANTE	9.019.695	8.991.328	8.965.931
	Realizável a longo prazo	50.293	50.000	50.000
	Investimentos	1.500	1.500	1.500
	Imobilizado	8.962.990	8.934.992	8.909.671
	Intangível	4.912	4.836	4.760
TOTAL DO ATIVO		9.061.661	9.033.490	9.007.931
PASSIVO		fev/23	mar/23	abr/23
PASSIVO	CIRCULANTE	10.488.949	10.040.140	10.049.161
	Obrigações fiscais	4.529.600	4.083.049	4.088.774
	Obrigações sociais	5.948.082	5.951.378	5.954.658
	Obrigações trabalhistas	5.714	5.714	5.729
	NÃO CIRCULANTE	13.399.595	13.841.946	13.848.646
	Empréstimos e financiamentos	4.949.171	5.034.442	5.092.757
	Débitos trabalhistas	693.607	645.177	604.143
	Parcelamentos de impostos e contribuições	-	437.009	426.429
	Fornecedores	2.540.137	2.540.137	2.540.137
	Instituições financeiras	4.834.157	4.802.657	4.802.657
	Credores Classe IV	382.524	382.524	382.524
	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	- 14.826.883 -	- 14.848.596 -	- 14.889.875
	Capital social	250.000	250.000	250.000
Lucros ou prejuízos acumulados	- 15.076.883 -	- 15.098.596 -	- 15.139.875	
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		9.061.661	9.033.490	9.007.931

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pela Recuperanda.

Caixa e equivalentes de caixa: contempla as contas caixa e Banco Sicoob. Banco Sicoob terminou abril com saldo R\$ 248,15, atestado pelo extrato.

Valores a compensar: compreende saldo de ICMS a recuperar de R\$ 41 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\$ 21,80.

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

Investimentos: compreende cotas de participação na cooperativa Sicoob no valor de R\$ 1.500,00, que segue ativo.

Imobilizado: a movimentação em abril foi, exclusivamente, em virtude das depreciações e amortizações no valor de R\$ 25,3 mil. O inventário não foi enviado pela empresa.

Fornecedores: apresenta contratação de serviço da empresa BPS Tecnologia de Segurança e Telefônica Brasil S/A. Em abril foram registrados pagamentos das faturas junto à Telefônica Brasil S/A no valor de R\$ 934,01 e Unifone Telecomunicações S/A de R\$ 183,66, zerando as obrigações com fornecedores.

Obrigações fiscais, sociais e trabalhistas: as obrigações trabalhistas apresentaram estabilidade ocorrendo pagamento de pró-labore e apropriação do mês. A empresa não possui 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 mensal que segue inadimplente.

Passivo não circulante: engloba o passivo sujeito a Recuperação Judicial, com valores ajustados de acordo com as informações disponibilizadas pela Administração Judicial, parcelamento de ICMS e saldo de empréstimos com a Stone. Em abril foram pagos R\$ 41.034,18 à credores classe I.

Referente ao empréstimo com a Stone, houve aumento de R\$ 58,3 mil, referente a novos repasses para pagamento das despesas e credores de classe I.

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



DRE		fev/23	mar/23	abr/23	2023
DRE	Receita Bruta de Mercadorias e Serviços	-	-	-	-
	Deduções de vendas	-	-	-	-
	Receita Líquida	-	-	-	-
	Custos	- 29.499	- 28.814	- 26.025	- 113.918
	Lucro bruto	- 29.499	- 28.814	- 26.025	- 113.918
	Despesas administrativas	- 9.119	- 8.911	- 9.071	- 37.042
	Despesas com vendas	- 450	- 450	- 450	- 1.800
	Lucro/Prejuízo operacional antes do resultado financeiro	- 39.067	- 38.174	- 35.545	- 152.760
	Receitas financeiras	-	16.512	-	16.512
	Despesas financeiras	-	51	- 5.734	- 5.785
	Lucro líquido do exercício	- 39.067	- 21.713	- 41.279	- 142.032

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\$ 24,5 mil, custo com pessoal R\$ 1,5 mil e perda de bens e direitos R\$ 21,80, referente baixa de créditos prescritos de ICMS.

Despesas administrativas: envolve pró-labore de R\$ 7,5 mil, depreciação e amortização (R\$ 445,61) e serviços de telecomunicações (R\$ 1.117,67).

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

Resultado financeiro: em abril a empresa registrou R\$ 8,50 em despesas bancárias e R\$ 5.725,01 em juros e encargos, e não ocorreu apuração de receitas financeiras, gerando resultado financeiro negativo de R\$ 5,7 mil.

Resultado: como não há faturamento, os prejuízos são sucessivos, apresentando dispêndios com custos e despesas que resultaram em prejuízos de R\$ 41,2 mil em abril. O ano de 2023 acumula resultados negativos de R\$ 142.031,98.

4. DADOS FINANCEIROS-ECÔNOMICOS - DÍVIDA TRIBUTÁRIA



Até abril/2023 o Grupo Stone **apresenta uma dívida tributária de R\$ 14.879.532,98.**

Em abril de 2023 a Stone Wash possui ativos e com pagamentos em dia, 05 parcelamentos de INSS, 01 parcelamento do FGTS e 01 parcelamento do Simples Nacional. Observamos que os tributos de apuração mensal e trimestral não estão sendo pagos de forma regular, aumentando mensalmente o passivo tributário.

Passivo tributário por empresa

MACCARI	
COFINS	2.021.877,87
Simples Nacional	129.077,04
CRF	5.389,68
Contribuição social	460.453,96
IRRF	67.427,41
IPI	6.871,54
IRPJ	833.904,02
ISS	377,03
PIS	403.778,76
IRRF s/ folha	19.881,76
FGTS	826.097,67
INSS	5.108.678,09
TOTAL	9.883.815

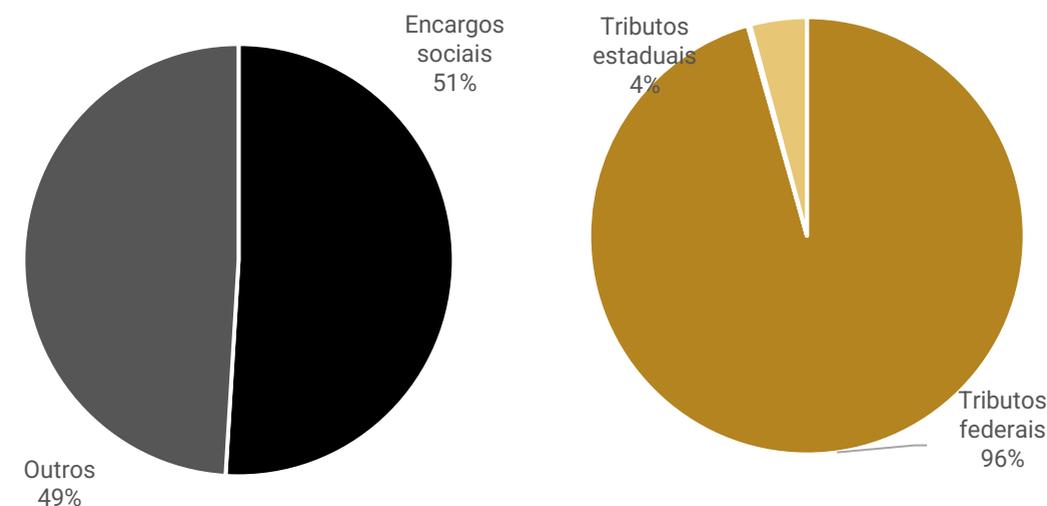
POSIÇÃO DE TRIBUTOS ESTADUAIS	
ICMS	558.103,82
TOTAL	558.103,82

POSIÇÃO DE TRIBUTOS MUNICIPAIS	
Tributos municipais	27.941,54
TOTAL	27.941,54

STONE WASH	
COFINS	320.927,02
Simples Nacional	857.176,72
CRF a recolher	7.158,11
Contribuição a Entidades a recolher - FUNDO SOCIAL A RECOLHER - FUMDES - CONTRIBUIÇÃO SINDICAL	9.183,52
Contribuição social	118.829,09
ICMS	67.111,94
IRRF	52.567,17
IRPJ	195.185,75
ISS	1.034,45
PIS	68.139,17
FGTS	33.414,63
INSS	88.550,41
Simples Nacional parcelado - CP e LP	742.753,34
INSS Retido a Recolher	927,19
ICMS Parcelado - CP e LP	56.517,00
INSS Parcelado - CP e LP	1.253.018,58
FGTS Parcelado - CP e LP	206.339,15
Tributos Federais Parcelados - CP e LP	216.800,19
TOTAL	4.295.633

STW HOLDING	
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	67.815,20
IRRF	20.718,35
TOTAL	114.039,36

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	N° 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 JUNHO DE 2023			OBSERVAÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL
						PAGO	EM ATRASO	A VENCER	
Classe I - Trabalhista	Inferior a R\$ 20.000,01	697.701,77	set/22	ago/23	729.002,42	284.989,64	-	444.012,78	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	129.403,00	set/22	ago/24	132.305,67	20.003,17	-	112.302,50	
	Acima de R\$ 50.000,00	213.150,92	set/22	ago/25	108.169,21	19.941,33	-	88.227,88	
Classe III - Quirografários	Inferior a R\$ 10.000,01	252.257,41	set/23	ago/30	100.902,96	-	-	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	8.094.389,74	set/24	ago/36	2.428.316,92	-	-	2.428.316,92	
Classe IV - ME e EPP	Aplicável a todos	389.531,63	set/23	ago/28	233.718,98	-	-	233.718,98	
TOTAL		9.776.434,47			3.732.416,16	324.934,14	-	3.407.482,02	

Resumo PRJ





ANEXOS

I – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DE ABRIL DE 2023.



medeiros²
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
1	1	ATIVO	9.033.489,93D	58.314,54	83.873,10	9.007.931,37D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	42.161,80D	58.314,54	58.476,08	42.000,26D
3	1.1.01	DISPONIVEL	428,64D	58.314,54	58.454,28	288,90D
4	1.1.01.001	CAIXA GERAL	171,99D	58.314,54	58.445,78	40,75D
5	1.1.01.001.001	Caixa /Bancos	171,99D	58.314,54	58.445,78	40,75D
6	1.1.01.002	BANCOS CONTA MOVIMENTO	256,65D	0,00	8,50	248,15D
754	1.1.01.002.007	Sicoob C.C 43.524-4	256,65D	0,00	8,50	248,15D
16	1.1.02	CREDITOS	41.733,16D	0,00	21,80	41.711,36D
33	1.1.02.005	VALORES A COMPENSAR E RECUPERAR	41.733,16D	0,00	21,80	41.711,36D
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	41.039,03D	0,00	21,80	41.017,23D
284	1.1.02.005.010	PIS a Recuperar	123,81D	0,00	0,00	123,81D
53	1.2	NÃO CIRCULANTE	8.991.328,13D	0,00	25.397,02	8.965.931,11D
332	1.2.1	REALIZAVEL A LONGO PRAZO	50.000,00D	0,00	0,00	50.000,00D
337	1.2.10.003	CREDITOS E VALORES	50.000,00D	0,00	0,00	50.000,00D
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	8.934.992,29D	0,00	25.321,18	8.909.671,11D
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.	3.299.463,95C	0,00	25.321,18	3.324.785,13C
81	1.2.30.002.002	Depreciação Maquinas Equip.	2.307.259,40C	0,00	11.963,74	2.319.223,14C
83	1.2.30.002.004	Depreciação Moveis e Utensilios	46.587,22C	0,00	143,12	46.730,34C
73	1.2.30.002.008	Depreciação Computadores e Periféricos	74.537,99C	0,00	0,00	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 Veículos	224.760,10C	0,00	450,00	225.210,10C
79	1.2.30.002.014	Depreciação Edificações	607.994,43C	0,00	12.537,67	620.532,10C
67	1.2.30.002.016	Depreciação Instalações	14.732,69C	0,00	106,70	14.839,39C
3848	1.2.30.002.017	Depreciação Condicionadores de Ar	12.047,31C	0,00	119,95	12.167,26C
353	1.2.4	INTANGIVEL	4.835,84D	0,00	75,84	4.760,00D
354	1.2.40.001	BENS INCORPORAOS	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	4.264,16C	0,00	75,84	4.340,00C
367	1.2.40.002.006	Softwares Diversos	4.264,16C	0,00	75,84	4.340,00C
84	2	PASSIVO	9.033.489,93C	117.295,98	133.016,40	9.049.210,35C
85	2.1	CIRCULANTE	10.040.140,09C	24.402,46	33.422,88	10.049.160,51C
86	2.1.01	OBRIGAÇÕES DE FUNCIONAMENTO	10.040.140,09C	24.402,46	33.422,88	10.049.160,51C
87	2.1.01.001	FORNECEDORES	0,00	1.117,67	1.117,67	0,00
6027	2.1.01.001.001	TELEFONICA BRASIL S.A.	0,00	934,01	934,01	0,00
6118	2.1.01.001.001	UNIFIQUE TELECOMUNICACOES S/A	0,00	183,66	183,66	0,00
94	2.1.01.003	OBRIGAÇÕES FISCAIS	3.957.098,85C	0,00	0,00	3.957.098,85C
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	Simple 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
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
109	2.1.01.004	OBRIGAÇÕES SOCIAIS	5.951.377,71C	0,00	3.279,81	5.954.657,52C
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	5.106.350,78C	0,00	2.327,31	5.108.678,09C
3851	2.1.01.004.011	IRRF s/ Folha a Recolher	18.929,26C	0,00	952,50	19.881,76C
301	2.1.01.007	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	5.713,57C	12.704,43	12.720,03	5.729,17C
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	7.491,89	7.507,49	5.729,17C
185	2.1.01.008	PARCELAMENTOS DE IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES	125.949,96C	10.580,36	16.305,37	131.674,97C
5550	2.1.01.008.001	Impostos Estaduais	125.949,96C	10.580,36	16.305,37	131.674,97C

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
391	2.2	NÃO CIRCULANTE	13.841.946,29C	51.614,54	58.314,54	13.848.646,29C
392	2.2.02	EXIGIVEL A LONGO PRAZO	13.841.946,29C	51.614,54	58.314,54	13.848.646,29C
393	2.2.02.001	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	5.034.442,26C	0,00	58.314,54	5.092.756,80C
396	2.2.02.001.003	Banco Bades: S/A	4.672.390,47C	0,00	0,00	4.672.390,47C
6298	2.2.02.001.011	Empréstimos com partes relacionadas	362.051,79C	0,00	58.314,54	420.366,33C
398	2.2.02.002	PARCELAMENTOS DE IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES	437.009,21C	10.580,36	0,00	426.428,85C
399	2.2.02.002.001	Impostos Estaduais	437.009,21C	10.580,36	0,00	426.428,85C
6158	2.2.02.005	CREDORES RECUPERAÇÃO JUDICIAL CLASSE I	645.177,07C	41.034,18	0,00	604.142,89C
6159	2.2.02.005.001	Débitos Trabalhistas	348.112,63C	41.034,18	0,00	307.078,45C
6295	2.2.02.005.002	Fgts Rescisões	297.064,44C	0,00	0,00	297.064,44C
6160	2.2.02.006	CREDORES RJ CLASSE III - FORNECEDORES	2.540.136,89C	0,00	0,00	2.540.136,89C
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 Logistica 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	Inove Suprimentos, Higiene, Limpeza e Papelaria Ltda	2.476,80C	0,00	0,00	2.476,80C
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	Leonar 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 Rigoni 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 Industria Quimica 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	Netszch 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 Criciumentense 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

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
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	Sameae 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
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
6161	2.2.02.007	CREDORES RJ CLASSE III - INSTITUIÇÕES FINANCEIRA	4.802.657,23C	0,00	0,00	4.802.657,23C
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
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
6270	2.2.02.008	CREDORES RJ CLASSE IV - FORNECEDORES	382.523,63C	0,00	0,00	382.523,63C
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 Eirelli - 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. Neifre - 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
132	2.3	PATRIMONIO LIQUIDO	14.848.596,45D	41.278,98	41.278,98	14.848.596,45D
133	2.3.03	CAPITAL SOCIAL	250.000,00C	0,00	0,00	250.000,00C
136	2.3.03.001	CAPITAL SUBSCRITO	250.000,00C	0,00	0,00	250.000,00C
139	2.3.03.001.001	Capital Integralizado	250.000,00C	0,00	0,00	250.000,00C
734	2.3.10	LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS	15.098.596,45D	41.278,98	41.278,98	15.098.596,45D
735	2.3.10.001	LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS	2.606.406,42C	0,00	0,00	2.606.406,42C
736	2.3.10.001.001	Lucros Acumulados	2.606.406,42C	0,00	0,00	2.606.406,42C
738	2.3.10.002	PREJUIZOS ACUMULADOS	17.705.002,87D	41.278,98	41.278,98	17.705.002,87D
739	2.3.10.002.001	(-)Prejuizos Acumulados	17.705.002,87D	41.278,98	0,00	17.746.281,85D
740	2.3.10.002.002	(-)Prejuizos do Exercício	0,00	0,00	41.278,98	41.278,98C
290	3	RESULTADO LIQUIDO	0,00	46.491,52	5.212,54	41.278,98D
155	3.1	RESULTADO ANTES PROVISÃO CSLL E IRPJ	0,00	46.491,52	5.212,54	41.278,98D
552	3.1.05	CUSTO DOS SERVIÇOS -CSP	0,00	31.237,24	5.212,54	26.024,70D
553	3.1.05.001	CUSTOS DO PESSOAL	0,00	6.714,03	5.212,54	1.501,49D
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

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
568	3.1.05.002	DEMAIS CUSTO E DESPESAS DOS SERVIÇOS	0,00	24.523,21	0,00	24.523,21D
576	3.1.05.002.008	Depreciações e Amortizações	0,00	24.501,41	0,00	24.501,41D
5257	3.1.05.002.021	Perda de Bens e Direitos	0,00	21,80	0,00	21,80D
613	3.1.09	DESPESAS COM VENDAS	0,00	450,00	0,00	450,00D
630	3.1.09.002	DESPESAS GERAIS DE VENDAS	0,00	450,00	0,00	450,00D
640	3.1.09.002.010	Depreciações e Amortizações	0,00	450,00	0,00	450,00D
645	3.1.10	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	0,00	9.070,77	0,00	9.070,77D
646	3.1.10.001	DESPESAS COM PESSOAL	0,00	7.507,49	0,00	7.507,49D
651	3.1.10.001.005	Pro-Labores	0,00	7.507,49	0,00	7.507,49D
665	3.1.10.002	DESPESAS GERAIS	0,00	1.563,28	0,00	1.563,28D
670	3.1.10.002.005	Depreciação e Amortização	0,00	445,61	0,00	445,61D
697	3.1.10.002.033	Telefones e demais comunicações	0,00	1.117,67	0,00	1.117,67D
701	3.1.11	OUTRAS DESPESAS	0,00	5.733,51	0,00	5.733,51D
702	3.1.11.001	DESPESAS FINANCEIRAS	0,00	5.733,51	0,00	5.733,51D
704	3.1.11.001.002	Despesas Bancárias	0,00	8,50	0,00	8,50D
705	3.1.11.001.003	Juros e Encargos	0,00	5.725,01	0,00	5.725,01D

GIOVANY JACINTHO:75814226900
Assinado de forma digital por GIOVANY JACINTHO:75814226900
Dados: 2023.06.23 13:46:43 -03'00'

GIOVANY JACINTHO
ADMINISTRADOR
CPF: 758.142.269-00

MARCELO DE
COSTA:02151330990
Assinado de forma digital por MARCELO DE COSTA:02151330990
Dados: 2023.06.23 13:46:26 -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
1	1	ATIVO	1.369.804,08D	4.374.645,28	4.411.976,79	1.332.472,57D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	392.856,13D	4.284.566,29	4.408.791,77	268.630,65D
3	1.1.01	DISPONIVEL	43.548,85D	3.467.876,13	3.481.588,36	29.836,62D
4	1.1.01.001	CAIXA GERAL	1.575,27D	2.499.335,01	2.499.319,48	1.590,80D
5	1.1.01.001.001	Caixa/Banco	1.575,27D	2.499.335,01	2.499.319,48	1.590,80D
6	1.1.01.002	BANCOS CONTA MOVIMENTO	41.973,58D	968.541,12	982.268,88	28.245,82D
10	1.1.01.002.003	Sicoob C.C 32.992-4	41.973,58D	968.541,12	982.268,88	28.245,82D
16	1.1.02	CREDITOS	349.307,28D	695.134,96	805.648,21	238.794,03D
17	1.1.02.001	CONTAS A RECEBER DE CLIENTES	323.295,89D	668.435,51	792.446,90	199.284,50D
3728	1.1.02.001.001	278 - LA TAY COMERCIO DE ARTIGOS DO	72.136,80D	0,00	72.136,80	0,00
3929	1.1.02.001.001	326 - G F P DE SIMAS EIRELI	3.764,06D	0,00	0,00	3.764,06D
3930	1.1.02.001.001	327 - JUCELIA MEDEIROS ME	5.679,67D	0,00	0,00	5.679,67D
3931	1.1.02.001.001	328 - B CAROLINE MEDEIROS DE SOUZA EIRELI	7.893,13D	0,00	0,00	7.893,13D
3932	1.1.02.001.001	329 - COR DE ROSA MODA FEMININA COMERCIO DE CONFI	14.812,93D	0,00	0,00	14.812,93D
3928	1.1.02.001.001	335 - TAILOR COMERCIO DE VESTUARIO E ACESSORIOS LTDA	2.235,60D	0,00	745,13	1.490,47D
3927	1.1.02.001.001	337 - ACAFE DO SUL COM.VAREJISTA DE VEST. E BIJUTERIA	2.186,15D	0,00	0,00	2.186,15D
4071	1.1.02.001.001	366 - SPIRITO SANTO COMERCIO DE CONFECÇOES LTDA	23.450,77D	3.887,61	2.397,36	24.941,02D
3032	1.1.02.001.001	AGDA CONFECÇOES LTDA	373,45D	0,00	0,00	373,45D
3182	1.1.02.001.001	CONFECÇOES VANELISE LTDA	585,00D	569.343,80	569.928,80	0,00
4236	1.1.02.001.001	CONFECÇOES VANELISE LTDA LOJA	0,00	18.064,20	18.064,20	0,00
4237	1.1.02.001.001	CONFECÇOES VANELISE LTDA PLANO	0,00	2.039,00	2.039,00	0,00
3933	1.1.02.001.001	COR DE ROSA STORE EIRELI ME	9.207,49D	0,00	0,00	9.207,49D
3155	1.1.02.001.001	GABRY ELLA COLLECTION CONFECÇÕES LTDA	2.154,95D	0,00	2.154,95	0,00
3141	1.1.02.001.001	IND.E COM. DE CONFECÇOES LA MODA LTDA.	176.870,18D	75.100,90	124.201,41	127.769,67D
4155	1.1.02.001.001	SPT SNT COMERCIO DE ROUPAS E ACESSORIOS LTDA	1.945,71D	0,00	779,25	1.166,46D
25	1.1.02.003	ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	22.869,29D	0,00	0,00	22.869,29D
26	1.1.02.003.001	Fornecedores Diversos	22.869,29D	0,00	0,00	22.869,29D
33	1.1.02.005	VALORES A COMPENSAR E RECUPERAR	0,00	26.699,45	11.630,28	15.069,17D
34	1.1.02.005.001	Cofins a Recuperar	0,00	1.539,12	1.539,12	0,00
36	1.1.02.005.007	ICMS a Recuperar	0,00	24.647,39	9.578,22	15.069,17D
284	1.1.02.005.010	PIS a Recuperar	0,00	333,48	333,48	0,00
305	1.1.02.005.013	INSS a Recuperar	0,00	179,46	179,46	0,00
308	1.1.02.007	OUTROS CREDITOS	3.142,10D	0,00	1.571,03	1.571,07D
309	1.1.02.007.001	Seguros a Apropriar	3.142,10D	0,00	1.571,03	1.571,07D
39	1.1.3	ESTOQUES	0,00	121.555,20	121.555,20	0,00
310	1.1.30.001	ESTOQUES	0,00	121.555,20	121.555,20	0,00
44	1.1.30.001.011	Mercadorias para Industrialização	0,00	121.555,20	121.555,20	0,00
53	1.2	NÃO CIRCULANTE	976.947,95D	90.078,99	3.185,02	1.063.841,92D
332	1.2.1	REALIZAVEL A LONGO PRAZO	522.366,20D	71.459,99	0,00	593.826,19D
337	1.2.10.003	CREDITOS E VALORES	522.366,20D	71.459,99	0,00	593.826,19D
338	1.2.10.003.001	Depositos Judiciais	145.214,41D	13.145,45	0,00	158.359,86D
3855	1.2.10.003.002	Empréstimos com partes relacionadas	377.151,79D	58.314,54	0,00	435.466,33D
54	1.2.3	IMOBILIZADO	454.581,75D	18.619,00	3.185,02	470.015,73D
55	1.2.30.001	BENS EM OPERAÇÕES- CUSTO CORRIGIDO	644.252,02D	18.619,00	0,00	662.871,02D
57	1.2.30.001.002	Computadores e Periféricos	13.051,04D	2.004,00	0,00	15.055,04D
63	1.2.30.001.012	Maquinas e Equipamentos	603.285,98D	16.615,00	0,00	619.900,98D
65	1.2.30.001.014	Moveis e Utensilios	10.289,00D	0,00	0,00	10.289,00D
2996	1.2.30.001.019	Condicionadores de AR	17.626,00D	0,00	0,00	17.626,00D
71	1.2.30.002	(-)DEPREC. AMORT. E EXAUST. ACUM/COR.	189.670,27C	0,00	3.185,02	192.855,29C
81	1.2.30.002.002	Depreciação Maquinas Equip.	174.358,37C	0,00	2.775,47	177.133,84C
83	1.2.30.002.004	Depreciação Moveis e Utensilios	6.125,66C	0,00	84,78	6.210,44C
73	1.2.30.002.008	Depreciação Computadores e Periféricos	3.179,59C	0,00	217,53	3.397,12C
2997	1.2.30.002.017	Depreciação Condicionadores de AR	6.006,65C	0,00	107,24	6.113,89C
84	2	PASSIVO	1.369.804,08C	2.016.221,94	2.316.834,68	1.670.416,82C
85	2.1	CIRCULANTE	7.796.569,90C	1.632.556,81	1.976.176,70	8.140.189,79C
86	2.1.01	OBRIGAÇÕES DE FUNCIONAMENTO	7.796.569,90C	1.632.556,81	1.976.176,70	8.140.189,79C
87	2.1.01.001	FORNECEDORES	251.473,74C	327.974,52	346.454,72	269.953,94C
3918	2.1.01.001.001	A ROSSO MADEIRAS E CIA LTDA	2.451,00C	2.487,30	386,30	350,00C
3840	2.1.01.001.001	ADELICIO GUOLO O KLIMOTO	0,00	0,00	909,00	909,00C
3751	2.1.01.001.001	AFVC SERVICOS DE APOIO ADMINISTRATIVO EIRELI	0,00	100,00	100,00	0,00
3292	2.1.01.001.001	ALMEIDA MATERIAIS DE CONSTRUCAO LTDA	1.389,76C	1.043,33	386,99	733,42C
3885	2.1.01.001.001	ASSOCIACAO BENEFICENTE DA IND CARB DE SC - SATC	1.392,12C	1.392,12	0,00	0,00
4214	2.1.01.001.001	ATEKY INTERNET LTDA	0,00	212,80	212,80	0,00
4220	2.1.01.001.001	ATEKY TECNOLOGIA LTDA	0,00	101,22	101,22	0,00
3917	2.1.01.001.001	AUTO POSTO BENEDETTA LTDA	0,00	4.997,12	4.997,12	0,00
3576	2.1.01.001.001	AVIAMENTOS BRUSQUET LTDA	0,00	100,96	100,96	0,00
4022	2.1.01.001.001	AXCHEM BRASIL INDUSTRIA QUIMICA LTDA	0,00	3.689,04	5.852,13	2.163,09C
3866	2.1.01.001.001	BERTAN COM DE TECIDOS E CONFECÇOES LTDA ME	0,00	119,50	119,50	0,00
4221	2.1.01.001.001	BOCRIL INDUSTRIA DE BORRACHAS	0,00	69,50	69,50	0,00
3820	2.1.01.001.001	BORGHEZAN COM DE MAT. PARA SOLDA E TRANSP. ROD. L	0,00	0,00	110,00	110,00C
4222	2.1.01.001.001	CAMARGO SERVICOS DE MNUTENCAO LTDA	0,00	0,00	8.900,00	8.900,00C
3494	2.1.01.001.001	CAMPODIAS COM. DE EXTINTORES LTDA	2.172,00C	724,00	0,00	1.448,00C
3863	2.1.01.001.001	CECHINEL ELETRO ASSISTENCIA TECNICA LTDA	380,47C	2.748,81	2.368,34	0,00
4202	2.1.01.001.001	CERAMICA FELISBINO LTDA	1.719,00C	1.778,28	59,28	0,00
4089	2.1.01.001.001	CHT BRASIL QUIMICA LTDA	6.075,14C	6.826,08	14.305,18	13.554,24C

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
3714	2.1.01.001.001	CLINISEG SEGURANÇA E MEDICINA DO TRABALH	0,00	2.200,00	2.200,00	0,00
3736	2.1.01.001.001	CONTROLE AMBIENTAL TROMBIN LTDA - ME	4.807,89C	1.313,52	148,63	3.643,00C
3297	2.1.01.001.001	COOPERATIVA FUMACENSE DE ELETRICIDADE(CE	0,00	51.360,25	51.360,25	0,00
4184	2.1.01.001.001	CORRESIL CORREIAS E ROLAMENTOS	177,50C	1.432,78	2.284,45	1.029,17C
3399	2.1.01.001.001	CORSUL COM.E REPR.DO SUL LTDA	0,00	442,80	442,80	0,00
3920	2.1.01.001.001	CSS CORPORATIVO SISTEMAS E SOLUÇÕES LTDA ME	0,00	1.884,26	1.884,26	0,00
3686	2.1.01.001.001	DB COMERCIO DE PAPEL LTDA	151,53C	151,53	0,00	0,00
3338	2.1.01.001.001	DEDAL DE OURO ATACADO LTDA.	0,00	278,09	278,09	0,00
3854	2.1.01.001.001	DESTAK JEANS TATIMAIQ LTDA	44.356,20C	25.139,20	27.003,00	46.220,00C
4004	2.1.01.001.001	DILNEI CARDOSO DE AGUIAR	0,00	13.875,00	13.875,00	0,00
3279	2.1.01.001.001	DLT LOGISTICA EM TRANSPORTES LTDA	0,00	559,64	559,64	0,00
3825	2.1.01.001.001	DSL FERRARI REPRESENTACOES LTDA	13.751,66C	13.091,65	7.670,00	8.330,01C
4224	2.1.01.001.001	DSM COMERCIO ONLINE EIRELI	0,00	382,71	382,71	0,00
3876	2.1.01.001.001	E A P - ENGENHARIA E AUTOMAÇÃO DE PROCESSOS LTDA.	13.931,42C	4.197,58	1.875,58	11.609,42C
3650	2.1.01.001.001	EDUARDO NIERO PAGNAN	0,00	5.352,00	5.352,00	0,00
3890	2.1.01.001.001	ELETRICA CLAUDIO CAMINHOS EIRELI	473,13C	473,13	0,00	0,00
3749	2.1.01.001.001	EMELYN AGATHA GONÇALVES ROCHA	0,00	500,00	500,00	0,00
3720	2.1.01.001.001	ENGEPLUS TELECOM	0,00	82,99	82,99	0,00
3815	2.1.01.001.001	EXPRESSO SAO MIGUEL	0,00	82,50	82,50	0,00
4225	2.1.01.001.001	EXPRESSO SAO MIGUEL MARINGA PR	0,00	200,00	200,00	0,00
4125	2.1.01.001.001	EXPRESSO SAO MIGUEL SA ITAJAI SC	0,00	92,00	92,00	0,00
4226	2.1.01.001.001	FERA FERRAMENTAS ELETRICAS LTDA	0,00	0,00	681,63	681,63C
3789	2.1.01.001.001	FERREIRA, NASCIMENTO & COSTA ADV. EMPRESARIAL	0,00	13.092,55	13.092,55	0,00
4217	2.1.01.001.001	FINANVILLE SERVIÇO EM TECNOLOGIA DA INFO	0,00	210,00	210,00	0,00
3983	2.1.01.001.001	FLORIDA LAVANDERIA INDUSTRIAL LTDA	20.610,00C	0,00	0,00	20.610,00C
3888	2.1.01.001.001	Forflex Com. atacadista de pneumáticos Ltda	0,00	1.489,00	1.489,00	0,00
4175	2.1.01.001.001	FRANCIELE GUOLLO MACHADO	0,00	13.400,03	13.400,03	0,00
3582	2.1.01.001.001	GABRIEL CARMINATTI MEDEIROS	0,00	80,00	80,00	0,00
3410	2.1.01.001.001	GIASSI DISTRIBUIDORA DE FERRAGENS E FERR	0,00	38,00	38,00	0,00
3593	2.1.01.001.001	GIGABYTE TECNOLOGIA	0,00	1.002,00	2.004,00	1.002,00C
4002	2.1.01.001.001	GRACIA TEREZINHA NANDI SERAFIM	0,00	1.072,00	1.072,00	0,00
4227	2.1.01.001.001	GRAZIELA SALVADOR ZACCARON DANIELSKI	0,00	818,70	818,70	0,00
3597	2.1.01.001.001	GUOLLO E GABRIEL MATERIAIS ELETRICOS LTDA - ME	0,00	338,92	338,92	0,00
3641	2.1.01.001.001	HADAR IMPORTACAO E EXPORTACAO DE ACESSORIOS TEXT	458,10C	458,10	1.374,42	1.374,42C
4228	2.1.01.001.001	HIGOR NARDUCCI DA SILVA	0,00	180,00	180,00	0,00
3642	2.1.01.001.001	INNO INFORMATICA LTDA	0,00	1.377,70	1.377,70	0,00
4206	2.1.01.001.001	JF TELECOMUNICACOES E SEGURANCA	0,00	220,00	220,00	0,00
3986	2.1.01.001.001	K & M ELETRO - SERVIÇO E COMÉRCIO ELETRONICOS LTDA	0,00	48,50	48,50	0,00
3611	2.1.01.001.001	LAERCIO P NEIFE EPP	0,00	2.497,00	4.004,00	1.507,00C
3724	2.1.01.001.001	LUCIANE GAZZOLA ME	926,68C	926,68	0,00	0,00
3984	2.1.01.001.001	M.I GERADORES COM.E ASSISTENCIA TECNICA LTDA ME	17.000,00C	5.783,76	117,10	11.333,34C
4219	2.1.01.001.001	MACCARI COMERCIO DE ALIMENTOS LTDA	0,00	1.727,00	1.727,00	0,00
4128	2.1.01.001.001	MACCARI COMERCIO DE PNEUS LTDA	2.482,03C	1.805,26	0,00	676,77C
3258	2.1.01.001.001	MARCELO DE COSTA SERV CONTABEIS LTDA	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00
3647	2.1.01.001.001	MAZZAROLLO INDUSTRIA QUIMICA LTDA	21.832,30C	21.832,30	24.658,05	24.658,05C
4194	2.1.01.001.001	MECANICA ZILLI E BIAVA LTDA EPP	3.070,00C	1.343,00	5.780,00	7.507,00C
3726	2.1.01.001.001	MEDEIROS & MEDEIROS, COSTA BEBER ADMINISTRACAO D	0,00	4.692,50	4.692,50	0,00
3564	2.1.01.001.001	MEGA MAQUINAS	0,00	0,00	2.430,30	2.430,30C
4230	2.1.01.001.001	MELTEC MOTORS ELETRICOS LTDA	0,00	2.500,00	2.500,00	0,00
3974	2.1.01.001.001	METALURGICA SPILERE LTDA	0,00	4.004,27	4.004,27	0,00
3987	2.1.01.001.001	MHF COMÉRCIO DE COMPRESSORES EIRELI-ME	2.999,87C	3.000,00	0,13	0,00
4210	2.1.01.001.001	MURIZA TRUCK CENTER PECAS E SERVICOS	14.678,06C	3.680,51	1.211,40	12.208,95C
3408	2.1.01.001.001	NEWCARD INDÚSTRIA E COMÉRCIO LTDA	0,00	0,00	269,55	269,55C
3819	2.1.01.001.001	NORMA MAURILIA DIAS	1.794,50C	1.794,50	1.251,90	1.251,90C
4218	2.1.01.001.001	PLENA INDUSTRIA METALURGICA LTDA	0,00	470,00	470,00	0,00
3692	2.1.01.001.001	QUALITY QUIMICA INDUSTRIAL EIRELI ME	0,00	1.242,00	1.242,00	0,00
3895	2.1.01.001.001	QUIMITEX INDUSTRIA E COMERCIO DE PRODUTOS	0,00	150,00	150,00	0,00
3805	2.1.01.001.001	RAC - SANEAMENTO & TECNOLOGIA AMBIENTAL PARA DISF	0,00	4.055,19	4.055,19	0,00
3603	2.1.01.001.001	ROBERMAQUINAS COMERCIO LTDA	0,00	39,00	683,90	644,90C
3699	2.1.01.001.001	ROCRIL ROLAMENTOS CRICIUMA LTDA	0,00	713,50	713,50	0,00
3654	2.1.01.001.001	ROSSO & CIA LTDA ME	0,00	0,00	465,00	465,00C
3717	2.1.01.001.001	SAMAE MF	1.607,24C	1.607,24	0,00	0,00
4186	2.1.01.001.001	SANTA ALBERTINA TRANSPORTES E DISTRIBUICAO	0,00	1.520,00	1.520,00	0,00
4087	2.1.01.001.001	SARTOR MATERIAIS DE CONSTRUÇÃO	1.975,37C	3.667,31	9.634,73	7.942,79C
4211	2.1.01.001.001	SBM SUL BRASILEIRA DE MINERACAO	5.472,00C	5.548,62	76,62	0,00
4057	2.1.01.001.001	SGS DO BRASIL LTDA	5.319,35C	5.319,35	0,00	0,00
3679	2.1.01.001.001	SIEBERT QUÍMICA LTDA	32.247,40C	25.223,17	23.603,25	30.627,48C
3793	2.1.01.001.001	SIND. DA INDUSTRIA DO VESTUARIO DE MORRO DA FUMAÇ	0,00	387,50	387,50	0,00
4231	2.1.01.001.001	SUD GERADORES DE ENERGIA E SERVICOS LTDA	0,00	8.307,50	16.615,00	8.307,50C
4232	2.1.01.001.001	SULAYTT BATERIAS LTDA	0,00	1.300,00	1.300,00	0,00
3578	2.1.01.001.001	SUNRISE MANUTENCOES EIRELI	465,72C	585,72	1.120,00	1.000,00C
4233	2.1.01.001.001	TATIANI FERNANDES CORREA ALANO	0,00	583,55	583,55	0,00
3702	2.1.01.001.001	TAYSI BEZ FONTANA	0,00	1.265,00	1.265,00	0,00
4234	2.1.01.001.001	TECHLUMI COMERCIO DE PRODUTOS QUIMICOS LTDA	0,00	0,00	11.645,00	11.645,00C
3899	2.1.01.001.001	TIMACO TIJOLOS MATERIAIS DE CONSTRUCOES LTDA	0,00	118,00	118,00	0,00
3684	2.1.01.001.001	TRANSPORTES OURO NEGRO LTDA - CRICIUMA	0,00	209,73	209,73	0,00
4239	2.1.01.001.001	Universo Online S.A.	0,00	14,63	14,63	0,00
3995	2.1.01.001.001	VALDIR DA SILVA O FAISCA ME	0,00	0,00	330,00	330,00C
3587	2.1.01.001.001	VALSECHI AUTOMACAO LTDA	2.316,80C	2.316,80	518,00	518,00C
4238	2.1.01.001.001	VARLEI DA SILVA NUNES 33322528871	0,00	169,00	169,00	0,00
3804	2.1.01.001.001	VIGA MATERIAIS DE CONSTRUÇÃO	1.250,80C	1.250,80	0,00	0,00
3886	2.1.01.001.001	VIRTUOSO GUARDANAPOS LTDA	1.060,96C	1.065,20	1.694,39	1.690,15C
3261	2.1.01.001.001	WWM ESTAMPARIA LTDA	0,00	634,00	634,00	0,00
3841	2.1.01.001.001	ZECCHINEL & HENCHER MANUTENÇÕES LTDA ME	0,00	2.300,00	2.300,00	0,00

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
3529	2.1.01.001.001	ZNC IND. E COM. DE PROD. QUIMICOS LTDA.	20.677,74C	14.017,74	15.612,86	22.272,86C
384	2.1.01.002	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTO	2.208.243,04C	224.289,83	44.272,34	2.028.225,55C
90	2.1.01.002.006	Caixa Econômica Federal	14.286,86C	0,00	0,00	14.286,86C
386	2.1.01.002.007	Credisa	269.113,67C	177.249,03	37.553,63	129.418,27C
93	2.1.01.002.008	Gpa Factoring	674.952,37C	3.725,63	6.503,20	677.729,94C
3922	2.1.01.002.009	Gol Securitizadora	1.249.890,14C	43.315,17	215,51	1.206.790,48C
94	2.1.01.003	OBRIGAÇÕES FISCAIS	1.661.403,76C	15.441,24	48.330,31	1.694.292,83C
95	2.1.01.003.001	Cofins a Recolher	304.628,03C	1.539,12	17.838,11	320.927,02C
103	2.1.01.003.003	Simples Nacional a Recolher	857.176,72C	0,00	0,00	857.176,72C
104	2.1.01.003.004	Contr. a Entidades a Recolher	3.042,20C	0,00	0,00	3.042,20C
107	2.1.01.003.006	Fundo Social à Recolher	1.815,59C	141,05	0,00	1.674,54C
297	2.1.01.003.007	Fumdes à Recolher	1.559,51C	112,84	0,00	1.446,67C
108	2.1.01.003.008	CRF à Recolher	7.418,05C	957,44	697,50	7.158,11C
295	2.1.01.003.009	Contribuições Social a Recolher	112.863,25C	0,00	5.965,84	118.829,09C
296	2.1.01.003.010	ICMS a Recolher	68.321,14C	10.787,42	9.578,22	67.111,94C
97	2.1.01.003.012	IRRF a Recolher	50.389,78C	1.519,24	3.696,63	52.567,17C
99	2.1.01.003.014	IRPJ a Recolher	188.557,04C	0,00	6.628,71	195.185,75C
100	2.1.01.003.015	ISS a Recolher	1.024,72C	50,65	60,38	1.034,45C
101	2.1.01.003.016	PIS a Recolher	64.607,73C	333,48	3.864,92	68.139,17C
109	2.1.01.004	OBRIGAÇÕES SOCIAIS	143.526,65C	122.905,39	105.291,08	125.912,34C
110	2.1.01.004.001	Contribuição Sindical a Recolher	3.020,11C	0,00	0,00	3.020,11C
111	2.1.01.004.002	FGTS a Recolher	54.173,37C	48.407,95	27.649,21	33.414,63C
112	2.1.01.004.003	INSS a Recolher	85.424,35C	74.497,44	77.623,50	88.550,41C
106	2.1.01.004.010	INSS Retido à Recolher	908,82C	0,00	18,37	927,19C
118	2.1.01.005	OUTRAS OBRIGAÇÕES	2.461.350,53C	550.369,90	967.193,82	2.878.174,45C
119	2.1.01.005.001	Adiantamentos de Clientes	2.454.153,24C	540.208,70	957.934,00	2.871.878,54C
123	2.1.01.005.005	Autonomos à Pagar	0,00	113,03	1.027,60	914,57C
4011	2.1.01.005.011	Adelair Maccari Me	7.197,29C	10.048,17	8.232,22	5.381,34C
127	2.1.01.006	OUTRAS PROVISÕES	359.865,96C	29.782,01	73.865,47	403.949,42C
129	2.1.01.006.001	Provisão de 13º Salário	75.517,46C	429,36	25.927,76	101.015,86C
741	2.1.01.006.002	Provisão INSS sobre 13º Salario	9.040,83C	0,00	3.042,79	12.083,62C
742	2.1.01.006.003	Provisão FGTS sobre 13º Salario	6.142,61C	0,00	2.074,10	8.216,71C
128	2.1.01.006.004	Provisão de Férias	163.230,42C	27.178,50	35.364,93	171.416,85C
389	2.1.01.006.005	Provisão INSS sobre Férias	82.247,34C	0,00	4.463,21	86.710,55C
390	2.1.01.006.006	Provisão FGTS sobre Férias	23.687,30C	2.174,15	2.992,68	24.505,83C
301	2.1.01.007	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	233.327,23C	321.963,94	339.175,93	250.539,22C
302	2.1.01.007.001	Salários a Pagar	231.547,23C	319.963,43	337.175,42	248.759,22C
303	2.1.01.007.002	Pro-Labore a Retirar	1.780,00C	2.000,51	2.000,51	1.780,00C
4015	2.1.01.008	PARCELAMENTOS IMPOSTOS CONTRIBUIÇÕES	477.378,99C	39.829,98	51.593,03	489.142,04C
4016	2.1.01.008.001	Icms - CP	16.799,28C	1.410,30	1.819,58	17.208,56C
4017	2.1.01.008.002	Inss - CP	297.479,52C	25.025,45	31.633,32	304.087,39C
4018	2.1.01.008.003	Tributos Federais - CP	54.778,56C	4.612,77	6.911,49	57.077,28C
4079	2.1.01.008.004	Fgts - CP	17.639,24C	5.427,46	1.040,06	13.251,84C
4156	2.1.01.008.005	Simples Nacional - CP	90.682,39C	3.354,00	10.188,58	97.516,97C
391	2.2	NÃO CIRCULANTE	3.111.677,34C	45.720,88	2.713,73	3.068.670,19C
392	2.2.02	EXIGIVEL A LONGO PRAZO	3.111.677,34C	45.720,88	2.713,73	3.068.670,19C
398	2.2.02.002	PARCELAMENTOS IMPOSTOS CONTRIBUIÇÕES	2.017.966,97C	34.394,48	2.713,73	1.986.286,22C
399	2.2.02.002.001	Simples Nacional - LP	648.590,37C	3.354,00	0,00	645.236,37C
4012	2.2.02.002.002	Icms - LP	40.710,70C	1.402,26	0,00	39.308,44C
4013	2.2.02.002.003	Inss - LP	973.956,64C	25.025,45	0,00	948.931,19C
4014	2.2.02.002.004	Tributos Federais - LP	164.335,68C	4.612,77	0,00	159.722,91C
4080	2.2.02.002.005	Fgts - LP	190.373,58C	0,00	2.713,73	193.087,31C
400	2.2.02.003	CREDORES CLASSE I	155.178,99C	11.326,40	0,00	143.852,59C
401	2.2.02.003.001	Débitos Trabalhistas à Pagar	94.476,68C	11.326,40	0,00	83.150,28C
3752	2.2.02.003.002	Fgts Rescisões	60.702,31C	0,00	0,00	60.702,31C
402	2.2.02.004	CREDORES CLASSE III - FORNECEDORES	339.544,91C	0,00	0,00	339.544,91C
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	Engplus 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 Química Ltda	2.829,60C	0,00	0,00	2.829,60C

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
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
3785	2.2.02.005	CREDORES RJ CLASSE III - INSTITUIÇÕES FINANCEIRA	591.978,47C	0,00	0,00	591.978,47C
3786	2.2.02.005.001	Banco do Brasil S/a	591.978,47C	0,00	0,00	591.978,47C
3787	2.2.02.006	CREDORES RJ CLASSE IV - FORNECEDORES	7.008,00C	0,00	0,00	7.008,00C
3788	2.2.02.006.001	ZNC Indústria e Comércio de Produtos Quimicos Ltda Epp	7.008,00C	0,00	0,00	7.008,00C
132	2.3	PATRIMONIO LIQUIDO	9.538.443,16D	337.944,25	337.944,25	9.538.443,16D
133	2.3.03	CAPITAL SOCIAL	130.000,00C	0,00	0,00	130.000,00C
136	2.3.03.001	CAPITAL SUBSCRITO	130.000,00C	0,00	0,00	130.000,00C
139	2.3.03.001.001	Capital Integralizado	130.000,00C	0,00	0,00	130.000,00C
734	2.3.10	LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS	9.668.443,16D	337.944,25	337.944,25	9.668.443,16D
735	2.3.10.001	LUCROS ACUMULADOS	9.668.443,16D	337.944,25	337.944,25	9.668.443,16D
736	2.3.10.001.001	Lucros de Exercicios Anteriores	1.231.333,36C	0,00	0,00	1.231.333,36C
739	2.3.10.001.003	(-)Prejuizos de Exercicios Anteriores	10.899.776,52D	337.944,25	0,00	11.237.720,77D
740	2.3.10.001.004	(-)Prejuizos do Exercicio	0,00	0,00	337.944,25	337.944,25C
290	3	RESULTADO LIQUIDO	0,00	982.448,24	644.503,99	337.944,25D
155	3.1	RESULTADO ANTES PROVISÃO CSLL E IRPJ	0,00	969.853,69	644.503,99	325.349,70D
158	3.1.01	RECEITA LIQUIDA DAS VENDAS	0,00	83.070,65	606.054,60	522.983,95C
428	3.1.01.001	RECEITA BRUTA VENDA DE BENS E SERVIÇOS	0,00	0,00	604.182,00	604.182,00C
429	3.1.01.001.004	Vendas de Produtos	0,00	0,00	3.691,50	3.691,50C
431	3.1.01.001.006	Facção ou Industrialização de Produtos	0,00	0,00	600.490,50	600.490,50C
242	3.1.01.002	(-) IMPOSTOS SOBRE AS VENDAS	0,00	31.281,25	1.872,60	29.408,65D
243	3.1.01.002.001	Cofins sobre Faturamento	0,00	17.838,11	1.539,12	16.298,99D
245	3.1.01.002.003	Icms sobre Bens e Serviços	0,00	9.578,22	0,00	9.578,22D
441	3.1.01.002.006	Pis sobre Faturamento	0,00	3.864,92	333,48	3.531,44D
444	3.1.01.003	(-)DEDUÇÕES E ABATIMENTOS DAS VENDAS	0,00	51.789,40	0,00	51.789,40D
447	3.1.01.003.003	Cancelamentos Serviços	0,00	51.789,40	0,00	51.789,40D
552	3.1.05	CUSTO DOS SERVIÇOS -CSP	0,00	722.993,12	32.874,58	690.118,54D
553	3.1.05.001	CUSTOS DO PESSOAL	0,00	457.423,10	18.257,50	439.165,60D
554	3.1.05.001.001	13º Salário	0,00	22.409,88	0,00	22.409,88D
557	3.1.05.001.004	Refeições	0,00	3.405,57	0,00	3.405,57D
558	3.1.05.001.005	Salários	0,00	305.450,91	18.257,50	287.193,41D
559	3.1.05.001.006	Transportes dos Funcionários	0,00	13.875,00	0,00	13.875,00D
562	3.1.05.001.009	Férias	0,00	30.674,39	0,00	30.674,39D
563	3.1.05.001.010	FGTS	0,00	26.755,69	0,00	26.755,69D
565	3.1.05.001.012	INSS	0,00	53.599,76	0,00	53.599,76D
3856	3.1.05.001.015	Uniformes	0,00	1.251,90	0,00	1.251,90D
568	3.1.05.002	DEMAIS CUSTO E DESPESAS DOS SERVIÇOS	0,00	265.570,02	14.617,08	250.952,94D
570	3.1.05.002.002	Serviços Prestados Pessoas Jurídicas	0,00	36.509,73	0,00	36.509,73D
571	3.1.05.002.003	Telefones e Outras comunicações	0,00	183,66	0,00	183,66D
575	3.1.05.002.007	Combustíveis e Lubrificantes	0,00	2.289,26	1.274,26	1.015,00D
576	3.1.05.002.008	Depreciações e Amortizações	0,00	2.775,47	0,00	2.775,47D
577	3.1.05.002.009	Energia Elétrica	0,00	51.360,25	11.910,04	39.450,21D
578	3.1.05.002.010	Manutenção e Reparos Máquinas e Equipamentos	0,00	45.380,77	1.432,78	43.947,99D
579	3.1.05.002.011	Materiais aplicados nos serviços	0,00	121.450,10	0,00	121.450,10D
581	3.1.05.002.013	Serviços Prestados Pessoas Físicas	0,00	1.027,60	0,00	1.027,60D
2990	3.1.05.002.014	Uso ou Consumo	0,00	4.593,18	0,00	4.593,18D
592	3.1.08	OUTRAS RECEITAS	0,00	0,00	13,60	13,60C
611	3.1.08.008	DEMAIS RECEITAS	0,00	0,00	13,60	13,60C
439	3.1.08.008.002	Bonificações Brindes e Presentes	0,00	0,00	13,60	13,60C
613	3.1.09	DESPESAS COM VENDAS	0,00	40.538,66	314,31	40.224,35D
614	3.1.09.001	DESPESAS COM PESSOAL	0,00	30.636,68	314,31	30.322,37D
615	3.1.09.001.001	13º Salário	0,00	1.947,91	0,00	1.947,91D
616	3.1.09.001.002	INSS	0,00	2.545,78	0,00	2.545,78D
619	3.1.09.001.005	Salários	0,00	21.484,55	314,31	21.170,24D
626	3.1.09.001.012	Férias	0,00	2.597,22	0,00	2.597,22D
627	3.1.09.001.013	FGTS	0,00	2.061,22	0,00	2.061,22D
630	3.1.09.002	DESPESAS GERAIS DE VENDAS	0,00	9.901,98	0,00	9.901,98D
636	3.1.09.002.006	Viagens e Estadias	0,00	3.403,36	0,00	3.403,36D
638	3.1.09.002.008	Combustíveis e Lubrificantes	0,00	4.989,62	0,00	4.989,62D

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
642	3.1.09.002.012	Serviços Prestados por Terceiros	0,00	1.509,00	0,00	1.509,00D
645	3.1.10	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	0,00	96.258,28	1.292,46	94.965,82D
646	3.1.10.001	DESPESAS COM PESSOAL	0,00	36.642,04	1.094,63	35.547,41D
647	3.1.10.001.001	13º Salários	0,00	1.569,97	0,00	1.569,97D
648	3.1.10.001.002	INSS	0,00	1.940,28	0,00	1.940,28D
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	27.313,03	1.094,12	26.218,91D
661	3.1.10.001.015	Férias	0,00	2.093,32	0,00	2.093,32D
662	3.1.10.001.016	FGTS	0,00	1.724,93	0,00	1.724,93D
665	3.1.10.002	DESPESAS GERAIS	0,00	59.616,24	197,83	59.418,41D
670	3.1.10.002.005	Depreciação e Amortização	0,00	409,55	0,00	409,55D
678	3.1.10.002.013	Fotocopias	0,00	1.446,58	41,58	1.405,00D
679	3.1.10.002.014	Fretes e Carretos	0,00	1.143,87	139,57	1.004,30D
687	3.1.10.002.022	Legais e Judiciais	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00D
688	3.1.10.002.024	Manutenção e Reparos Edificações	0,00	9.224,93	0,00	9.224,93D
689	3.1.10.002.025	Materiais de Expediente	0,00	3.112,30	0,00	3.112,30D
690	3.1.10.002.026	Material de Higiene e Limpeza	0,00	1.690,15	0,00	1.690,15D
693	3.1.10.002.029	Prestação de Serviços Pessoa Jurídica	0,00	34.813,26	0,00	34.813,26D
696	3.1.10.002.032	Seguros	0,00	2.323,41	0,00	2.323,41D
697	3.1.10.002.033	Telefones e demais comunicações	0,00	1.062,98	16,68	1.046,30D
698	3.1.10.002.035	Uso ou Consumo	0,00	598,18	0,00	598,18D
683	3.1.10.002.039	Bens não Imobilizáveis	0,00	681,63	0,00	681,63D
2995	3.1.10.002.045	Manutenção e Reparos de Veículos	0,00	2.109,40	0,00	2.109,40D
701	3.1.11	OUTRAS DESPESAS	0,00	26.992,98	3.954,44	23.038,54D
702	3.1.11.001	DESPESAS FINANCEIRAS	0,00	26.992,98	3.954,44	23.038,54D
704	3.1.11.001.002	Despesas Bancárias	0,00	909,00	0,00	909,00D
705	3.1.11.001.003	Juros e Encargos	0,00	25.897,43	3.954,44	21.942,99D
743	3.1.11.001.004	Multa	0,00	186,55	0,00	186,55D
718	3.2	PROVISÕES	0,00	12.594,55	0,00	12.594,55D
719	3.2.01	PROVISÕES PARA O IR E CONTRIB.SOCIAL	0,00	12.594,55	0,00	12.594,55D
720	3.2.01.001	PROVISÕES PARA A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	0,00	5.965,84	0,00	5.965,84D
721	3.2.01.001.001	Contribuição Social sobre o Lucro	0,00	5.965,84	0,00	5.965,84D
722	3.2.01.002	PROVISÃO PARA O IMPOSTO DE RENDA	0,00	6.628,71	0,00	6.628,71D
723	3.2.01.002.001	Imposto de Renda e Adicional	0,00	6.628,71	0,00	6.628,71D

ARTHUR MACCARI
JACINTHO:09137485954

Assinado de forma digital por
ARTHUR MACCARI JACINTHO:09137485954
Dados: 2023.06.23 13:34:11 -03'00'

MARCELO DE
COSTA:02151330990

Assinado de forma digital por
MARCELO DE COSTA:02151330990
Dados: 2023.06.23 13:33:09 -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	179.165,23D	5.713,00	11.426,00	173.452,23D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	74.165,23D	5.713,00	11.426,00	68.452,23D
3	1.1.01	DISPONIVEL	0,00	5.713,00	5.713,00	0,00
4	1.1.01.001	CAIXA GERAL	0,00	5.713,00	5.713,00	0,00
5	1.1.01.001.001	Caixa/Banco	0,00	5.713,00	5.713,00	0,00
16	1.1.02	CREDITOS	74.165,23D	0,00	5.713,00	68.452,23D
20	1.1.02.006	CLIENTES	74.165,23D	0,00	5.713,00	68.452,23D
2997	1.1.02.006.001	Aluguéis à Receber	74.165,23D	0,00	5.713,00	68.452,23D
53	1.2	NÃO CIRCULANTE	105.000,00D	0,00	0,00	105.000,00D
54	1.2.3	IMOBILIZADO	105.000,00D	0,00	0,00	105.000,00D
55	1.2.30.001	BENS EM OPERAÇÕES- CUSTO CORRIGIDO	105.000,00D	0,00	0,00	105.000,00D
69	1.2.30.001.007	Terrenos	105.000,00D	0,00	0,00	105.000,00D
84	2	PASSIVO	179.165,23C	16.501,02	19.796,83	182.461,04C
85	2.1	CIRCULANTE	193.000,55C	7.492,21	10.788,02	196.296,36C
86	2.1.01	OBRIGAÇÕES DE FUNCIONAMENTO	193.000,55C	7.492,21	10.788,02	196.296,36C
384	2.1.01.002	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTO	65.100,00C	0,00	0,00	65.100,00C
385	2.1.01.002.001	Empréstimos com Partes Relacionadas	65.100,00C	0,00	0,00	65.100,00C
94	2.1.01.003	OBRIGAÇÕES FISCAIS	25.505,81C	0,00	0,00	25.505,81C
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
109	2.1.01.004	OBRIGAÇÕES SOCIAIS	85.253,74C	0,00	3.279,81	88.533,55C
112	2.1.01.004.003	INSS a Recolher	65.487,89C	0,00	2.327,31	67.815,20C
2993	2.1.01.004.010	IRRF a Recolher	19.765,85C	0,00	952,50	20.718,35C
301	2.1.01.007	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	17.141,00C	7.492,21	7.508,21	17.157,00C
303	2.1.01.007.002	Pro-Labore a Retirar	17.141,00C	7.492,21	7.508,21	17.157,00C
132	2.3	PATRIMONIO LIQUIDO	13.835,32D	9.008,81	9.008,81	13.835,32D
133	2.3.03	CAPITAL SOCIAL	115.000,00C	0,00	0,00	115.000,00C
136	2.3.03.001	CAPITAL SUBSCRITO	115.000,00C	0,00	0,00	115.000,00C
139	2.3.03.001.001	Capital Integralizado	115.000,00C	0,00	0,00	115.000,00C
734	2.3.10	LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS	128.835,32D	9.008,81	9.008,81	128.835,32D
735	2.3.10.001	LUCROS ACUMULADOS	128.835,32D	9.008,81	9.008,81	128.835,32D
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	177.956,91D	9.008,81	0,00	186.965,72D
740	2.3.10.001.004	(-)Prejuizos do Exercício	0,00	0,00	9.008,81	9.008,81C
290	3	RESULTADO LIQUIDO	0,00	9.009,70	0,89	9.008,81D
155	3.1	RESULTADO ANTES PROVISÃO CSLL E IRPJ	0,00	9.009,70	0,89	9.008,81D
645	3.1.10	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	0,00	9.009,70	0,89	9.008,81D
646	3.1.10.001	DESPESAS COM PESSOAL	0,00	9.009,70	0,89	9.008,81D
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	7.508,21	0,89	7.507,32D

ANDRESA MACCARI
JACINTHO:02491308908

Assinado de forma digital por ANDRESA MACCARI JACINTHO:02491308908
Dados: 2023.06.23 14:10:03 -03'00'

MARCELO DE
COSTA:02151330990

Assinado de forma digital por MARCELO DE COSTA:02151330990
Dados: 2023.06.23 14:07:54 -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