



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: Maio/2023

Apresentado em Agosto de 2023



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



# ÍNDICE

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



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 maio/2023, **com atraso, em 26/07/2023**. Os questionamentos enviados em 27/07/2023 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](http://www.administradorjudicial.adv.br) e informações adicionais ou complementares podem ser obtidas diretamente com a Medeiros & Medeiros Administração Judicial.

# 1. ASPECTOS JURÍDICOS – CRONOGRAMA PROCESSUAL DA RECUPERAÇÃO JUDICIAL



Data	Evento	Lei 11.101/05	Data	Evento	Lei 11.101/05
08/04/2021	Apresentação do pedido de recuperação judicial	Art. 51	17/03/2022	AGC – 1ª Convocação	Art. 37, § 2º
04/05/2021	Deferimento do processamento da recuperação judicial	Art. 52	24/03/2022	AGC – 2ª Convocação	Art. 37, § 2º
14/05/2021	Publicação da decisão de deferimento do processamento da recuperação judicial	N/A	30/08/2022	Homologação do Plano de Recuperação Judicial	Art. 58
14/05/2021	Publicação do 1º edital de credores	Art. 52, § 1º	30/08/2024	Fim do prazo de recuperação judicial, se cumpridas todas as obrigações previstas no PRJ (2 anos após a concessão de recuperação)	Art. 61
31/05/2021	Fim do prazo para apresentar habilitações e divergências ao AJ (15 dias da publicação do 1º Edital)	Art. 7º, § 1º		Eventos ocorridos	
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.
- Em 01/08/2023 em razão do ato nº 19, de 05 de julho de 2023, o processo foi redistribuído para de Urussanga para a Vara Regional de Recuperações Judiciais, falências e Concordatas da Comarca da Capital (Florianópolis).

## **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. Certificado trânsito em julgado em 27/07/2023.

## 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

#### Receitas



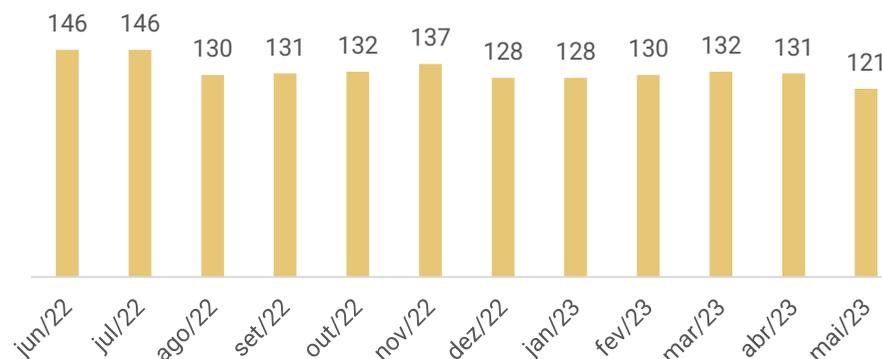
#### Resultado



Apesar do aumento na receita em 28%, os custos e despesas se mantiveram elevados e foram determinantes para manutenção dos prejuízos e é a razão de maio/23 encerrar com prejuízo de R\$ 234.043,67. O acumulado de 2023 é negativo em R\$ 1.859.636,58.

### Quadro de colaboradores

#### Empregados Stone



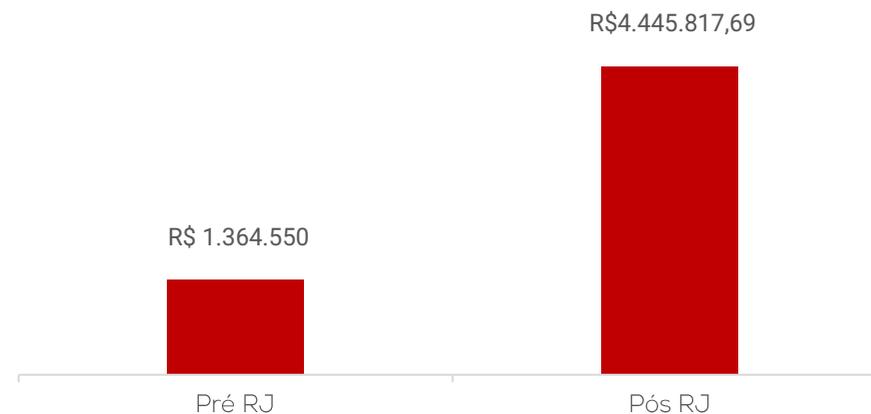
Em maio houve 04 admissões e 14 demissões, finalizando o mês com 121 funcionários.

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 com vencimento no mês foram quitados integralmente, além de pagamento de R\$ 79,3 mil de FGTS de competências anteriores referente a credores classe I.

### Passivo tributário

#### Posição Tributária



Em maio/2023 a inadimplência tributária chegou ao montante de **R\$ 4.445.817,69**.

A empresa não cumpre com as obrigações tributárias mensais de forma regular e utiliza compensações de créditos tributários. No mês, foi compensado totalmente o ICMS e parcialmente PIS e COFINS, além de recolhidos IRRF, CRF e ISS.

Até maio/2022 a empresa mantém ativo 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 maio/2023 o prejuízo foi de R\$ 65,3 mil. Em 2023 a empresa acumula resultado negativo de R\$ 207.420,58.

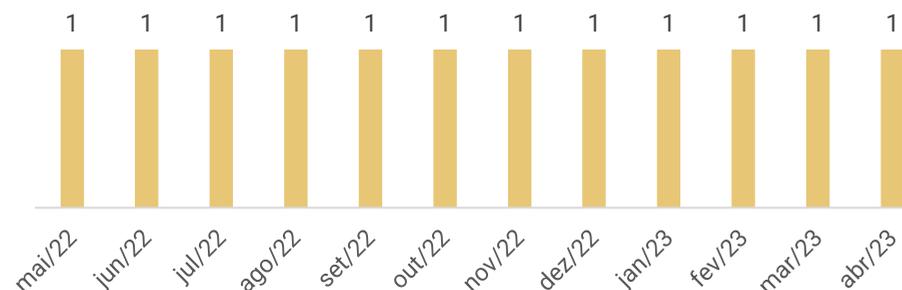
#### Resultado Financeiro



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 maio/2023 apresentou prejuízo de R\$ 9 mil. O resultado acumulado de 2023 é negativo em R\$ 45.044,85.

### Quadro de colaboradores

#### Empregados Maccari



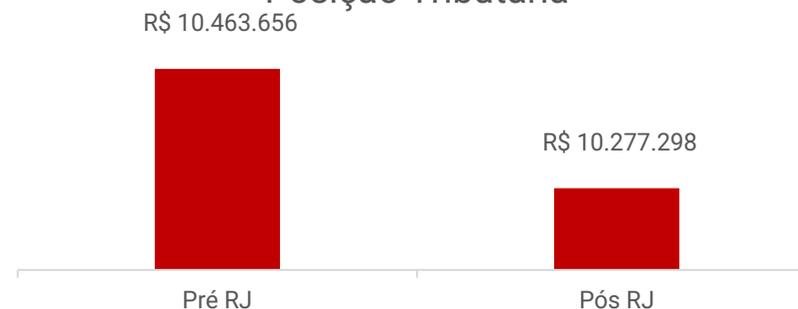
Em maio/2023 a Maccari manteve o quadro composto apenas pela sócia.

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 recuou após pagamentos de FGTS em atraso, chegando ao montante de **R\$ 10.277.297,63** em maio/2023. Não há parcelamentos ativos.

#### Posição Tributária



A STW Holding **não possui regularidade fiscal**, de modo que seu passivo tributário cresce de forma gradativa, concentrando-se na esfera federal.

Em maio/2023, o montante devido chegou ao porte de **R\$ 117.319,17**. Não há parcelamentos ativos.

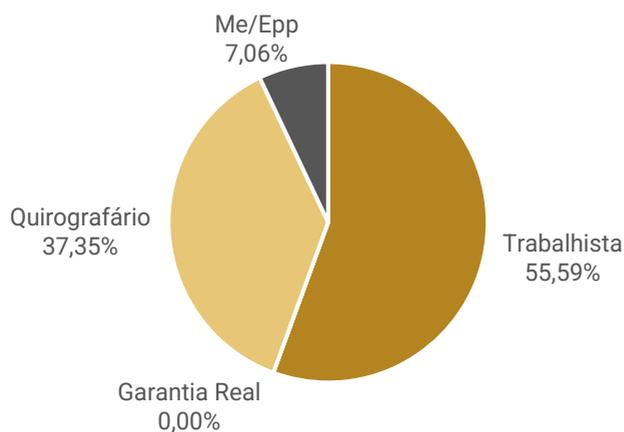


## GRUPO STONE

## Endividamento Concursal

Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total
Trabalhista	189	55,59%	R\$1.040.255,69	10,67%
Garantia Real	0	0,00%	R\$ -	0,00%
Quirografário	127	37,35%	R\$8.315.147,15	85,33%
Me/Epp	24	7,06%	R\$ 389.531,63	4,00%
<b>Total</b>	<b>340</b>	<b>100%</b>	<b>R\$9.744.934,47</b>	<b>100%</b>

## Distribuição dos Credores por Natureza



## Principais Credores:

CLASSE	CREDOR	VALOR
CLASSE III	BANCO DO BRASIL	R\$ 2.311.619,83
CLASSE III	FUNDO INVESTIMENTO GPA	R\$ 790.186,51
CLASSE III	SICREDI	R\$ 620.912,42
CLASSE III	CONFECÇÕES VANELISE LTDA	R\$ 438.933,89
<b>Total</b>		<b>R\$ 4.161.652,65</b>

## Endividamento Extraconcursal

O passivo extraconcursal das Recuperandas é assinalado por obrigações tributárias, empréstimos, fornecedores e encargos sociais em atraso, chegando, em maio/2023, no valor de **R\$ 22.750.82,97**.

## Passivo Extraconcursal Consolidado



## Esclarecimentos

No dia 06/07/2023 foi realizada reunião presencial para acompanhamento da RJ com os representantes da Recuperanda.

Foi relatado que a empresa Vanelise já controla a operação de lavagem e tingimento e que a aquisição não contempla o setor de acabamento, desta forma os atuais sócios irão manter a operação de acabamentos em outro local após entrega total das operações no atual local.

A Recuperanda informa que ainda encontram dificuldades com a retração do mercado têxtil, em que as grandes redes já clientes estão com cautela ao efetuar novos pedidos e a captação de novos clientes é prejudicada porque muitas grandes empresas não negociam com empresas em RJ, inclusive alguns fornecedores também não negociam mais com empresas em RJ, mesmo sem haver saldos devedores. Destacam que alguns pedidos já são feitos com o CNPJ da Vanelise para que consigam os insumos necessários para a operação.

A empresa informa que as transações intercompany (Stone para a Maccari), foram cessadas em outubro de 2022, não sendo mais realizadas estas operações a partir de novembro de 2022.

Com os recursos adiantados da Vanelise os salários estão sendo pagos em dia, bem como os encargos sociais e parcelamentos tributários.

Sobre o pagamento aos credores classe I, foi relatado que estão com os pagamentos em dia referente as verbas trabalhistas e o FGTS iniciou os pagamentos em maio, sendo pago por competência. A programação é que a cada mês conforme algumas verbas salariais sejam quitadas se aumente as competências de FGTS a serem pagas e esteja tudo quitado dentro do prazo.



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 31/08/2022, 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\$ 287.303,22.
- **Subclasse Acima de R\$ 20.000,00 até R\$ 50.000,00:** os pagamentos deveriam ter iniciado em 31/08/2022, 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 31/08/2022, 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

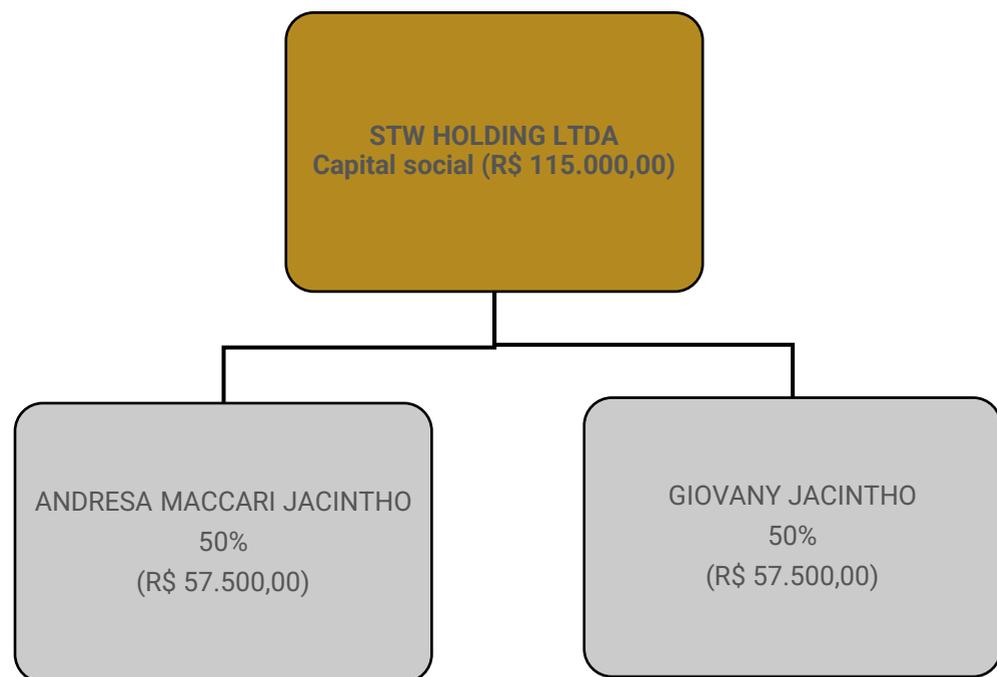
A Classe IV compreende **24 credores**, no valor total de **R\$ 389.531,63** com carência de 12 meses da homologação do Plano, o prazo de pagamento das 60 parcelas é de setembro/2023 até agosto/28, com deságio de 40%, correção pela TR e juros de 1% ao ano,

### 3. DESCRIÇÃO DA EMPRESA - FOTOS

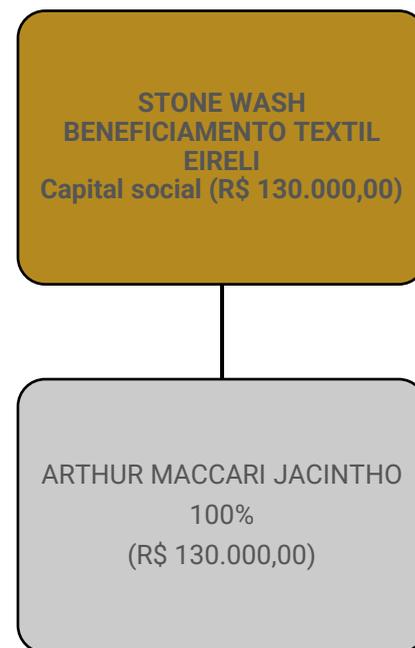


Imagens capturadas pela Administração Judicial em visita técnica realizada em 06/07/2023

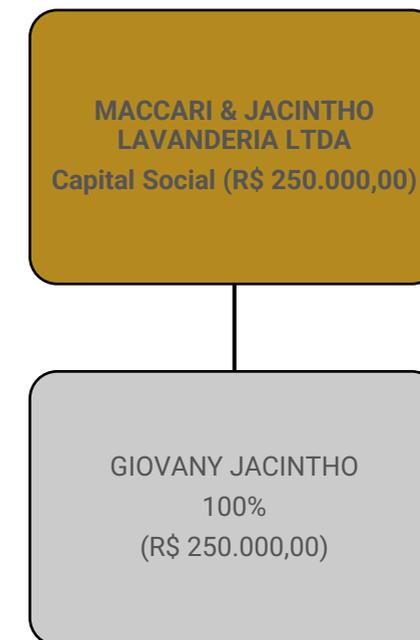
### 3. DESCRIÇÃO DA EMPRESA – ESTRUTURA SOCIETÁRIA



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 – STONE WASH



<b>ATIVO</b>		<b>mar/23</b>	<b>abr/23</b>	<b>mai/23</b>
<b>ATIVO</b>	<b>CIRCULANTE</b>	<b>392.856</b>	<b>268.631</b>	<b>253.157</b>
	Caixa e equivalentes de caixa	43.549	29.837	12.538
	Créditos	349.307	238.794	240.619
	<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>976.948</b>	<b>1.063.842</b>	<b>1.343.528</b>
	Realizável a longo prazo	522.366	593.826	876.262
	Imobilizado	454.582	470.016	467.267
	<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>1.369.804</b>	<b>1.332.473</b>	<b>1.596.685</b>
<b>PASSIVO</b>		<b>mar/23</b>	<b>abr/23</b>	<b>mai/23</b>
<b>PASSIVO</b>	<b>CIRCULANTE</b>	<b>7.796.570</b>	<b>8.140.190</b>	<b>8.686.187</b>
	Fornecedores	251.474	269.954	250.712
	Obrigações fiscais	1.661.404	1.694.293	1.746.631
	Obrigações sociais	143.527	125.912	243.204
	Empréstimos e financiamentos	2.208.243	2.028.226	1.940.751
	Outras obrigações	2.461.351	2.878.174	3.242.992
	Outras provisões	359.866	403.949	486.640
	Obrigações trabalhistas	233.327	250.539	268.173
	Parcelamento Impostos Contribuições	477.379	489.142	507.084
	<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>3.111.677</b>	<b>3.068.670</b>	<b>3.020.929</b>
	Parcelamento Impostos Contribuições	2.017.967	1.986.286	1.948.898
	Débitos trabalhistas a pagar	155.179	143.853	133.499
	Fornecedores	339.545	339.545	339.545
Instituições financeiras	591.978	591.978	591.978	
Credores RJ Classe IV - Fornecedores	7.008	7.008	7.008	
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>-9.538.443</b>	<b>- 9.876.387</b>	<b>-10.110.431</b>	
Capital social	130.000	130.000	130.000	
Lucros ou prejuízos acumulados	-9.668.443	-10.006.387	-10.240.431	
	<b>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>1.369.804</b>	<b>1.332.473</b>	<b>1.596.685</b>

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pela Recuperanda.

**Caixa e equivalentes:** engloba saldos em caixa (R\$ 1.660,79) e Banco Sicoob (R\$ 10.877,70). O saldo com o banco foi responsável pelo decréscimo da rubrica. O livro razão exhibe que a movimentação do caixa e banco não representa a realidade, visto que a contabilidade utiliza manobras com a conta caixa para lançamentos do extrato bancário, registrando toda movimentação do banco lançada contra o caixa, a partir daí os recebimentos de cliente, entradas de valores de operações de desconto de duplicatas e pagamentos de fornecedores, funcionários, despesas operacionais e operações financeiras são lançadas na conta do caixa, desta forma, lançamentos não identificados ficam escondidos no caixa e o saldo bancário registrado sempre confere com o extrato bancário. Observamos que essa pratica demonstra fragilidade no controle das saídas de recursos.

**Créditos:** compreende clientes, adiantamentos e seguros a apropriar. A rubrica apresentou acréscimo de 1% em maio/2023, devido maior volume de vendas a prazo (R\$ 782,5 mil) comparado aos recebimentos (R\$ 775,6 mil). Destaque às vendas para Venelise (R\$ 699,2 mil) e Ind. E Com. De Confecções La Moda Ltda (R\$ 48,7 mil). O *aging list* encaminhado atesta o valor apresentado nas demonstrações contábeis (R\$ 206.180,91) e aponta que 36% desse montante encontra-se vencido. Os adiantamentos a fornecedores não expressaram movimento no mês. Os seguros a apropriar finalizaram com saldo zerado, após apropriação mensal de R\$ 1,5 mil. Após compensação total do ICMS apurado em maio, o saldo finalizou em R\$ 11,5 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\$ 171,5 mil) e empréstimos com partes relacionadas (R\$ 704,7 mil). Os depósitos judiciais tiveram aumento de R\$ 13,1 mil referente ao processo do Banco Panamericano, conforme informado pela recuperanda. Foram registrados empréstimos para a empresa Maccari & Jacinto no montante de R\$ 269,2 mil, deste valor, R\$ 192.145,03 foi referente ajuste de FGTS dos funcionários da Maccari que foram transferidos para Stone em 2021, contudo, somente nesta competência fizeram os ajustes para começarem a efetuar os pagamentos. De acordo com relato pela Recuperanda, existem contratos de empréstimos entre as partes, porém eles não foram enviados.

**Imobilizado:** em maio a movimentação foi referente a ajustes nos equipamentos de informática, relativo a reclassificação dos valores lançados como computadores e periféricos (R\$ 2.004,00) em abril, sendo identificado em maio que eram somente peças de reposição, além da apropriação de depreciações no valor de R\$ 3,2 mil.

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



<b>ATIVO</b>		<b>mar/23</b>	<b>abr/23</b>	<b>mai/23</b>
<b>ATIVO</b>	<b>CIRCULANTE</b>	<b>392.856</b>	<b>268.631</b>	<b>253.157</b>
	Caixa e equivalentes de caixa	43.549	29.837	12.538
	Créditos	349.307	238.794	240.619
	<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>976.948</b>	<b>1.063.842</b>	<b>1.343.528</b>
	Realizável a longo prazo	522.366	593.826	876.262
	Imobilizado	454.582	470.016	467.267
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>1.369.804</b>	<b>1.332.473</b>	<b>1.596.685</b>	
<b>PASSIVO</b>		<b>mar/23</b>	<b>abr/23</b>	<b>mai/23</b>
<b>PASSIVO</b>	<b>CIRCULANTE</b>	<b>7.796.570</b>	<b>8.140.190</b>	<b>8.686.187</b>
	Fornecedores	251.474	269.954	250.712
	Obrigações fiscais	1.661.404	1.694.293	1.746.631
	Obrigações sociais	143.527	125.912	243.204
	Empréstimos e financiamentos	2.208.243	2.028.226	1.940.751
	Outras obrigações	2.461.351	2.878.174	3.242.992
	Outras provisões	359.866	403.949	486.640
	Obrigações trabalhistas	233.327	250.539	268.173
	Parcelamento Impostos Contribuições	477.379	489.142	507.084
	<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>3.111.677</b>	<b>3.068.670</b>	<b>3.020.929</b>
	Parcelamento Impostos Contribuições	2.017.967	1.986.286	1.948.898
	Débitos trabalhistas a pagar	155.179	143.853	133.499
	Fornecedores	339.545	339.545	339.545
	Instituições financeiras	591.978	591.978	591.978
	Credores RJ Classe IV - Fornecedores	7.008	7.008	7.008
	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>-9.538.443</b>	<b>- 9.876.387</b>	<b>-10.110.431</b>
	Capital social	130.000	130.000	130.000
Lucros ou prejuízos acumulados	-9.668.443	-10.006.387	-10.240.431	
<b>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>1.369.804</b>	<b>1.332.473</b>	<b>1.596.685</b>	

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pela Recuperanda.

**Fornecedores:** apresentaram decréscimo de 7%, motivado por maior volume de pagamentos. As novas compras totalizaram R\$ 307,1 mil e os pagamentos inteiraram R\$ 326,3 mil. Os principais pagamentos foram para Cooperativa Fumacense de Eletricidade (R\$ 50,9 mil), Destak Jeans Tatimaiq Ltda (R\$ 28,2 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 8% dos valores devidos estão vencidos.

**Obrigações fiscais:** compreende os tributos estaduais e federais, em especial Simples Nacional, COFINS e PIS. Exibiu acréscimo de 3% em maio, devido a adimplência parcial dos tributos. Os pagamentos do mês foram em face de CRF, IR e ISS, além de compensação parcial de COFINS e PIS e compensação total de ICMS.

**Obrigações sociais:** a rubrica apresentou acréscimo de 93% em maio, devido aos ajustes com a transferência do valor de R\$ 192.145,03 referente FGTS dos funcionários transferidos da Maccari pra a Stone no ano de 2021, estes valores não haviam sido transferidos à época e se viu necessário ajustar na competência de maio/2023, pois começaram a pagar as competências atrasadas. No mês foi pago o FGTS corrente e mais R\$ 79,3 mil de competências anteriores não identificadas, embora questionado, a recuperanda não relatou a quais competências se referem os pagamentos e não enviou os comprovantes solicitados.

**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\$ 81,1 mil), GPA Factoring (R\$ 681,5 mil) e Gol Securitizadora (R\$ 1,1 milhão). A queda de 4% em maio se deve aos pagamentos e baixa dos títulos descontados com Credisa (R\$ 91,5 mil), GPA (R\$ 7,8 mil) e Gol Securitizadora (R\$ 43,3 mil). Nesse período foram feitas novas negociações no montante de R\$ 43,3 mil com a Credisa, R\$ 11,6 mil com GPA e R\$ 432,08 com a GOL.

**Outras obrigações:** engloba adiantamento de clientes (R\$ 3,2 milhões e adiantamentos a Adelair Maccari Me (R\$ 5 mil). Apresentou acréscimo de 13% em maio, devido aos adiantamentos recebidos do cliente Vanelise (R\$ 1 milhão), no período também entregou mercadorias e serviços no valor de R\$ 635,8 mil à Vanelise que haviam sido pagos antecipadamente. Houve novos adiantamentos da empresa Adelair Maccari Me de R\$ 8,2 mil e pagamento de R\$ 7,8 mil.

**Outras provisões:** compreende provisões de férias, 13º salários e encargos. Apresentou acréscimo de 20%, 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. Salientamos que estas práticas não estão de acordo com as normas contábeis e distorcem as análises. Em maio apresentou crescimento de 4% no curto prazo, devido as transferências de valores dos parcelamentos de longo prazo e registro de apropriação de encargos. No longo prazo diminuiu 2% que foram transferidos para o curto prazo.

**Passivo sujeito a RJ :** compreende débitos trabalhista e FGTS sobre rescisões de credores classe I R\$ 133,4 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). Em maio foram registrados R\$ 10.353,21 de pagamentos à credores classe I.

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



DRE	mar/23	abr/23	mai/23	2023
Receita Bruta de Mercadorias e Serviços	496.444	604.182	773.276	3.078.359
Deduções de vendas	-56.434	-81.198	-88.944	-382.000
<b>Receita Líquida</b>	<b>440.009</b>	<b>522.984</b>	<b>684.332</b>	<b>2.696.359</b>
Custos dos serviços prestados	-768.250	-690.119	-733.017	-3.538.578
<b>Lucro bruto</b>	<b>-328.240</b>	<b>-167.135</b>	<b>-48.686</b>	<b>-842.219</b>
Despesas administrativas	-95.168	-94.966	-92.008	-455.734
Despesas com vendas	-38.393	-40.224	-40.634	-203.440
Outras receitas operacionais	5.389	14	246	23.048
<b>Lucro/Prejuízo antes do resultado financeiro</b>	<b>-456.412</b>	<b>-302.311</b>	<b>-181.081</b>	<b>-1.478.344</b>
Receitas financeiras	820	0	1.101	2.438
Despesas financeiras	-181.477	-23.039	-32.065	-306.723
<b>Resultado antes dos tributos sobre lucros</b>	<b>-637.069</b>	<b>-325.350</b>	<b>-212.045</b>	<b>-1.782.630</b>
CSSL	-5.006	-5.966	-8.268	-31.210
IRPJ	-9.271	-6.629	-13.730	-45.797
<b>Lucro/prejuízo líquido do exercício</b>	<b>-651.346</b>	<b>-337.944</b>	<b>-234.044</b>	<b>-1.859.637</b>

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 maio apresentou acréscimo de 28%, embora apresente melhora no valor faturado, a empresa relata que o desempenho ainda foi abaixo do esperado e não alcançou o ponto de equilíbrio, 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 permaneceram na média de 12% do valor faturado e corresponde a R\$ 54,8 mil de tributos e R\$ 34,6 mil de serviços cancelados. No período não foram constatadas emissões de notas intercompany, como aconteceu em competências anteriores.

**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 maio os custos representaram 107% 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 de 3%, devido as despesas de serviço de manutenção e reparo, que em abril registrou R\$ 9,2 mil e em maio não apresentou essa despesa.

**Despesas com vendas:** engloba despesas com pessoal e gastos gerais. Em maio apresentou acréscimo de 1%, devido, principalmente registro da provisão e 13º salário, que passou de R\$ 1,9 mil em abril, para R\$ 2,4 mil em maio.

**Outras receitas operacionais:** é composto exclusivamente, por bonificações e brindes de R\$ 246,37.

**Resultado financeiro:** o resultado financeiro foi negativo em R\$ 30,9 mil em maio, uma vez que as receitas financeiras de descontos e outras receitas (R\$ 1,1 mil) não fizeram frente as despesas com multas (R\$ 194,34), juros e encargos (R\$ 31 mil) e Despesas bancárias (R\$ 934,00).

**Resultado:** Apesar do aumento na receita em 28%, os custos e despesas se mantiveram elevados e foram determinante para manutenção dos constantes resultados negativos e razão de maio/23 encerrar com prejuízo de R\$ 234.043,67. O acumulado de 2023 é negativo em R\$ 1.859.636,58.

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



ATIVO		mar/23	abr/23	mai/23
ATIVO	<b>CIRCULANTE</b>	<b>42.162</b>	<b>42.000</b>	<b>43.400</b>
	Caixa e equivalentes de caixa	429	289	284
	Valores a compensar e recuperar	41.733	41.711	43.115
	<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>8.991.328</b>	<b>8.965.931</b>	<b>8.941.212</b>
	Realizável a longo prazo	50.000	50.000	50.000
	Investimentos	1.500	1.500	1.500
	Imobilizado	8.934.992	8.909.671	8.885.028
	Intangível	4.836	4.760	4.684
	<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>9.033.490</b>	<b>9.007.931</b>	<b>8.984.612</b>
	PASSIVO		mar/23	abr/23
PASSIVO	<b>CIRCULANTE</b>	<b>10.040.140</b>	<b>10.049.161</b>	<b>9.867.245</b>
	Obrigações fiscais	4.083.049	4.088.774	4.095.723
	Obrigações sociais	5.951.378	5.954.658	5.765.792
	Obrigações trabalhistas	5.714	5.729	5.729
	<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>13.841.946</b>	<b>13.848.646</b>	<b>14.072.631</b>
	Empréstimos e financiamentos	5.034.442	5.092.757	5.362.011
	Débitos trabalhistas	645.177	604.143	569.521
	Parcelamentos de impostos e contribuições	437.009	426.429	415.782
	Fornecedores	2.540.137	2.540.137	2.540.137
	Instituições financeiras	4.802.657	4.802.657	4.802.657
	Credores Classe IV	382.524	382.524	382.524
	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>-14.848.596</b>	<b>-14.889.875</b>	<b>-14.955.264</b>
	Capital social	250.000	250.000	250.000
	Lucros ou prejuízos acumulados	-15.098.596	-15.139.875	-15.205.264
	<b>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>9.033.490</b>	<b>9.007.931</b>	<b>8.984.612</b>

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pela Recuperanda.

**Caixa e equivalentes de caixa:** contempla as contas caixa e Banco Sicoob. Banco Sicoob terminou maio com saldo R\$ 279,28, atestado pelo extrato.

**Valores a compensar:** compreende saldo de ICMS a recuperar de R\$ 40,1 mil, COFINS a recuperar de R\$ 2,4 mil e PIS a recuperar de R\$ 536,11. Expôs acréscimo devido crédito de PIS e COFINS sobre devoluções, além da 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\$ 907,50.

**Realizável a longo prazo:** composto empréstimos com partes relacionadas. Os empréstimos, tratam-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 maio foi, exclusivamente, em virtude das depreciações e amortizações no valor de R\$ 24,6 mil. O inventário atesta o valor contabilizado.

**Fornecedores:** apresenta contratação de serviço da empresa Unique Telecomunicações e Telefônica Brasil S/A. Em maio foram registrados pagamentos das faturas junto à Telefônica Brasil S/A no valor de R\$ 953,50 e Unifique Telecomunicações S/A de R\$ 229,90, zerando as obrigações com fornecedores.

**Obrigações fiscais, sociais e trabalhistas:** as obrigações trabalhistas apresentaram decréscimo de 3%, devido a transferência do valor de R\$ 192.145,03 de FGTS para a Stone, valor referente parcela de FGTS dos funcionários transferidos para Stone e que começaram a ser pagos em maio. Ocorreu 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 maio foram pagos R\$ 34.622,14 à credores classe I. Referente ao empréstimo com a Stone, houve aumento de R\$ 269.253,99 mil, referente a novos repasses para pagamento das despesas e credores de classe I e valores referente ao FGTS dos credores trabalhistas que foram transferidos para a Stone e começaram a ser pagos em maio.

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



DRE		mar/23	abr/23	mai/23	2023
<b>Receita Bruta de Mercadorias e Serviços</b>		-	-	-	-
Deduções de vendas		-	-	-	22.657
<b>Receita Líquida</b>		-	-	-	<b>22.657</b>
Custos		- 28.814	- 26.025	- 26.232	- 140.150
<b>Lucro bruto</b>		- <b>28.814</b>	- <b>26.025</b>	- <b>48.889</b>	- <b>162.807</b>
Despesas administrativas		- 8.911	- 9.071	- 9.137	- 46.178
Despesas com vendas		- 450	- 450	- 450	- 2.250
<b>Lucro/Prejuízo operacional antes do resultado financeiro</b>		- <b>38.174</b>	- <b>35.545</b>	- <b>58.475</b>	- <b>211.235</b>
Receitas financeiras		16.512	-	45	16.557
Despesas financeiras		- 51	- 5.734	- 6.958	- 12.742
<b>Lucro líquido do exercício</b>		- <b>21.713</b>	- <b>41.279</b>	- <b>65.389</b>	- <b>207.421</b>

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.

**Deduções de venda:** em maio houve o registro de R\$ 24,9 mil de cancelamento de vendas, embora a empresa não apresente faturamento desde o ano de 2021. Quando questionada sobre o assunto, a recuperanda nada respondeu, assim pendente de esclarecimentos.

**Custos:** o custo é, principalmente, com depreciação/amortização de R\$ 23,8 mil, custo com pessoal R\$ 1,5 mil e perda de bens e direitos R\$ 907,50, 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\$ 1183,40).

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

**Resultado financeiro:** em maio a empresa registrou R\$ 8,50 em despesas bancárias e R\$ 6.949,48 em juros e encargos. As receitas financeiras foram de R\$ 44,63 de outras receitas e não foram suficientes para cobrir as despesas financeiras, gerando resultado financeiro negativo de R\$ 6,9 mil.

**Resultado:** como não há faturamento, os prejuízos são sucessivos, apresentando dispêndios com custos e despesas que resultaram em prejuízos de R\$ 65,3 mil em maio. O ano de 2023 acumula resultados negativos de R\$ 207.420,58.

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



ATIVO		mar/23	abr/23	mai/23
ATIVO	CIRCULANTE	74.165	68.452	62.738
	Clientes - Nacionais	74.165	68.452	62.738
	NÃO CIRCULANTE	105.000	105.000	105.000
	Imobilizado	105.000	105.000	105.000
TOTAL DO ATIVO		179.165	173.452	167.738
PASSIVO		mar/23	abr/23	mai/23
PASSIVO	CIRCULANTE	193.001	196.296	199.591
	Obrigações fiscais	25.506	25.506	25.506
	Obrigações sociais	85.254	88.534	91.813
	Empréstimos com partes relacionadas	65.100	65.100	65.100
	Obrigações trabalhistas	17.141	17.157	17.172
	NÃO CIRCULANTE	-	-	-
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		- 13.835	- 22.844	- 31.853
	Capital social	115.000	115.000	115.000
	Lucros ou prejuízos acumulados	-128.835	-137.844	-146.853
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		179.165	173.452	167.738

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pela Recuperanda.

DRE		mar/23	abr/23	mai/23	2023
DRE	Receita Bruta de Mercadorias e Serviços	-	-	-	-
	Receita Líquida	-	-	-	-
	Lucro bruto	-	-	-	-
	Despesas operacionais	- 9.009	- 9.009	- 9.009	-45.045
	Lucro/Prejuízo operacional antes do resultado financeiro	- 9.009	- 9.009	- 9.009	-45.045
	Lucro líquido do exercício	- 9.009	- 9.009	- 9.009	-45.045

Fonte: Demonstrações financeiras fornecidas pela Recuperanda.

**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\$ 62,7 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:** engloba tributos federais e encargos sociais inadimplentes, com destaque para INSS R\$ 70,1 mil, IRRF R\$ 21,7 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 esse, assim o prejuízo foi de R\$ 9 mil em maio/2023. O resultado acumulado em 2023 é negativo em R\$ 45.044,85.

# 4. DADOS FINANCEIROS-ECÔNOMICOS - DÍVIDA TRIBUTÁRIA

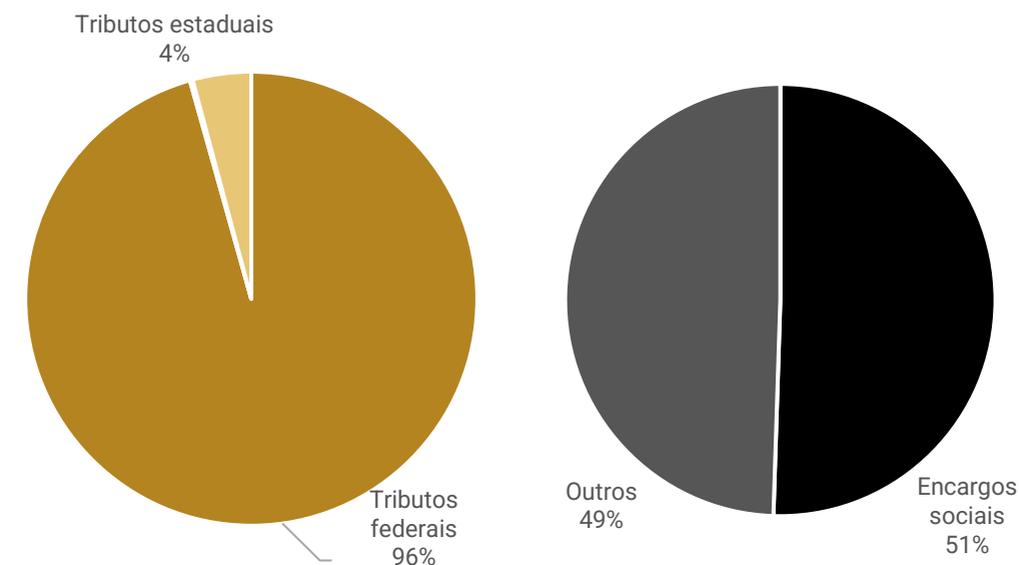


Até maio/2023 o Grupo Stone **apresenta uma dívida tributária de R\$ 14.840.434,49**. A Stone Wash possui ativos e com pagamentos em dia, 05 parcelamentos de INSS, 01 parcelamento do FGTS e 01 parcelamento do Simples Nacional. Observamos que os tributos de apuração mensal e trimestral não estão sendo pagos de forma regular, salientamos que a empresa não contabiliza os encargos dos parcelamentos de forma adequada, estando em desacordo com as normas contábeis, visto que na adesão dos parcelamentos foram lançados todos encargos do parcelamento de uma só vez no resultado, desta forma onera o atual exercício com encargos de períodos futuros, distorcendo o resultado atual e futuros, a recuperanda alega que é tributada pelo lucro presumido e prefere fazer dessa forma. No mês foram pagos R\$ 79,3 mil de FGTS de competências em atraso, marcando diminuição do passivo tributário, contudo, os comprovantes de pagamento não foram enviados e nem esclarecido que competências foram pagas, embora questionado pela administração judicial.

## Passivo tributário por empresa

MACCARI		STONE WASH	
COFINS	2.021.877,87	COFINS	343.508,21
Simples Nacional	129.077,04	Simples Nacional	857.176,72
CRF	5.389,68	CRF a recolher	7.158,11
Contribuição social	460.453,96	Contribuição a Entidades a recolher	6.163,41
IRRF	67.427,41	Contribuição social	127.097,15
IPI	6.871,54	ICMS	67.006,94
IRPJ	833.904,02	IRRF	55.532,46
ISS	377,03	IRPJ	208.916,11
PIS	403.778,76	ISS	1.040,38
IRRF s/ folha	20.834,26	PIS	73.031,76
FGTS	633.952,64	FGTS	153.992,17
INSS	5.111.005,40	INSS	88.266,16
<b>TOTAL</b>	<b>9.694.949,61</b>	Simples Nacional parcelado - CP e LP	747.772,98
<b>POSIÇÃO DE TRIBUTOS ESTADUAIS</b>		INSS Retido a Recolher	945,56
ICMS	554.406,48	ICMS Parcelado - CP e LP	55.419,74
<b>TOTAL</b>	<b>554.406,48</b>	INSS Parcelado - CP e LP	1.234.206,03
<b>POSIÇÃO DE TRIBUTOS MUNICIPAIS</b>		FGTS Parcelado - CP e LP	204.664,02
Tributos municipais	27.941,54	Tributos Federais Parcelados - CP e LP	213.919,78
<b>TOTAL</b>	<b>27.941,54</b>	<b>TOTAL</b>	<b>4.445.817,69</b>
<b>STW HOLDING</b>			
COFINS			6.482,43
CRF a recolher			465,00
Contribuição social			6.265,41
IRRF			150,00
IRPJ			10.742,77
PIS			1.400,20
INSS			70.142,51
IRRF			21.670,85
<b>TOTAL</b>			<b>117.319,17</b>

## Distribuição do passivo tributário



## Posição Tributária





## 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	INICIO DOS PAGAMENTOS	FIM DOS PAGAMENTOS	VALOR ATUALIZADO	ATUALIZAÇÃO EM JUNHO DE 2023		
						PAGO	EM ATRASO	A VENCER
Classe I - Trabalhista	Inferior a R\$ 20.000,01	R\$ 697.701,77	ago/22	ago/23	R\$ 733.897,96	R\$ 287.303,22	R\$ -	R\$ 446.594,74
	Acima de R\$ 20.000,00 até R\$ 50.000,00	R\$ 129.403,00	ago/22	ago/24	R\$ 132.759,66	R\$ 20.003,17	R\$ -	R\$ 112.756,49
	Acima de R\$ 50.000,00	R\$ 213.150,92	ago/22	ago/25	R\$ 108.418,48	R\$ 19.941,33	R\$ -	R\$ 88.477,15
Classe III - Quirografários	Inferior a R\$ 10.000,01	R\$ 252.257,41	ago/23	ago/30	R\$ 100.902,96	R\$ -	R\$ -	R\$ 100.902,96
	Igual ou Superior a R\$ 10.000,01	R\$ 8.094.389,74	ago/24	ago/36	R\$ 2.428.316,92	R\$ -	R\$ -	R\$ 2.428.316,92
Classe IV - ME e EPP	Aplicável a todos	R\$ 389.531,63	ago/23	ago/28	R\$ 233.718,98	R\$ -	R\$ -	R\$ 233.718,98
<b>TOTAL</b>		<b>R\$ 9.776.434,47</b>			<b>R\$ 3.738.014,96</b>	<b>R\$ 327.247,72</b>	<b>R\$ -</b>	<b>R\$ 3.410.767,24</b>
					<b>100,00%</b>	<b>8,75%</b>	<b>0,00%</b>	<b>91,25%</b>

### Resumo PRJ





# ANEXOS

I – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DE MAIO DE 2023.



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



 **0800 150 1111**

 **+55 51 99871-1170**

## **PORTO ALEGRE**

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

## **NOVO HAMBURGO**

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

## **CAXIAS DO SUL**

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

## **BLUMENAU**

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

## **RIO DE JANEIRO**

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

## **SÃO PAULO**

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

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
<b>1</b>	<b>1</b>	<b>ATIVO</b>	<b>1.332.472,57D</b>	<b>4.994.053,14</b>	<b>4.729.840,26</b>	<b>1.596.685,45D</b>
<b>2</b>	<b>1.1</b>	<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>268.630,65D</b>	<b>4.709.117,56</b>	<b>4.724.591,06</b>	<b>253.157,15D</b>
<b>3</b>	<b>1.1.01</b>	<b>DISPONIVEL</b>	<b>29.836,62D</b>	<b>3.777.194,22</b>	<b>3.794.492,35</b>	<b>12.538,49D</b>
<b>4</b>	<b>1.1.01.001</b>	<b>CAIXA GERAL</b>	<b>1.590,80D</b>	<b>2.740.312,83</b>	<b>2.740.242,84</b>	<b>1.660,79D</b>
5	1.1.01.001.001	Caixa/Banco	1.590,80D	2.740.312,83	2.740.242,84	1.660,79D
<b>6</b>	<b>1.1.01.002</b>	<b>BANCOS CONTA MOVIMENTO</b>	<b>28.245,82D</b>	<b>1.036.881,39</b>	<b>1.054.249,51</b>	<b>10.877,70D</b>
10	1.1.01.002.003	Sicoob C.C 32.992-4	28.245,82D	1.036.881,39	1.054.249,51	10.877,70D
<b>16</b>	<b>1.1.02</b>	<b>CREDITOS</b>	<b>238.794,03D</b>	<b>806.596,83</b>	<b>804.772,20</b>	<b>240.618,66D</b>
<b>17</b>	<b>1.1.02.001</b>	<b>CONTAS A RECEBER DE CLIENTES</b>	<b>199.284,50D</b>	<b>782.551,50</b>	<b>775.655,09</b>	<b>206.180,91D</b>
3929	1.1.02.001.001	326 - G F P DE SIMAS EIRELI	3.764,06D	0,00	1.882,04	1.882,02D
3930	1.1.02.001.001	327 - JUCELIA MEDEIROS ME	5.679,67D	0,00	1.893,21	3.786,46D
3931	1.1.02.001.001	328 - B CAROLINE MEDEIROS DE SOUZA EIRELI	7.893,13D	0,00	3.946,57	3.946,56D
3932	1.1.02.001.001	329 - COR DE ROSA MODA FEMININA COMERCIO DE CONFI	14.812,93D	0,00	3.308,99	11.503,94D
3928	1.1.02.001.001	335 - TAILOR COMERCIO DE VESTUARIO E ACESSORIOS LTI	1.490,47D	0,00	0,00	1.490,47D
3927	1.1.02.001.001	337 - ACAFE DO SUL COM.VAREJISTA DE VEST. E BIJUTERIA	2.186,15D	0,00	712,73	1.473,42D
4071	1.1.02.001.001	366 - SPIRITO SANTO COMERCIO DE CONFECOES LTDA	24.941,02D	0,00	9.200,68	15.740,34D
3032	1.1.02.001.001	AGDA CONFECOES LTDA	373,45D	0,00	0,00	373,45D
3182	1.1.02.001.001	CONFECOES VANELISE LTDA	0,00	699.222,20	632.502,85	66.719,35D
4236	1.1.02.001.001	CONFECOES VANELISE LTDA LOJA	0,00	10.860,60	8.811,30	2.049,30D
3933	1.1.02.001.001	COR DE ROSA STORE EIRELI ME	9.207,49D	0,00	4.603,76	4.603,73D
4104	1.1.02.001.001	DI LEONI JEANS COMERCIO DO VESTUARIO LTDA ME	0,00	18.535,00	0,00	18.535,00D
3141	1.1.02.001.001	IND.E COM. DE CONFECOES LA MODA LTDA.	127.769,67D	48.713,30	103.572,56	72.910,41D
3136	1.1.02.001.001	MAGIC BRANDS IND E COM DE CONFECOES LTD	0,00	5.220,40	5.220,40	0,00
4155	1.1.02.001.001	SPT SNT COMERCIO DE ROUPAS E ACESSORIOS LTDA	1.166,46D	0,00	0,00	1.166,46D
<b>25</b>	<b>1.1.02.003</b>	<b>ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES</b>	<b>22.869,29D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>22.869,29D</b>
26	1.1.02.003.001	Fornecedores Diversos	22.869,29D	0,00	0,00	22.869,29D
<b>33</b>	<b>1.1.02.005</b>	<b>VALORES A COMPENSAR E RECUPERAR</b>	<b>15.069,17D</b>	<b>24.045,33</b>	<b>27.546,04</b>	<b>11.568,46D</b>
34	1.1.02.005.001	Cofins a Recuperar	0,00	408,89	408,89	0,00
36	1.1.02.005.007	ICMS a Recuperar	15.069,17D	23.368,39	26.869,10	11.568,46D
284	1.1.02.005.010	PIS a Recuperar	0,00	88,59	88,59	0,00
305	1.1.02.005.013	INSS a Recuperar	0,00	179,46	179,46	0,00
<b>308</b>	<b>1.1.02.007</b>	<b>OUTROS CREDITOS</b>	<b>1.571,07D</b>	<b>0,00</b>	<b>1.571,07</b>	<b>0,00</b>
309	1.1.02.007.001	Seguros a Apropriar	1.571,07D	0,00	1.571,07	0,00
<b>39</b>	<b>1.1.3</b>	<b>ESTOQUES</b>	<b>0,00</b>	<b>125.326,51</b>	<b>125.326,51</b>	<b>0,00</b>
<b>310</b>	<b>1.1.30.001</b>	<b>ESTOQUES</b>	<b>0,00</b>	<b>125.326,51</b>	<b>125.326,51</b>	<b>0,00</b>
44	1.1.30.001.011	Mercadorias para Industrialização	0,00	125.326,51	125.326,51	0,00
<b>53</b>	<b>1.2</b>	<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>1.063.841,92D</b>	<b>284.935,58</b>	<b>5.249,20</b>	<b>1.343.528,30D</b>
<b>332</b>	<b>1.2.1</b>	<b>REALIZAVEL A LONGO PRAZO</b>	<b>593.826,19D</b>	<b>282.435,58</b>	<b>0,00</b>	<b>876.261,77D</b>
<b>337</b>	<b>1.2.10.003</b>	<b>CREDITOS E VALORES</b>	<b>593.826,19D</b>	<b>282.435,58</b>	<b>0,00</b>	<b>876.261,77D</b>
338	1.2.10.003.001	Depositos Judiciais	158.359,86D	13.181,59	0,00	171.541,45D
3855	1.2.10.003.002	Empréstimos com partes relacionadas	435.466,33D	269.253,99	0,00	704.720,32D
<b>54</b>	<b>1.2.3</b>	<b>IMOBILIZADO</b>	<b>470.015,73D</b>	<b>2.500,00</b>	<b>5.249,20</b>	<b>467.266,53D</b>
<b>55</b>	<b>1.2.30.001</b>	<b>BENS EM OPERAÇÕES- CUSTO CORRIGIDO</b>	<b>662.871,02D</b>	<b>2.500,00</b>	<b>2.004,00</b>	<b>663.367,02D</b>
57	1.2.30.001.002	Computadores e Periféricos	15.055,04D	0,00	2.004,00	13.051,04D
63	1.2.30.001.012	Maquinas e Equipamentos	619.900,98D	2.500,00	0,00	622.400,98D
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
<b>71</b>	<b>1.2.30.002</b>	<b>(-)DEPREC. AMORT. E EXAUST. ACUM/COR.</b>	<b>192.855,29C</b>	<b>0,00</b>	<b>3.245,20</b>	<b>196.100,49C</b>
81	1.2.30.002.002	Depreciação Maquinas Equip.	177.133,84C	0,00	2.835,65	179.969,49C
83	1.2.30.002.004	Depreciação Moveis e Utensilios	6.210,44C	0,00	84,78	6.295,22C
73	1.2.30.002.008	Depreciação Computadores e Periféricos	3.397,12C	0,00	217,53	3.614,65C
2997	1.2.30.002.017	Depreciação Condicionadores de AR	6.113,89C	0,00	107,24	6.221,13C
<b>84</b>	<b>2</b>	<b>PASSIVO</b>	<b>1.332.472,57C</b>	<b>2.007.761,20</b>	<b>2.506.017,75</b>	<b>1.830.729,12C</b>
<b>85</b>	<b>2.1</b>	<b>CIRCULANTE</b>	<b>8.140.189,79C</b>	<b>1.725.976,53</b>	<b>2.271.974,08</b>	<b>8.686.187,34C</b>
<b>86</b>	<b>2.1.01</b>	<b>OBRIGAÇÕES DE FUNCIONAMENTO</b>	<b>8.140.189,79C</b>	<b>1.725.976,53</b>	<b>2.271.974,08</b>	<b>8.686.187,34C</b>
<b>87</b>	<b>2.1.01.001</b>	<b>FORNECEDORES</b>	<b>269.953,94C</b>	<b>326.388,01</b>	<b>307.146,54</b>	<b>250.712,47C</b>
3918	2.1.01.001.001	A ROSSO MADEIRAS E CIA LTDA	350,00C	350,00	490,00	490,00C
3444	2.1.01.001.001	A SILVA FERRAGENS LTDA	0,00	53,00	53,00	0,00
3840	2.1.01.001.001	ADELICIO GUOLO O KLIMOTO	909,00C	909,00	0,00	0,00
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	733,42C	733,42	1.231,48	1.231,48C
4243	2.1.01.001.001	AM MARQUES PRODUTOS PARA LABORATORIOS	0,00	190,43	190,43	0,00
3528	2.1.01.001.001	ANDERSON BASILIO GONÇALVES	0,00	440,00	440,00	0,00
4245	2.1.01.001.001	ANTONIO LUIZ BATISTA EQUIP EPP	0,00	72,60	72,60	0,00
3885	2.1.01.001.001	ASSOCIACAO BENEFICENTE DA IND CARB DE SC - SATC	0,00	0,00	950,24	950,24C
4214	2.1.01.001.001	ATEKY INTERNET LTDA	0,00	219,90	219,90	0,00
3917	2.1.01.001.001	AUTO POSTO BENEDETTA LTDA	0,00	5.428,77	5.733,61	304,84C
3576	2.1.01.001.001	AVIAMENTOS BRUSQUE LTDA	0,00	75,72	75,72	0,00
4022	2.1.01.001.001	AXCHEM BRASIL INDUSTRIA QUIMICA LTDA	2.163,09C	2.773,30	3.383,51	2.773,30C
3703	2.1.01.001.001	BALANÇAS PIZZOLO LTDA	0,00	2.500,00	2.500,00	0,00
4117	2.1.01.001.001	BENJAMIN COMERCIO DE TINTAS LTDA	0,00	537,72	537,72	0,00
3592	2.1.01.001.001	BERGMANN PARAFUSOS LTDA ME	0,00	40,00	40,00	0,00
4246	2.1.01.001.001	BIO STEP ATACADISTA DE PRODUTOS QUIMICOS SERVICOS	0,00	0,00	5.602,00	5.602,00C
3820	2.1.01.001.001	BORGHEZAN COM DE MAT. PARA SOLDA E TRANSP. ROD. L	110,00C	110,00	0,00	0,00
4222	2.1.01.001.001	CAMARGO SERVICOS DE MNUTENCAO LTDA	8.900,00C	4.450,00	0,00	4.450,00C

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
3494	2.1.01.001.001	CAMPOSDIAS COM. DE EXTINTORES LTDA	1.448,00C	0,00	0,00	1.448,00C
3863	2.1.01.001.001	CECHINEL ELETRO ASSISTENCIA TECNICA LTDA	0,00	58,79	58,79	0,00
4089	2.1.01.001.001	CHT BRASIL QUIMICA LTDA	13.554,24C	13.554,24	0,00	0,00
4247	2.1.01.001.001	CJ PROTECAO LTDA ME	0,00	119,99	119,99	0,00
4248	2.1.01.001.001	CLAUDIO BENEDET MEDEIROS	0,00	0,00	60,00	60,00C
3714	2.1.01.001.001	CLINISEG SEGURANCA 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	3.643,00C	1.313,42	148,63	2.478,21C
3297	2.1.01.001.001	COOPERATIVA FUMACENSE DE ELETRICIDADE(CE	0,00	50.986,77	50.986,77	0,00
4184	2.1.01.001.001	CORRESIL CORREIAS E ROLAMENTOS	1.029,17C	1.029,17	842,20	842,20C
3920	2.1.01.001.001	CSS CORPORATIVO SISTEMAS E SOLUÇÕES LTDA ME	0,00	1.790,00	1.790,00	0,00
3854	2.1.01.001.001	DESTAK JEANS TATIMAIQ LTDA	46.220,00C	28.217,20	23.768,00	41.770,80C
4004	2.1.01.001.001	DILNEI CARDOSO DE AGUIAR	0,00	13.175,00	16.425,00	3.250,00C
3732	2.1.01.001.001	DLT LOGISTICA EM TRANSPORTES LTDA	0,00	359,15	359,15	0,00
4251	2.1.01.001.001	DOMESK COMPREI LTDA	0,00	79,99	79,99	0,00
3825	2.1.01.001.001	DSL FERRARI REPRESENTACOES LTDA	8.330,01C	8.330,01	0,00	0,00
3876	2.1.01.001.001	E A P - ENGENHARIA E AUTOMAÇÃO DE PROCESSOS LTDA.	11.609,42C	4.143,48	1.821,48	9.287,42C
4252	2.1.01.001.001	ECOMMLAB LTDA	0,00	109,95	109,95	0,00
3650	2.1.01.001.001	EDUARDO NIERO PAGNAN	0,00	12.252,00	12.252,00	0,00
3890	2.1.01.001.001	ELETRICA CLAUDIO CAMINHOES EIRELI	0,00	225,64	225,64	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
4253	2.1.01.001.001	ERLELAB COMERCIO DE EQUIPAMENTOS	0,00	252,37	252,37	0,00
3671	2.1.01.001.001	ESTOPARIA CATARINENSE LTDA EPP	0,00	862,50	862,50	0,00
4254	2.1.01.001.001	EVS COMERCIAL IMPORTADORA LTDA	0,00	59,90	59,90	0,00
3815	2.1.01.001.001	EXPRESSO SAO MIGUEL	0,00	83,50	83,50	0,00
4168	2.1.01.001.001	FACCAO P 13	0,00	2.616,00	2.616,00	0,00
4226	2.1.01.001.001	FERA FERRAMENTAS ELETRICAS LTDA	681,63C	340,82	0,00	340,81C
3789	2.1.01.001.001	FERREIRA, NASCIMENTO & COSTA ADV. EMPRESARIAL	0,00	13.092,55	13.092,55	0,00
4255	2.1.01.001.001	FLASHLAB SUPRIMENTOS	0,00	68,26	68,26	0,00
3983	2.1.01.001.001	FLORIDA LAVANDERIA INDUSTRIAL LTDA	20.610,00C	0,00	0,00	20.610,00C
4175	2.1.01.001.001	FRANCIELE GUOLLO MACHADO	0,00	14.300,03	17.400,04	3.100,01C
3582	2.1.01.001.001	GABRIEL CARMINATTI MEDEIROS	0,00	1.445,00	1.445,00	0,00
4242	2.1.01.001.001	GHISLANDI & SACHETTI LTDA	0,00	0,00	923,00	923,00C
3410	2.1.01.001.001	GIASSI DISTRIBUIDORA DE FERRAGENS E FERR	0,00	260,51	260,51	0,00
3593	2.1.01.001.001	GIGABYTE TECNOLOGIA	1.002,00C	1.002,00	0,00	0,00
4002	2.1.01.001.001	GRACIA TEREZINHA NANDI SERAFIM	0,00	0,00	1.805,50	1.805,50C
3573	2.1.01.001.001	GRAFICA E EDITORA MULTI-ARTES LTDA ME	0,00	270,00	270,00	0,00
4257	2.1.01.001.001	GS COMERCIO DE APARELHOS E PRODUCOES LTDA	0,00	297,98	297,98	0,00
3641	2.1.01.001.001	HADAR IMPORTACAO E EXPORTACAO DE ACESSORIOS TEXT	1.374,42C	458,23	0,00	916,19C
3642	2.1.01.001.001	INNO INFORMATICA LTDA	0,00	1.046,99	1.046,99	0,00
3986	2.1.01.001.001	K & M ELETRO - SERVIÇO E COMÉRCIO ELETRONICOS LTDA	0,00	352,00	352,00	0,00
3611	2.1.01.001.001	LAERCIO P NEIFE EPP	1.507,00C	3.549,00	2.042,00	0,00
4258	2.1.01.001.001	LUITEX MAQUINASE FERRAMENTAS LTDA	0,00	390,71	390,71	0,00
3984	2.1.01.001.001	M.I GERADORES COM.E ASSISTENCIA TECNICA LTDA ME	11.333,34C	5.666,66	1.570,00	7.236,68C
4219	2.1.01.001.001	MACCARI COMERCIO DE ALIMENTOS LTDA	0,00	2.767,00	2.767,00	0,00
4128	2.1.01.001.001	MACCARI COMERCIO DE PNEUS LTDA	676,77C	338,33	0,00	338,44C
3258	2.1.01.001.001	MARCELO DE COSTA SERV CONTABEIS LTDA	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00
4259	2.1.01.001.001	MARIA CONSOLINO CORREIA ME	0,00	236,00	236,00	0,00
3647	2.1.01.001.001	MAZZAROLLO INDUSTRIA QUIMICA LTDA	24.658,05C	24.658,05	9.948,90	9.948,90C
4194	2.1.01.001.001	MECANICA ZILLI E BIAVA LTDA EPP	7.507,00C	2.308,00	0,00	5.199,00C
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	2.430,30C	475,77	475,77	2.430,30C
4210	2.1.01.001.001	MURIZA TRUCK CENTER PECAS E SERVICOS	12.208,95C	4.269,71	0,00	7.939,24C
3408	2.1.01.001.001	NEWCARD INDÚSTRIA E COMÉRCIO LTDA	269,55C	269,55	0,00	0,00
3819	2.1.01.001.001	NORMA MAURILIA DIAS	1.251,90C	834,60	0,00	417,30C
4268	2.1.01.001.001	PARTSFOX COM. DE PECAS E ACESS. DE EQUIP. ELETR.	0,00	113,58	113,58	0,00
4260	2.1.01.001.001	PAULA CLAUDINO LEAL DE OLIVEIRA	0,00	36,99	36,99	0,00
3805	2.1.01.001.001	RAC - SANEAMENTO & TECNOLOGIA AMBIENTAL PARA DISF	0,00	5.000,73	5.000,73	0,00
3404	2.1.01.001.001	RACO AVIAMENTOS LTDA	0,00	30,60	30,60	0,00
4261	2.1.01.001.001	RBRVIDROS PRODUTOS PARA LABORATORIO	0,00	1.069,20	1.069,20	0,00
4262	2.1.01.001.001	REUEL SOUZA DE MATTOS EIRELI	0,00	157,00	157,00	0,00
3603	2.1.01.001.001	ROBERMAQUINAS COMERCIO LTDA	644,90C	644,90	0,00	0,00
3699	2.1.01.001.001	ROCRIL ROLAMENTOS CRICIUMA LTDA	0,00	2.234,90	2.234,90	0,00
4263	2.1.01.001.001	RODRIGO DE MOURA MARQUES LTDA	0,00	167,95	167,95	0,00
4264	2.1.01.001.001	ROMERLAB APARELHOS E ACESSORIOS	0,00	309,97	309,97	0,00
3654	2.1.01.001.001	ROSSO & CIA LTDA ME	465,00C	465,00	0,00	0,00
3717	2.1.01.001.001	SAMAE MF	0,00	1.738,57	1.738,57	0,00
4087	2.1.01.001.001	SARTOR MATERIAIS DE CONSTRUÇÃO	7.942,79C	11.231,45	4.138,66	850,00C
3679	2.1.01.001.001	SIEBERT QUÍMICA LTDA	30.627,48C	19.689,99	33.345,40	44.282,89C
4265	2.1.01.001.001	SINERGIA COMERCIO E REPRESENTACAO	0,00	561,40	561,40	0,00
4231	2.1.01.001.001	SUD GERADORES DE ENERGIA E SERVICOS LTDA	8.307,50C	2.769,16	0,00	5.538,34C
3578	2.1.01.001.001	SUNRISE MANUTENCOES EIRELI	1.000,00C	1.000,00	0,00	0,00
3702	2.1.01.001.001	TAYSI BEZ FONTANA	0,00	1.250,00	1.250,00	0,00
4234	2.1.01.001.001	TECHLUMI COMERCIO DE PRODUTOS QUIMICOS LTDA	11.645,00C	8.169,00	12.862,00	16.338,00C
4000	2.1.01.001.001	TERRAPLANAGEM JULIMAR ME	0,00	1.556,00	3.112,00	1.556,00C
4266	2.1.01.001.001	TEXCHEM COMERCIO E DISTRIBUICAO DE PROD QUIMICOS	0,00	0,00	21.489,00	21.489,00C
4267	2.1.01.001.001	Titaniumlab Suprimentos para Laboratorios	0,00	129,90	129,90	0,00
4235	2.1.01.001.001	TRANSPORTES OURO NEGRO LTDA	0,00	275,08	275,08	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	330,00C	680,00	350,00	0,00
3587	2.1.01.001.001	VALSECHI AUTOMACAO LTDA	518,00C	518,00	0,00	0,00
3804	2.1.01.001.001	VIGA MATERIAIS DE CONSTRUÇÃO	0,00	0,00	762,50	762,50C
3886	2.1.01.001.001	VIRTUOSO GUARDANAPOS LTDA	1.690,15C	1.690,15	755,38	755,38C
3261	2.1.01.001.001	WWM ESTAMPARIA LTDA	0,00	110,00	110,00	0,00
3841	2.1.01.001.001	ZECCHINEL & HENCHER MANUTENÇÕES LTDA ME	0,00	1.040,00	1.040,00	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.	22.272,86C	13.957,69	14.681,33	22.996,50C
<b>384</b>	<b>2.1.01.002</b>	<b>EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTO</b>	<b>2.028.225,55C</b>	<b>142.903,28</b>	<b>55.428,38</b>	<b>1.940.750,65C</b>
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	129.418,27C	91.566,47	43.334,40	81.186,20C
93	2.1.01.002.008	Gpa Factoring	677.729,94C	7.805,07	11.661,90	681.586,77C
3922	2.1.01.002.009	Gol Securitizadora	1.206.790,48C	43.531,74	432,08	1.163.690,82C
<b>94</b>	<b>2.1.01.003</b>	<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS</b>	<b>1.694.292,83C</b>	<b>28.454,46</b>	<b>80.792,88</b>	<b>1.746.631,25C</b>
95	2.1.01.003.001	Cofins a Recolher	320.927,02C	408,89	22.990,08	343.508,21C
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	1.674,54C	0,00	0,00	1.674,54C
297	2.1.01.003.007	Fumdes à Recolher	1.446,67C	0,00	0,00	1.446,67C
108	2.1.01.003.008	CRF à Recolher	7.158,11C	697,50	697,50	7.158,11C
295	2.1.01.003.009	Contribuições Social a Recolher	118.829,09C	0,00	8.268,06	127.097,15C
296	2.1.01.003.010	ICMS a Recolher	67.111,94C	26.974,10	26.869,10	67.006,94C
97	2.1.01.003.012	IRRF a Recolher	52.567,17C	225,00	3.190,29	55.532,46C
99	2.1.01.003.014	IRPJ a Recolher	195.185,75C	0,00	13.730,36	208.916,11C
100	2.1.01.003.015	ISS a Recolher	1.034,45C	60,38	66,31	1.040,38C
101	2.1.01.003.016	PIS a Recolher	68.139,17C	88,59	4.981,18	73.031,76C
<b>109</b>	<b>2.1.01.004</b>	<b>OBRIGAÇÕES SOCIAIS</b>	<b>126.196,97C</b>	<b>191.889,13</b>	<b>308.896,05</b>	<b>243.203,89C</b>
110	2.1.01.004.001	Contribuição Sindical a Recolher	3.020,11C	3.020,11	0,00	0,00
111	2.1.01.004.002	FGTS a Recolher	33.414,63C	104.194,67	224.772,21	153.992,17C
112	2.1.01.004.003	INSS a Recolher	88.835,04C	84.674,35	84.105,47	88.266,16C
106	2.1.01.004.010	INSS Retido à Recolher	927,19C	0,00	18,37	945,56C
<b>118</b>	<b>2.1.01.005</b>	<b>OUTRAS OBRIGAÇÕES</b>	<b>2.878.174,45C</b>	<b>644.986,14</b>	<b>1.009.803,46</b>	<b>3.242.991,77C</b>
119	2.1.01.005.001	Adiantamentos de Clientes	2.871.878,54C	635.839,35	1.001.928,18	3.237.967,37C
123	2.1.01.005.005	Autonomos á Pagar	914,57C	914,57	0,00	0,00
4011	2.1.01.005.011	Adelair Maccari Me	5.381,34C	8.232,22	7.875,28	5.024,40C
<b>127</b>	<b>2.1.01.006</b>	<b>OUTRAS PROVISÕES</b>	<b>400.352,78C</b>	<b>11.178,20</b>	<b>97.465,21</b>	<b>486.639,79C</b>
129	2.1.01.006.001	Provisão de 13º Salário	101.015,86C	722,52	32.022,25	132.315,59C
741	2.1.01.006.002	Provisão INSS sobre 13º Salario	12.083,62C	0,01	3.753,19	15.836,80C
742	2.1.01.006.003	Provisão FGTS sobre 13º Salario	8.216,71C	0,00	2.561,80	10.778,51C
128	2.1.01.006.004	Provisão de Férias	167.820,21C	9.414,79	46.276,64	204.682,06C
389	2.1.01.006.005	Provisão INSS sobre Férias	86.710,55C	0,00	7.582,33	94.292,88C
390	2.1.01.006.006	Provisão FGTS sobre Férias	24.505,83C	1.040,88	5.269,00	28.733,95C
<b>301</b>	<b>2.1.01.007</b>	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS</b>	<b>253.851,23C</b>	<b>342.783,16</b>	<b>357.105,33</b>	<b>268.173,40C</b>
302	2.1.01.007.001	Salários a Pagar	252.071,23C	340.782,65	355.104,82	266.393,40C
303	2.1.01.007.002	Pro-Labore a Retirar	1.780,00C	2.000,51	2.000,51	1.780,00C
<b>4015</b>	<b>2.1.01.008</b>	<b>PARCELAMENTOS IMPOSTOS CONTRIBUIÇÕES</b>	<b>489.142,04C</b>	<b>37.394,15</b>	<b>55.336,23</b>	<b>507.084,12C</b>
4016	2.1.01.008.001	Icms - CP	17.208,56C	1.418,48	1.733,34	17.523,42C
4017	2.1.01.008.002	Inss - CP	304.087,39C	25.236,77	31.660,99	310.511,61C
4018	2.1.01.008.003	Tributos Federais - CP	57.077,28C	4.650,43	6.420,45	58.847,30C
4079	2.1.01.008.004	Fgts - CP	13.251,84C	2.706,83	3.738,53	14.283,54C
4156	2.1.01.008.005	Simples Nacional - CP	97.516,97C	3.381,64	11.782,92	105.918,25C
<b>391</b>	<b>2.2</b>	<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>3.068.670,19C</b>	<b>47.741,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.020.929,19C</b>
<b>392</b>	<b>2.2.02</b>	<b>EXIGIVEL A LONGO PRAZO</b>	<b>3.068.670,19C</b>	<b>47.741,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.020.929,19C</b>
<b>398</b>	<b>2.2.02.002</b>	<b>PARCELAMENTOS IMPOSTOS CONTRIBUIÇÕES</b>	<b>1.986.286,22C</b>	<b>37.387,79</b>	<b>0,00</b>	<b>1.948.898,43C</b>
399	2.2.02.002.001	Simples Nacional - LP	645.236,37C	3.381,64	0,00	641.854,73C
4012	2.2.02.002.002	Icms - LP	39.308,44C	1.412,12	0,00	37.896,32C
4013	2.2.02.002.003	Inss - LP	948.931,19C	25.236,77	0,00	923.694,42C
4014	2.2.02.002.004	Tributos Federais - LP	159.722,91C	4.650,43	0,00	155.072,48C
4080	2.2.02.002.005	Fgts - LP	193.087,31C	2.706,83	0,00	190.380,48C
<b>400</b>	<b>2.2.02.003</b>	<b>CRÉDORES CLASSE I</b>	<b>143.852,59C</b>	<b>10.353,21</b>	<b>0,00</b>	<b>133.499,38C</b>
401	2.2.02.003.001	Débitos Trabalhistas à Pagar	83.150,28C	10.353,21	0,00	72.797,07C
3752	2.2.02.003.002	Fgts Rescisões	60.702,31C	0,00	0,00	60.702,31C
<b>402</b>	<b>2.2.02.004</b>	<b>CRÉDORES CLASSE III - FORNECEDORES</b>	<b>339.544,91C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>339.544,91C</b>
403	2.2.02.004.001	A.Silva Ferragens Ltda 30	59,78C	0,00	0,00	59,78C
3753	2.2.02.004.002	Admol Auto Peças e Acessorios	578,50C	0,00	0,00	578,50C
3754	2.2.02.004.003	Almeida & Almeida Materiais de Construção Ltda	781,14C	0,00	0,00	781,14C
3755	2.2.02.004.004	Bps Tecnologia de Seguranca Eireli	9.615,71C	0,00	0,00	9.615,71C
3756	2.2.02.004.005	Campos dias Com. De Extintores	1.136,00C	0,00	0,00	1.136,00C
3757	2.2.02.004.006	Clinica São Roque Ltda	5.756,00C	0,00	0,00	5.756,00C
3758	2.2.02.004.007	Comercial de Tintas Cancelier Ltda	140,50C	0,00	0,00	140,50C
3759	2.2.02.004.008	Comercial Elétrica Claudio Ltda	310,45C	0,00	0,00	310,45C
3760	2.2.02.004.009	Cooperativa Fumacense De Eletricidade - Cermoful	130.781,19C	0,00	0,00	130.781,19C
3761	2.2.02.004.010	Csjk Fação Têxtil Ltda	7.509,90C	0,00	0,00	7.509,90C
3762	2.2.02.004.011	Desbot Clean Ind. E Com. De Maq	1.000,00C	0,00	0,00	1.000,00C
3763	2.2.02.004.012	Destaque Jeans Tatimaiq Ltda	44.063,25C	0,00	0,00	44.063,25C
3764	2.2.02.004.013	E A P - Engenharia e Automação De Processos Ltda.	2.100,00C	0,00	0,00	2.100,00C
3765	2.2.02.004.014	Engeplus Telecom	304,90C	0,00	0,00	304,90C
3766	2.2.02.004.015	Hadar Importação e Exportação de Acessórios Têxteis Ltda	960,02C	0,00	0,00	960,02C
3767	2.2.02.004.016	Industria e Comércio de Confecções La Moda Ltda	31.029,37C	0,00	0,00	31.029,37C
3768	2.2.02.004.017	Inno Informática Ltda	2.424,56C	0,00	0,00	2.424,56C
3769	2.2.02.004.018	Marcelo de Costa & Cia Ltda	17.510,00C	0,00	0,00	17.510,00C
3770	2.2.02.004.019	Mazzarollo Industria Quimica Ltda	2.829,60C	0,00	0,00	2.829,60C

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
<b>3785</b>	<b>2.2.02.005</b>	<b>CREDORES RJ CLASSE III - INSTITUIÇÕES FINANCEIRA</b>	<b>591.978,47C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>591.978,47C</b>
3786	2.2.02.005.001	Banco do Brasil S/a	591.978,47C	0,00	0,00	591.978,47C
<b>3787</b>	<b>2.2.02.006</b>	<b>CREDORES RJ CLASSE IV - FORNECEDORES</b>	<b>7.008,00C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.008,00C</b>
3788	2.2.02.006.001	ZNC Indústria e Comércio de Produtos Quimicos Ltda Epp	7.008,00C	0,00	0,00	7.008,00C
<b>132</b>	<b>2.3</b>	<b>PATRIMONIO LIQUIDO</b>	<b>9.876.387,41D</b>	<b>234.043,67</b>	<b>234.043,67</b>	<b>9.876.387,41D</b>
<b>133</b>	<b>2.3.03</b>	<b>CAPITAL SOCIAL</b>	<b>130.000,00C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>130.000,00C</b>
<b>136</b>	<b>2.3.03.001</b>	<b>CAPITAL SUBSCRITO</b>	<b>130.000,00C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>130.000,00C</b>
139	2.3.03.001.001	Capital Integralizado	130.000,00C	0,00	0,00	130.000,00C
<b>734</b>	<b>2.3.10</b>	<b>LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS</b>	<b>10.006.387,41D</b>	<b>234.043,67</b>	<b>234.043,67</b>	<b>10.006.387,41D</b>
<b>735</b>	<b>2.3.10.001</b>	<b>LUCROS ACUMULADOS</b>	<b>10.006.387,41D</b>	<b>234.043,67</b>	<b>234.043,67</b>	<b>10.006.387,41D</b>
736	2.3.10.001.001	Lucros de Exercícios Anteriores	1.419.432,36C	0,00	0,00	1.419.432,36C
739	2.3.10.001.003	(-)Prejuizos de Exercícios Anteriores	11.425.819,77D	234.043,67	0,00	11.659.863,44D
740	2.3.10.001.004	(-)Prejuizos do Exercício	0,00	0,00	234.043,67	234.043,67C
<b>290</b>	<b>3</b>	<b>RESULTADO LIQUIDO</b>	<b>0,00</b>	<b>1.040.880,82</b>	<b>806.837,15</b>	<b>234.043,67D</b>
<b>155</b>	<b>3.1</b>	<b>RESULTADO ANTES PROVISÃO CSLL E IRPJ</b>	<b>0,00</b>	<b>1.018.882,40</b>	<b>806.837,15</b>	<b>212.045,25D</b>
<b>158</b>	<b>3.1.01</b>	<b>RECEITA LIQUIDA DAS VENDAS</b>	<b>0,00</b>	<b>89.441,36</b>	<b>773.773,08</b>	<b>684.331,72C</b>
<b>428</b>	<b>3.1.01.001</b>	<b>RECEITA BRUTA VENDA DE BENS E SERVIÇOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>773.275,60</b>	<b>773.275,60C</b>
429	3.1.01.001.004	Vendas de Produtos	0,00	0,00	18.535,00	18.535,00C
431	3.1.01.001.006	Facção ou Industrialização de Produtos	0,00	0,00	754.740,60	754.740,60C
<b>242</b>	<b>3.1.01.002</b>	<b>(-) IMPOSTOS SOBRE AS VENDAS</b>	<b>0,00</b>	<b>54.840,36</b>	<b>497,48</b>	<b>54.342,88D</b>
243	3.1.01.002.001	Cofins sobre Faturamento	0,00	22.990,08	408,89	22.581,19D
245	3.1.01.002.003	Icms sobre Bens e Serviços	0,00	26.869,10	0,00	26.869,10D
441	3.1.01.002.006	Pis sobre Faturamento	0,00	4.981,18	88,59	4.892,59D
<b>444</b>	<b>3.1.01.003</b>	<b>(-)DEDUÇÕES E ABATIMENTOS DAS VENDAS</b>	<b>0,00</b>	<b>34.601,00</b>	<b>0,00</b>	<b>34.601,00D</b>
447	3.1.01.003.003	Cancelamentos Serviços	0,00	34.601,00	0,00	34.601,00D
<b>552</b>	<b>3.1.05</b>	<b>CUSTO DOS SERVIÇOS -CSP</b>	<b>0,00</b>	<b>763.224,43</b>	<b>30.207,21</b>	<b>733.017,22D</b>
<b>553</b>	<b>3.1.05.001</b>	<b>CUSTOS DO PESSOAL</b>	<b>0,00</b>	<b>515.359,57</b>	<b>17.137,41</b>	<b>498.222,16D</b>
554	3.1.05.001.001	13º Salário	0,00	27.538,19	0,00	27.538,19D
557	3.1.05.001.004	Refeições	0,00	2.261,02	0,00	2.261,02D
558	3.1.05.001.005	Salários	0,00	332.782,61	17.137,40	315.645,21D
559	3.1.05.001.006	Transportes dos Funcionários	0,00	16.425,00	0,00	16.425,00D
562	3.1.05.001.009	Férias	0,00	39.454,48	0,00	39.454,48D
563	3.1.05.001.010	FGTS	0,00	33.907,04	0,00	33.907,04D
565	3.1.05.001.012	INSS	0,00	62.991,23	0,01	62.991,22D
<b>568</b>	<b>3.1.05.002</b>	<b>DEMAIS CUSTO E DESPESAS DOS SERVIÇOS</b>	<b>0,00</b>	<b>247.864,86</b>	<b>13.069,80</b>	<b>234.795,06D</b>
570	3.1.05.002.002	Serviços Prestados Pessoas Jurídicas	0,00	49.600,68	0,00	49.600,68D
571	3.1.05.002.003	Telefones e Outras comunicações	0,00	229,90	0,00	229,90D
575	3.1.05.002.007	Combustíveis e Lubrificantes	0,00	500,00	0,00	500,00D
576	3.1.05.002.008	Depreciações e Amortizações	0,00	2.835,65	0,00	2.835,65D
577	3.1.05.002.009	Energia Elétrica	0,00	50.986,77	11.562,80	39.423,97D
578	3.1.05.002.010	Manutenção e Reparos Máquinas e Equipamentos	0,00	19.136,63	0,00	19.136,63D
579	3.1.05.002.011	Materiais aplicados nos serviços	0,00	115.820,38	0,00	115.820,38D
2990	3.1.05.002.014	Uso ou Consumo	0,00	3.534,85	1.507,00	2.027,85D
3801	3.1.05.002.016	Indenização de Peças	0,00	5.220,00	0,00	5.220,00D
<b>592</b>	<b>3.1.08</b>	<b>OUTRAS RECEITAS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.347,33</b>	<b>1.347,33C</b>
<b>593</b>	<b>3.1.08.001</b>	<b>RECEITAS FINANCEIRAS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.100,96</b>	<b>1.100,96C</b>
594	3.1.08.001.001	Descontos Obtidos	0,00	0,00	100,61	100,61C
596	3.1.08.001.003	Outras Receitas	0,00	0,00	1.000,35	1.000,35C
<b>611</b>	<b>3.1.08.008</b>	<b>DEMAIS RECEITAS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>246,37</b>	<b>246,37C</b>
439	3.1.08.008.002	Bonificações Brindes e Presentes	0,00	0,00	246,37	246,37C
<b>613</b>	<b>3.1.09</b>	<b>DESPESAS COM VENDAS</b>	<b>0,00</b>	<b>40.806,51</b>	<b>172,87</b>	<b>40.633,64D</b>
<b>614</b>	<b>3.1.09.001</b>	<b>DESPESAS COM PESSOAL</b>	<b>0,00</b>	<b>34.593,90</b>	<b>172,87</b>	<b>34.421,03D</b>
615	3.1.09.001.001	13º Salário	0,00	2.476,13	0,00	2.476,13D
616	3.1.09.001.002	INSS	0,00	2.813,79	0,00	2.813,79D
619	3.1.09.001.005	Salários	0,00	23.261,19	172,87	23.088,32D
626	3.1.09.001.012	Férias	0,00	3.697,76	0,00	3.697,76D
627	3.1.09.001.013	FGTS	0,00	2.345,03	0,00	2.345,03D
<b>630</b>	<b>3.1.09.002</b>	<b>DESPESAS GERAIS DE VENDAS</b>	<b>0,00</b>	<b>6.212,61</b>	<b>0,00</b>	<b>6.212,61D</b>

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
638	3.1.09.002.008	Combustíveis e Lubrificantes	0,00	5.733,61	0,00	5.733,61D
642	3.1.09.002.012	Serviços Prestados por Terceiros	0,00	479,00	0,00	479,00D
<b>645</b>	<b>3.1.10</b>	<b>DESPESAS ADMINISTRATIVAS</b>	<b>0,00</b>	<b>92.880,18</b>	<b>872,06</b>	<b>92.008,12D</b>
<b>646</b>	<b>3.1.10.001</b>	<b>DESPESAS COM PESSOAL</b>	<b>0,00</b>	<b>43.850,55</b>	<b>767,74</b>	<b>43.082,81D</b>
647	3.1.10.001.001	13º Salários	0,00	2.007,93	0,00	2.007,93D
648	3.1.10.001.002	INSS	0,00	2.456,31	0,00	2.456,31D
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	31.096,37	767,23	30.329,14D
661	3.1.10.001.015	Férias	0,00	3.124,40	0,00	3.124,40D
662	3.1.10.001.016	FGTS	0,00	3.165,03	0,00	3.165,03D
<b>665</b>	<b>3.1.10.002</b>	<b>DESPESAS GERAIS</b>	<b>0,00</b>	<b>49.029,63</b>	<b>104,32</b>	<b>48.925,31D</b>
666	3.1.10.002.001	Água e Esgoto	0,00	1.738,57	0,00	1.738,57D
670	3.1.10.002.005	Depreciação e Amortização	0,00	409,55	0,00	409,55D
677	3.1.10.002.012	Locações	0,00	13,90	0,00	13,90D
679	3.1.10.002.014	Fretes e Carretos	0,00	717,73	87,08	630,65D
689	3.1.10.002.025	Materiais de Expediente	0,00	3.455,79	0,00	3.455,79D
690	3.1.10.002.026	Material de Higiene e Limpeza	0,00	755,38	0,00	755,38D
691	3.1.10.002.027	Outras Despesas	0,00	642,69	0,00	642,69D
693	3.1.10.002.029	Prestação de Serviços Pessoa Jurídica	0,00	34.369,64	0,00	34.369,64D
696	3.1.10.002.032	Seguros	0,00	3.514,39	0,00	3.514,39D
697	3.1.10.002.033	Telefones e demais comunicações	0,00	1.087,73	17,24	1.070,49D
698	3.1.10.002.035	Uso ou Consumo	0,00	94,62	0,00	94,62D
683	3.1.10.002.039	Bens não Imobilizáveis	0,00	2.004,00	0,00	2.004,00D
2995	3.1.10.002.045	Manutenção e Reparos de Veículos	0,00	225,64	0,00	225,64D
<b>701</b>	<b>3.1.11</b>	<b>OUTRAS DESPESAS</b>	<b>0,00</b>	<b>32.529,92</b>	<b>464,60</b>	<b>32.065,32D</b>
<b>702</b>	<b>3.1.11.001</b>	<b>DESPESAS FINANCEIRAS</b>	<b>0,00</b>	<b>32.529,92</b>	<b>464,60</b>	<b>32.065,32D</b>
704	3.1.11.001.002	Despesas Bancárias	0,00	934,00	0,00	934,00D
705	3.1.11.001.003	Juros e Encargos	0,00	31.401,58	464,60	30.936,98D
743	3.1.11.001.004	Multa	0,00	194,34	0,00	194,34D
<b>718</b>	<b>3.2</b>	<b>PROVISÕES</b>	<b>0,00</b>	<b>21.998,42</b>	<b>0,00</b>	<b>21.998,42D</b>
<b>719</b>	<b>3.2.01</b>	<b>PROVISÕES PARA O IR E CONTRIB.SOCIAL</b>	<b>0,00</b>	<b>21.998,42</b>	<b>0,00</b>	<b>21.998,42D</b>
<b>720</b>	<b>3.2.01.001</b>	<b>PROVISÕES PARA A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL</b>	<b>0,00</b>	<b>8.268,06</b>	<b>0,00</b>	<b>8.268,06D</b>
721	3.2.01.001.001	Contribuição Social sobre o Lucro	0,00	8.268,06	0,00	8.268,06D
<b>722</b>	<b>3.2.01.002</b>	<b>PROVISÃO PARA O IMPOSTO DE RENDA</b>	<b>0,00</b>	<b>13.730,36</b>	<b>0,00</b>	<b>13.730,36D</b>
723	3.2.01.002.001	Imposto de Renda e Adicional	0,00	13.730,36	0,00	13.730,36D

ARTHUR MACCARI JACINTHO  
ADMINISTRADOR  
CPF: 091.374.859-54

MARCELO DE  
COSTA:02151330990

Assinado de forma digital por  
MARCELO DE COSTA:02151330990  
Dados: 2023.07.25 13:49:44 -03'00'

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

**BALANCETE**

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
<b>1</b>	<b>1</b>	<b>ATIVO</b>	<b>9.007.931,37D</b>	<b>79.469,97</b>	<b>102.789,28</b>	<b>8.984.612,06D</b>
<b>2</b>	<b>1.1</b>	<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>42.000,26D</b>	<b>79.469,97</b>	<b>78.070,63</b>	<b>43.399,60D</b>
<b>3</b>	<b>1.1.01</b>	<b>DISPONIVEL</b>	<b>288,90D</b>	<b>77.158,59</b>	<b>77.163,13</b>	<b>284,36D</b>
<b>4</b>	<b>1.1.01.001</b>	<b>CAIXA GERAL</b>	<b>40,75D</b>	<b>77.113,96</b>	<b>77.149,63</b>	<b>5,08D</b>
5	1.1.01.001.001	Caixa /Bancos	40,75D	77.113,96	77.149,63	5,08D
<b>6</b>	<b>1.1.01.002</b>	<b>BANCOS CONTA MOVIMENTO</b>	<b>248,15D</b>	<b>44,63</b>	<b>13,50</b>	<b>279,28D</b>
754	1.1.01.002.007	Sicoob C.C 43.524-4	248,15D	44,63	13,50	279,28D
<b>16</b>	<b>1.1.02</b>	<b>CREDITOS</b>	<b>41.711,36D</b>	<b>2.311,38</b>	<b>907,50</b>	<b>43.115,24D</b>
<b>33</b>	<b>1.1.02.005</b>	<b>VALORES A COMPENSAR E RECUPERAR</b>	<b>41.711,36D</b>	<b>2.311,38</b>	<b>907,50</b>	<b>43.115,24D</b>
34	1.1.02.005.001	Cofins a Recuperar	570,32D	1.899,08	0,00	2.469,40D
36	1.1.02.005.007	ICMS a Recuperar	41.017,23D	0,00	907,50	40.109,73D
284	1.1.02.005.010	PIS a Recuperar	123,81D	412,30	0,00	536,11D
<b>53</b>	<b>1.2</b>	<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>8.965.931,11D</b>	<b>0,00</b>	<b>24.718,65</b>	<b>8.941.212,46D</b>
<b>332</b>	<b>1.2.1</b>	<b>REALIZAVEL A LONGO PRAZO</b>	<b>50.000,00D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>50.000,00D</b>
<b>337</b>	<b>1.2.10.003</b>	<b>CREDITOS E VALORES</b>	<b>50.000,00D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>50.000,00D</b>
5807	1.2.10.003.002	Empréstimos com Partes Relacionadas	50.000,00D	0,00	0,00	50.000,00D
<b>339</b>	<b>1.2.2</b>	<b>INVESTIMENTOS</b>	<b>1.500,00D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.500,00D</b>
<b>340</b>	<b>1.2.20.001</b>	<b>PARTICIPAÇÃO EMPRESAS DIVERSAS</b>	<b>1.500,00D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.500,00D</b>
341	1.2.20.001.001	Sicoob	1.500,00D	0,00	0,00	1.500,00D
<b>54</b>	<b>1.2.3</b>	<b>IMOBILIZADO</b>	<b>8.909.671,11D</b>	<b>0,00</b>	<b>24.642,81</b>	<b>8.885.028,30D</b>
<b>55</b>	<b>1.2.30.001</b>	<b>BENS EM OPERAÇÕES- CUSTO CORRIGIDO</b>	<b>12.234.456,24D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12.234.456,24D</b>
57	1.2.30.001.002	Computadores e Periféricos	74.537,99D	0,00	0,00	74.537,99D
68	1.2.30.001.005	Telefone	11.544,81D	0,00	0,00	11.544,81D
70	1.2.30.001.006	Veículos	420.596,60D	0,00	0,00	420.596,60D
69	1.2.30.001.007	Terrenos	550.000,00D	0,00	0,00	550.000,00D
60	1.2.30.001.008	Edificações	7.297.821,95D	0,00	0,00	7.297.821,95D
62	1.2.30.001.011	Instalações	18.863,66D	0,00	0,00	18.863,66D
63	1.2.30.001.012	Maquinas, Equipamentos e Instalações Industriais	3.783.388,01D	0,00	0,00	3.783.388,01D
65	1.2.30.001.014	Moveis e Utensilios	55.282,00D	0,00	0,00	55.282,00D
3847	1.2.30.001.019	Condicionadores de Ar	16.181,22D	0,00	0,00	16.181,22D
5373	1.2.30.001.020	Poços Artesianos	6.240,00D	0,00	0,00	6.240,00D
<b>71</b>	<b>1.2.30.002</b>	<b>(-)DEPREC. AMORT. E EXAUST. ACUM/COR.</b>	<b>3.324.785,13C</b>	<b>0,00</b>	<b>24.642,81</b>	<b>3.349.427,94C</b>
81	1.2.30.002.002	Depreciação Maquinas Equip.	2.319.223,14C	0,00	11.285,37	2.330.508,51C
83	1.2.30.002.004	Depreciação Moveis e Utensilios	46.730,34C	0,00	143,12	46.873,46C
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	225.210,10C	0,00	450,00	225.660,10C
79	1.2.30.002.014	Depreciação Edificações	620.532,10C	0,00	12.537,67	633.069,77C
67	1.2.30.002.016	Depreciação Instalações	14.839,39C	0,00	106,70	14.946,09C
3848	1.2.30.002.017	Depreciação Condicionadores de Ar	12.167,26C	0,00	119,95	12.287,21C
<b>353</b>	<b>1.2.4</b>	<b>INTANGIVEL</b>	<b>4.760,00D</b>	<b>0,00</b>	<b>75,84</b>	<b>4.684,16D</b>
<b>354</b>	<b>1.2.40.001</b>	<b>BENS INCORPORAIS</b>	<b>9.100,00D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.100,00D</b>
360	1.2.40.001.006	Softwares Diversos	9.100,00D	0,00	0,00	9.100,00D
<b>361</b>	<b>1.2.40.002</b>	<b>(-) AMORTIZAÇÕES ACUMULADAS</b>	<b>4.340,00C</b>	<b>0,00</b>	<b>75,84</b>	<b>4.415,84C</b>
367	1.2.40.002.006	Softwares Diversos	4.340,00C	0,00	75,84	4.415,84C
<b>84</b>	<b>2</b>	<b>PASSIVO</b>	<b>9.007.931,37C</b>	<b>327.360,04</b>	<b>369.429,33</b>	<b>9.050.000,66C</b>
<b>85</b>	<b>2.1</b>	<b>CIRCULANTE</b>	<b>10.049.160,51C</b>	<b>216.702,48</b>	<b>34.786,74</b>	<b>9.867.244,77C</b>
<b>86</b>	<b>2.1.01</b>	<b>OBRIGAÇÕES DE FUNCIONAMENTO</b>	<b>10.049.160,51C</b>	<b>216.702,48</b>	<b>34.786,74</b>	<b>9.867.244,77C</b>
<b>87</b>	<b>2.1.01.001</b>	<b>FORNECEDORES</b>	<b>0,00</b>	<b>1.183,40</b>	<b>1.183,40</b>	<b>0,00</b>
6027	2.1.01.001.001	TELEFONICA BRASIL S.A.	0,00	953,50	953,50	0,00
6118	2.1.01.001.001	UNIFIQUE TELECOMUNICACOES S/A	0,00	229,90	229,90	0,00
<b>94</b>	<b>2.1.01.003</b>	<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS</b>	<b>3.957.098,85C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.957.098,85C</b>
95	2.1.01.003.001	Cofins a Recolher	2.021.877,87C	0,00	0,00	2.021.877,87C
103	2.1.01.003.003	Simplex Nacional a Recolher	129.077,04C	0,00	0,00	129.077,04C
106	2.1.01.003.006	Tributos Municipais	27.941,54C	0,00	0,00	27.941,54C
108	2.1.01.003.009	Contribuições Retidas na Fonte CRF	5.389,68C	0,00	0,00	5.389,68C
295	2.1.01.003.010	Contribuições Social a Recolher	460.453,96C	0,00	0,00	460.453,96C
97	2.1.01.003.013	IRRF a Recolher	67.427,41C	0,00	0,00	67.427,41C
98	2.1.01.003.014	IPI a Recolher	6.871,54C	0,00	0,00	6.871,54C
99	2.1.01.003.015	IRPJ a Recolher	833.904,02C	0,00	0,00	833.904,02C
100	2.1.01.003.016	ISS a Recolher	377,03C	0,00	0,00	377,03C
101	2.1.01.003.017	Pis a Recolher	403.778,76C	0,00	0,00	403.778,76C
<b>109</b>	<b>2.1.01.004</b>	<b>OBRIGAÇÕES SOCIAIS</b>	<b>5.954.657,52C</b>	<b>192.145,03</b>	<b>3.279,81</b>	<b>5.765.792,30C</b>
111	2.1.01.004.002	FGTS a Recolher	826.097,67C	192.145,03	0,00	633.952,64C
112	2.1.01.004.003	INSS a Recolher	5.108.678,09C	0,00	2.327,31	5.111.005,40C
3851	2.1.01.004.011	IRRF s/ Folha a Recolher	19.881,76C	0,00	952,50	20.834,26C
<b>301</b>	<b>2.1.01.007</b>	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS</b>	<b>5.729,17C</b>	<b>12.727,23</b>	<b>12.727,23</b>	<b>5.729,17C</b>
302	2.1.01.007.001	Salários a Pagar	0,00	5.219,74	5.219,74	0,00
303	2.1.01.007.002	Pro-Labore a Retirar	5.729,17C	7.507,49	7.507,49	5.729,17C
<b>185</b>	<b>2.1.01.008</b>	<b>PARCELAMENTOS DE IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES</b>	<b>131.674,97C</b>	<b>10.646,82</b>	<b>17.596,30</b>	<b>138.624,45C</b>
5550	2.1.01.008.001	Impostos Estaduais	131.674,97C	10.646,82	17.596,30	138.624,45C

**BALANCETE**

<b>Código</b>	<b>Classificação</b>	<b>Descrição da conta</b>	<b>Saldo Anterior</b>	<b>Débito</b>	<b>Crédito</b>	<b>Saldo Atual</b>
<b>391</b>	<b>2.2</b>	<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>13.848.646,29C</b>	<b>45.268,96</b>	<b>269.253,99</b>	<b>14.072.631,32C</b>
<b>392</b>	<b>2.2.02</b>	<b>EXIGIVEL A LONGO PRAZO</b>	<b>13.848.646,29C</b>	<b>45.268,96</b>	<b>269.253,99</b>	<b>14.072.631,32C</b>
<b>393</b>	<b>2.2.02.001</b>	<b>EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS</b>	<b>5.092.756,80C</b>	<b>0,00</b>	<b>269.253,99</b>	<b>5.362.010,79C</b>
396	2.2.02.001.003	Banco Badesco S/A	4.672.390,47C	0,00	0,00	4.672.390,47C
6298	2.2.02.001.011	Empréstimos com partes relacionadas	420.366,33C	0,00	269.253,99	689.620,32C
<b>398</b>	<b>2.2.02.002</b>	<b>PARCELAMENTOS DE IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES</b>	<b>426.428,85C</b>	<b>10.646,82</b>	<b>0,00</b>	<b>415.782,03C</b>
399	2.2.02.002.001	Impostos Estaduais	426.428,85C	10.646,82	0,00	415.782,03C
<b>6158</b>	<b>2.2.02.005</b>	<b>CREDORES RECUPERAÇÃO JUDICIAL CLASSE I</b>	<b>604.142,89C</b>	<b>34.622,14</b>	<b>0,00</b>	<b>569.520,75C</b>
6159	2.2.02.005.001	Débitos Trabalhistas	307.078,45C	34.622,14	0,00	272.456,31C
6295	2.2.02.005.002	Fgts Rescisões	297.064,44C	0,00	0,00	297.064,44C
<b>6160</b>	<b>2.2.02.006</b>	<b>CREDORES RJ CLASSE III - FORNECEDORES</b>	<b>2.540.136,89C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.540.136,89C</b>
6162	2.2.02.006.001	A.R. Laboratório de Análises h2o	1.170,00C	0,00	0,00	1.170,00C
6163	2.2.02.006.002	A.Silva Ferragens Ltda - 1 Linha	3.043,34C	0,00	0,00	3.043,34C
6164	2.2.02.006.003	Acic - Associação Empresarial de Criciúma	220,00C	0,00	0,00	220,00C
6165	2.2.02.006.004	Adilso Topanotti	850,00C	0,00	0,00	850,00C
6166	2.2.02.006.005	Agro Bio Instalação e manutenção de máquinas industriais	211.228,03C	0,00	0,00	211.228,03C
6167	2.2.02.006.006	Alcino Zanatta Comércio de Ferragens Ltda	629,50C	0,00	0,00	629,50C
6168	2.2.02.006.007	Almeida & Almeida Materiais de Construção Ltda	9.389,94C	0,00	0,00	9.389,94C
6169	2.2.02.006.008	Anel Marcas e Patentes Eireli	2.680,00C	0,00	0,00	2.680,00C
6170	2.2.02.006.009	Auto Mecânica Valdir	8.537,61C	0,00	0,00	8.537,61C
6171	2.2.02.006.010	Bribrek Com.e Manut. de Freios Ltda	318,00C	0,00	0,00	318,00C
6172	2.2.02.006.011	Cassio Roberto Ghislandi	846,00C	0,00	0,00	846,00C
6173	2.2.02.006.012	Cassol Materiais de Construção Ltda	2.110,18C	0,00	0,00	2.110,18C
6174	2.2.02.006.013	Centro do Encanador Ltda	500,03C	0,00	0,00	500,03C
6175	2.2.02.006.014	Cinexpan Indústria e Comércio de Argila Expandida Ltda	6.300,00C	0,00	0,00	6.300,00C
6176	2.2.02.006.015	Clinica Médica São Roque	16.492,00C	0,00	0,00	16.492,00C
6177	2.2.02.006.016	Comercial de Tintas Cancelier Ltda	3.414,73C	0,00	0,00	3.414,73C
6178	2.2.02.006.017	Comquímica Com. Prod. Químicos Ltda	8.681,25C	0,00	0,00	8.681,25C
6179	2.2.02.006.018	Confeces Alta Moda - Biotipo	367.603,84C	0,00	0,00	367.603,84C
6180	2.2.02.006.019	Confecções Vanelise Ltda	438.933,89C	0,00	0,00	438.933,89C
6181	2.2.02.006.020	Cooperativa Fumacense de Eletricidade - Cermoful	241.461,56C	0,00	0,00	241.461,56C
6182	2.2.02.006.021	Corremaf Comercial e Industrial Ltda	1.028,00C	0,00	0,00	1.028,00C
6183	2.2.02.006.022	Corsul Comércio e Rep.do Sul Ltda	11.309,07C	0,00	0,00	11.309,07C
6184	2.2.02.006.023	Delplast Industrial de Plasticos Ltda	1.825,00C	0,00	0,00	1.825,00C
6185	2.2.02.006.024	Denilson Fragnani	35.105,00C	0,00	0,00	35.105,00C
6186	2.2.02.006.025	Desbot Clean Ind. e Com. de Máquinas	2.000,00C	0,00	0,00	2.000,00C
6187	2.2.02.006.026	Dlt Logística em Tranportes Ltda	103,91C	0,00	0,00	103,91C
6188	2.2.02.006.027	Eap - Engenharia e Automação de Processos Ltda.	7.000,00C	0,00	0,00	7.000,00C
6189	2.2.02.006.028	Ecofaq Resíduos e Transporte Ltda Me	15.129,88C	0,00	0,00	15.129,88C
6190	2.2.02.006.029	Edson Sergio Talamini	1.400,00C	0,00	0,00	1.400,00C
6191	2.2.02.006.030	Elaine Ramos Rodrigues Grafulim	687,04C	0,00	0,00	687,04C
6192	2.2.02.006.031	Eletro Auto Ltda	1.563,00C	0,00	0,00	1.563,00C
6193	2.2.02.006.032	Eletronando Peças e Serviços Ltda	1.356,46C	0,00	0,00	1.356,46C
6194	2.2.02.006.033	Ferreira, Nascimento e Costa - Advocacia Empresarial	9.000,00C	0,00	0,00	9.000,00C
6195	2.2.02.006.034	Gade Corporativa Ltda	1.229,72C	0,00	0,00	1.229,72C
6196	2.2.02.006.035	Guollo e Gabriel Materiais Elétricos Ltda	16.160,30C	0,00	0,00	16.160,30C
6197	2.2.02.006.036	Indústria e Comércio de Confecções La Moda Ltda	129.450,15C	0,00	0,00	129.450,15C
6198	2.2.02.006.037	Innove Suprimentos, Higiene, Limpeza e Papelaria Ltda	2.476,80C	0,00	0,00	2.476,80C
6199	2.2.02.006.038	Iray Comércio de Rolamentos Ltda	1.627,08C	0,00	0,00	1.627,08C
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	Netzsch do Brasil Ind e Com Ltda	3.268,84C	0,00	0,00	3.268,84C
6216	2.2.02.006.055	Nivaldo Gabriel - Cacula Madeiras	11.900,00C	0,00	0,00	11.900,00C
6217	2.2.02.006.056	Odontoclinica Criciumense 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**

<b>Código</b>	<b>Classificação</b>	<b>Descrição da conta</b>	<b>Saldo Anterior</b>	<b>Débito</b>	<b>Crédito</b>	<b>Saldo Atual</b>
6233	2.2.02.006.072	Romano Comércio Atacadista de Derivados de Petróleo Ltda	47.190,00C	0,00	0,00	47.190,00C
6234	2.2.02.006.073	Rubbernew Produtos de Borracha	9.252,34C	0,00	0,00	9.252,34C
6235	2.2.02.006.074	Samae Mf	980,13C	0,00	0,00	980,13C
6236	2.2.02.006.075	Samoel Magagnin Recco - Material Construção	3.619,00C	0,00	0,00	3.619,00C
6237	2.2.02.006.076	Sergio Sartor - Máquina	780,00C	0,00	0,00	780,00C
6238	2.2.02.006.077	Serviços de Usinagem Fragnani Eireli	1.220,00C	0,00	0,00	1.220,00C
6239	2.2.02.006.078	Sgs Ics Certificadora Ltda	6.098,18C	0,00	0,00	6.098,18C
6240	2.2.02.006.079	Siebert Química Ltda	10.986,54C	0,00	0,00	10.986,54C
6241	2.2.02.006.080	Sind. da Ind. do Vesturio de Morro da Fumaça - Empregados	7.023,91C	0,00	0,00	7.023,91C
6242	2.2.02.006.081	Sistergas Engenharia Ltda	2.489,00C	0,00	0,00	2.489,00C
6243	2.2.02.006.082	Soller Indústria Gráfica Eireli	2.039,74C	0,00	0,00	2.039,74C
6244	2.2.02.006.083	Supermercado Pellegrin Ltda	10.460,68C	0,00	0,00	10.460,68C
6245	2.2.02.006.084	Texpal Química Ltda	75.855,81C	0,00	0,00	75.855,81C
6246	2.2.02.006.085	Unicinco Admr Cor Segs Ltda	573,48C	0,00	0,00	573,48C
6247	2.2.02.006.086	Unimed Criciúma Cooperativa Trabalho Médico	35.505,80C	0,00	0,00	35.505,80C
6248	2.2.02.006.087	Uno Comércio de Material Elétrico Ltda	6.475,26C	0,00	0,00	6.475,26C
6249	2.2.02.006.088	Uno Comércio de Suprimentos Ltda	2.656,78C	0,00	0,00	2.656,78C
6250	2.2.02.006.089	Valsechi Automação Ltda	1.064,00C	0,00	0,00	1.064,00C
6251	2.2.02.006.090	Via Clima Refrigeração e Condicionadores de Ar Ltda	820,00C	0,00	0,00	820,00C
6252	2.2.02.006.091	Via Fácil - Pedágio	1.400,00C	0,00	0,00	1.400,00C
6253	2.2.02.006.092	Viga Materiais de Construção	1.850,00C	0,00	0,00	1.850,00C
6254	2.2.02.006.093	Vilaça Segurança e Proteção do Trabalho	1.738,00C	0,00	0,00	1.738,00C
6255	2.2.02.006.094	Zamaco Comércio de Ferros Ltda	572,04C	0,00	0,00	572,04C
<b>6161</b>	<b>2.2.02.007</b>	<b>CREDORES RJ CLASSE III - INSTITUIÇÕES FINANCEIRA</b>	<b>4.802.657,23C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.802.657,23C</b>
6256	2.2.02.007.001	Asset Capital Fomento Mercantil Ltda	427.634,22C	0,00	0,00	427.634,22C
6257	2.2.02.007.002	Banco Bradesco S/a	67.341,50C	0,00	0,00	67.341,50C
6258	2.2.02.007.003	Banco do Brasil S/a	1.719.641,36C	0,00	0,00	1.719.641,36C
6259	2.2.02.007.004	Banco Santander Brasil S/a	80.205,82C	0,00	0,00	80.205,82C
6260	2.2.02.007.005	Brr Fomento Mercantil Ltda	320.506,03C	0,00	0,00	320.506,03C
6261	2.2.02.007.006	Caixa Econômica Federal	33.705,19C	0,00	0,00	33.705,19C
6262	2.2.02.007.007	Capital Forte Fundo de Investimentos em Direitos Creditórios	70.684,15C	0,00	0,00	70.684,15C
6263	2.2.02.007.008	Capital Rs Np Fidic Multisetorial	235.077,61C	0,00	0,00	235.077,61C
6265	2.2.02.007.010	Credisa Fundo de Investimento	124.104,80C	0,00	0,00	124.104,80C
6266	2.2.02.007.011	Gpa - Fs Fundo de Investimentos em Direitos Creditórios no I	790.186,51C	0,00	0,00	790.186,51C
6267	2.2.02.007.012	Rnx Fidc Multisetorial Lp	188.989,17C	0,00	0,00	188.989,17C
6268	2.2.02.007.013	Sicredi Cooper. de Crédito	620.912,42C	0,00	0,00	620.912,42C
6269	2.2.02.007.014	Stars Securitizadora S/a	123.668,45C	0,00	0,00	123.668,45C
<b>6270</b>	<b>2.2.02.008</b>	<b>CREDORES RJ CLASSE IV - FORNECEDORES</b>	<b>382.523,63C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>382.523,63C</b>
6271	2.2.02.008.001	Baiuca - Rodrigo Savaris Me	8.122,07C	0,00	0,00	8.122,07C
6272	2.2.02.008.002	Cibertron Indústria de Maquinas e Equipamentos Ltda Me	990,00C	0,00	0,00	990,00C
6273	2.2.02.008.003	Claudio Vasconcelos - Me	550,00C	0,00	0,00	550,00C
6274	2.2.02.008.004	Controle Ambiental Trombin Ltda - Me	668,00C	0,00	0,00	668,00C
6275	2.2.02.008.005	Coresil Com. de Correias e Rol Sta Cat Ltda. Me	352,00C	0,00	0,00	352,00C
6276	2.2.02.008.006	Delta Serviços de Cobranas 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. Neife - Epp	5.596,70C	0,00	0,00	5.596,70C
6286	2.2.02.008.016	Lubequip Lubrificantes e Equipamentos Ltda Me	360,00C	0,00	0,00	360,00C
6287	2.2.02.008.017	M.I Geradores Com. e Assistência Técnica Ltda Me	2.296,00C	0,00	0,00	2.296,00C
6288	2.2.02.008.018	Mais Suprimentos Higiene e Material de Escritório Ltda Me	4.305,00C	0,00	0,00	4.305,00C
6289	2.2.02.008.019	Marcelo de Costa & Cia Ltda Me	61.975,00C	0,00	0,00	61.975,00C
6290	2.2.02.008.020	Mq Do Brasil Industria e Comércio Eireli - Epp	420,00C	0,00	0,00	420,00C
6291	2.2.02.008.021	Ramon Cecchini 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	Zecchini & Hencher Manutenes Ltda Me	1.225,00C	0,00	0,00	1.225,00C
6294	2.2.02.008.024	Znc Indústria E Comércio de Produtos Quimicos Ltda Epp	256.737,81C	0,00	0,00	256.737,81C
<b>132</b>	<b>2.3</b>	<b>PATRIMONIO LIQUIDO</b>	<b>14.889.875,43D</b>	<b>65.388,60</b>	<b>65.388,60</b>	<b>14.889.875,43D</b>
<b>133</b>	<b>2.3.03</b>	<b>CAPITAL SOCIAL</b>	<b>250.000,00C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>250.000,00C</b>
<b>136</b>	<b>2.3.03.001</b>	<b>CAPITAL SUBSCRITO</b>	<b>250.000,00C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>250.000,00C</b>
139	2.3.03.001.001	Capital Integralizado	250.000,00C	0,00	0,00	250.000,00C
<b>734</b>	<b>2.3.10</b>	<b>LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS</b>	<b>15.139.875,43D</b>	<b>65.388,60</b>	<b>65.388,60</b>	<b>15.139.875,43D</b>
<b>735</b>	<b>2.3.10.001</b>	<b>LUCROS ACUMULADOS</b>	<b>2.606.406,42C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.606.406,42C</b>
736	2.3.10.001.001	Lucros Acumulados	2.606.406,42C	0,00	0,00	2.606.406,42C
<b>738</b>	<b>2.3.10.002</b>	<b>PREJUIZOS ACUMULADOS</b>	<b>17.746.281,85D</b>	<b>65.388,60</b>	<b>65.388,60</b>	<b>17.746.281,85D</b>
739	2.3.10.002.001	(-)Prejuizos Acumulados	17.746.281,85D	65.388,60	0,00	17.811.670,45D
740	2.3.10.002.002	(-)Prejuizos do Exercício	0,00	0,00	65.388,60	65.388,60C
<b>290</b>	<b>3</b>	<b>RESULTADO LIQUIDO</b>	<b>0,00</b>	<b>72.964,35</b>	<b>7.575,75</b>	<b>65.388,60D</b>
<b>155</b>	<b>3.1</b>	<b>RESULTADO ANTES PROVISÃO CSLL E IRPJ</b>	<b>0,00</b>	<b>72.964,35</b>	<b>7.575,75</b>	<b>65.388,60D</b>
<b>158</b>	<b>3.1.01</b>	<b>RECEITA LIQUIDA DAS VENDAS</b>	<b>0,00</b>	<b>24.968,10</b>	<b>2.311,38</b>	<b>22.656,72D</b>
<b>242</b>	<b>3.1.01.002</b>	<b>(-) IMPOSTOS SOBRE AS VENDAS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.311,38</b>	<b>2.311,38C</b>
243	3.1.01.002.001	Cofins sobre Receita Bruta	0,00	0,00	1.899,08	1.899,08C
441	3.1.01.002.006	PIS sobre Receita Bruta	0,00	0,00	412,30	412,30C

**BALANCETE**

<b>Código</b>	<b>Classificação</b>	<b>Descrição da conta</b>	<b>Saldo Anterior</b>	<b>Débito</b>	<b>Crédito</b>	<b>Saldo Atual</b>
<b>444</b>	<b>3.1.01.003</b>	<b>(-)DEDUÇÕES E ABATIMENTOS DAS VENDAS</b>	<b>0,00</b>	<b>24.968,10</b>	<b>0,00</b>	<b>24.968,10D</b>
447	3.1.01.003.003	Cancelamentos Serviços	0,00	24.968,10	0,00	24.968,10D
<b>552</b>	<b>3.1.05</b>	<b>CUSTO DOS SERVIÇOS -CSP</b>	<b>0,00</b>	<b>31.451,77</b>	<b>5.219,74</b>	<b>26.232,03D</b>
<b>553</b>	<b>3.1.05.001</b>	<b>CUSTOS DO PESSOAL</b>	<b>0,00</b>	<b>6.721,23</b>	<b>5.219,74</b>	<b>1.501,49D</b>
558	3.1.05.001.005	Salários	0,00	5.219,74	5.219,74	0,00
565	3.1.05.001.012	INSS	0,00	1.501,49	0,00	1.501,49D
<b>568</b>	<b>3.1.05.002</b>	<b>DEMAIS CUSTO E DESPESAS DOS SERVIÇOS</b>	<b>0,00</b>	<b>24.730,54</b>	<b>0,00</b>	<b>24.730,54D</b>
576	3.1.05.002.008	Depreciações e Amortizações	0,00	23.823,04	0,00	23.823,04D
5257	3.1.05.002.021	Perda de Bens e Direitos	0,00	907,50	0,00	907,50D
<b>592</b>	<b>3.1.08</b>	<b>OUTRAS RECEITAS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>44,63</b>	<b>44,63C</b>
<b>593</b>	<b>3.1.08.001</b>	<b>RECEITAS FINANCEIRAS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>44,63</b>	<b>44,63C</b>
596	3.1.08.001.003	Outras Receitas	0,00	0,00	44,63	44,63C
<b>613</b>	<b>3.1.09</b>	<b>DESPESAS COM VENDAS</b>	<b>0,00</b>	<b>450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>450,00D</b>
<b>630</b>	<b>3.1.09.002</b>	<b>DESPESAS GERAIS DE VENDAS</b>	<b>0,00</b>	<b>450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>450,00D</b>
640	3.1.09.002.010	Depreciações e Amortizações	0,00	450,00	0,00	450,00D
<b>645</b>	<b>3.1.10</b>	<b>DESPESAS ADMINISTRATIVAS</b>	<b>0,00</b>	<b>9.136,50</b>	<b>0,00</b>	<b>9.136,50D</b>
<b>646</b>	<b>3.1.10.001</b>	<b>DESPESAS COM PESSOAL</b>	<b>0,00</b>	<b>7.507,49</b>	<b>0,00</b>	<b>7.507,49D</b>
651	3.1.10.001.005	Pro-Labores	0,00	7.507,49	0,00	7.507,49D
<b>665</b>	<b>3.1.10.002</b>	<b>DESPESAS GERAIS</b>	<b>0,00</b>	<b>1.629,01</b>	<b>0,00</b>	<b>1.629,01D</b>
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	1.183,40	0,00	1.183,40D
<b>701</b>	<b>3.1.11</b>	<b>OUTRAS DESPESAS</b>	<b>0,00</b>	<b>6.957,98</b>	<b>0,00</b>	<b>6.957,98D</b>
<b>702</b>	<b>3.1.11.001</b>	<b>DESPESAS FINANCEIRAS</b>	<b>0,00</b>	<b>6.957,98</b>	<b>0,00</b>	<b>6.957,98D</b>
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	6.949,48	0,00	6.949,48D

GIOVANY JACINTHO  
ADMINISTRADOR  
CPF: 758.142.269-00

MARCELO DE  
COSTA:02151330990

Assinado de forma digital por  
MARCELO DE COSTA:02151330990  
Dados: 2023.07.25 14:14:50 -03'00'

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

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
<b>1</b>	<b>1</b>	<b>ATIVO</b>	<b>173.452,23D</b>	<b>5.714,00</b>	<b>11.428,00</b>	<b>167.738,23D</b>
<b>2</b>	<b>1.1</b>	<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>68.452,23D</b>	<b>5.714,00</b>	<b>11.428,00</b>	<b>62.738,23D</b>
<b>3</b>	<b>1.1.01</b>	<b>DISPONIVEL</b>	<b>0,00</b>	<b>5.714,00</b>	<b>5.714,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4</b>	<b>1.1.01.001</b>	<b>CAIXA GERAL</b>	<b>0,00</b>	<b>5.714,00</b>	<b>5.714,00</b>	<b>0,00</b>
5	1.1.01.001.001	Caixa/Banco	0,00	5.714,00	5.714,00	0,00
<b>16</b>	<b>1.1.02</b>	<b>CREDITOS</b>	<b>68.452,23D</b>	<b>0,00</b>	<b>5.714,00</b>	<b>62.738,23D</b>
<b>20</b>	<b>1.1.02.006</b>	<b>CLIENTES</b>	<b>68.452,23D</b>	<b>0,00</b>	<b>5.714,00</b>	<b>62.738,23D</b>
2997	1.1.02.006.001	Aluguéis à Receber	68.452,23D	0,00	5.714,00	62.738,23D
<b>53</b>	<b>1.2</b>	<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>105.000,00D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>105.000,00D</b>
<b>54</b>	<b>1.2.3</b>	<b>IMOBILIZADO</b>	<b>105.000,00D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>105.000,00D</b>
<b>55</b>	<b>1.2.30.001</b>	<b>BENS EM OPERAÇÕES- CUSTO CORRIGIDO</b>	<b>105.000,00D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>105.000,00D</b>
69	1.2.30.001.007	Terrenos	105.000,00D	0,00	0,00	105.000,00D
<b>84</b>	<b>2</b>	<b>PASSIVO</b>	<b>173.452,23C</b>	<b>16.501,85</b>	<b>19.796,66</b>	<b>176.747,04C</b>
<b>85</b>	<b>2.1</b>	<b>CIRCULANTE</b>	<b>196.296,36C</b>	<b>7.493,04</b>	<b>10.787,85</b>	<b>199.591,17C</b>
<b>86</b>	<b>2.1.01</b>	<b>OBRIGAÇÕES DE FUNCIONAMENTO</b>	<b>196.296,36C</b>	<b>7.493,04</b>	<b>10.787,85</b>	<b>199.591,17C</b>
<b>384</b>	<b>2.1.01.002</b>	<b>EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTO</b>	<b>65.100,00C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>65.100,00C</b>
385	2.1.01.002.001	Empréstimos com Partes Relacionadas	65.100,00C	0,00	0,00	65.100,00C
<b>94</b>	<b>2.1.01.003</b>	<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS</b>	<b>25.505,81C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>25.505,81C</b>
95	2.1.01.003.001	Cofins a Recolher	6.482,43C	0,00	0,00	6.482,43C
108	2.1.01.003.009	CRF Retida à Recolher	465,00C	0,00	0,00	465,00C
295	2.1.01.003.010	Contribuições Social a Recolher	6.265,41C	0,00	0,00	6.265,41C
97	2.1.01.003.013	IRRF a Recolher	150,00C	0,00	0,00	150,00C
99	2.1.01.003.015	IRPJ a Recolher	10.742,77C	0,00	0,00	10.742,77C
101	2.1.01.003.017	PIS a Recolher	1.400,20C	0,00	0,00	1.400,20C
<b>109</b>	<b>2.1.01.004</b>	<b>OBRIGAÇÕES SOCIAIS</b>	<b>88.533,55C</b>	<b>0,00</b>	<b>3.279,81</b>	<b>91.813,36C</b>
112	2.1.01.004.003	INSS a Recolher	67.815,20C	0,00	2.327,31	70.142,51C
2993	2.1.01.004.010	IRRF a Recolher	20.718,35C	0,00	952,50	21.670,85C
<b>301</b>	<b>2.1.01.007</b>	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS</b>	<b>17.157,00C</b>	<b>7.493,04</b>	<b>7.508,04</b>	<b>17.172,00C</b>
303	2.1.01.007.002	Pro-Labore a Retirar	17.157,00C	7.493,04	7.508,04	17.172,00C
<b>132</b>	<b>2.3</b>	<b>PATRIMONIO LIQUIDO</b>	<b>22.844,13D</b>	<b>9.008,81</b>	<b>9.008,81</b>	<b>22.844,13D</b>
<b>133</b>	<b>2.3.03</b>	<b>CAPITAL SOCIAL</b>	<b>115.000,00C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>115.000,00C</b>
<b>136</b>	<b>2.3.03.001</b>	<b>CAPITAL SUBSCRITO</b>	<b>115.000,00C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>115.000,00C</b>
139	2.3.03.001.001	Capital Integralizado	115.000,00C	0,00	0,00	115.000,00C
<b>734</b>	<b>2.3.10</b>	<b>LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS</b>	<b>137.844,13D</b>	<b>9.008,81</b>	<b>9.008,81</b>	<b>137.844,13D</b>
<b>735</b>	<b>2.3.10.001</b>	<b>LUCROS ACUMULADOS</b>	<b>137.844,13D</b>	<b>9.008,81</b>	<b>9.008,81</b>	<b>137.844,13D</b>
736	2.3.10.001.001	Lucros de Exercícios Anteriores	49.121,59C	0,00	0,00	49.121,59C
739	2.3.10.001.003	(-)Prejuizos de Exercícios Anteriores	186.965,72D	9.008,81	0,00	195.974,53D
740	2.3.10.001.004	(-)Prejuizos do Exercício	0,00	0,00	9.008,81	9.008,81C
<b>290</b>	<b>3</b>	<b>RESULTADO LIQUIDO</b>	<b>0,00</b>	<b>9.009,53</b>	<b>0,72</b>	<b>9.008,81D</b>
<b>155</b>	<b>3.1</b>	<b>RESULTADO ANTES PROVISÃO CSLL E IRPJ</b>	<b>0,00</b>	<b>9.009,53</b>	<b>0,72</b>	<b>9.008,81D</b>
<b>645</b>	<b>3.1.10</b>	<b>DESPESAS ADMINISTRATIVAS</b>	<b>0,00</b>	<b>9.009,53</b>	<b>0,72</b>	<b>9.008,81D</b>
<b>646</b>	<b>3.1.10.001</b>	<b>DESPESAS COM PESSOAL</b>	<b>0,00</b>	<b>9.009,53</b>	<b>0,72</b>	<b>9.008,81D</b>
648	3.1.10.001.002	INSS	0,00	1.501,49	0,00	1.501,49D
651	3.1.10.001.005	Pro-Labores	0,00	7.508,04	0,72	7.507,32D

MARCELO DE COSTA:02151330990

Assinado de forma digital por  
MARCELO DE COSTA:02151330990  
Dados: 2023.07.25 14:47:06 -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