



medeiros²
costa beber
administração judicial








JS LAVANDERIA LTDA
MACCARI E JACINTO LAVANDERIA LTDA ME
STW HOLDING LTDA

RECUPERAÇÃO JUDICIAL
Nº 5001082-63.2021.8.24.0078

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

25º Relatório Mensal de Atividades
Competência: novembro de 2023

ÍNDICE

	Aspectos jurídicos Cronograma processual Últimos eventos relevantes
	Operação Estrutura societária Operação
	Funcionários
	Dados contábeis e informações financeiras Fluxo de caixa Balanço patrimonial Demonstração do resultado do exercício Índices de liquidez
	Endividamento Passivo total Passivo extraconcursal
	Diligências nos estabelecimentos da Recuperanda
	Cumprimento do plano



INTRODUÇÃO

O presente relatório reúne de forma sintética as informações operacionais, financeiras, econômicas e processuais da Recuperação Judicial das empresas STW HOLDING, STONE WASH DISTRIB. TÊXTIL LTDA – EPP e MACCARI E JACINTO LAVANDERIA LTDA – ME. Os dados foram coletados e analisados pela Medeiros & Medeiros Administração Judicial, na qualidade de administradora judicial das empresas recuperanda. Atualmente, as Recuperandas vêm cumprindo suas obrigações processuais, com a apresentação das contas demonstrativas mensais (art. 52, IV, da LREF).

Todos os documentos que serviram de base para a elaboração do presente relatório vão anexas e estão disponíveis para consulta no sítio eletrônico desta Administração Judicial www.administradorjudicial.adv.br, e informações adicionais ou complementares podem ser obtidas diretamente com a Medeiros & Medeiros Administração Judicial.

O RMA reflete a análise técnica contábil, limitada às informações disponibilizadas acerca da situação atual das empresas. 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 novembro em 27/12/2023.





08/04/2021 - Pedido de Recuperação Judicial



04/05/2021 - Deferimento da Recuperação Judicial



14/05/2021 – Publicação do 1º Edital



31/05/2021 – Prazo para habilitações e divergências



14/07/2021 – Publicação do 2º Edital



15/07/2021 – Apresentação do Plano de RJ



26/07/2021 – Prazo de impugnações



05/11/2021 – Publicação aviso do PRJ



07/12/2021 – Prazo de Objeções ao PRJ



17/03/2022 – 1ª Assembleia geral de credores



24/03/2022 – 2ª Assembleia geral de credores



26/04/2022 – 2ª Assembleia geral de credores



30/08/2022 - Homologação do plano e concessão da RJ



30/04/2024 – previsão de encerramento da Recuperação Judicial

ÚLTIMOS EVENTOS RELEVANTES

**Evento
427**

24/10/2023: Decisão indeferindo justiça gratuita e intimando Administrador Judicial.

**Evento
434**

16/11/2023: Manifestação da Recuperanda requerendo intimação do BADESC para que informe canais de negociações.

**Evento
437**

04/12/2023: Manifestação da Administração Judicial sugerindo instauração de mediação com o credor BADESC.

**Evento
439**

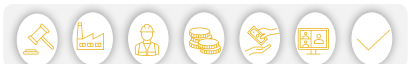
19/12/2023: Relatório Mensal de Atividades competência agosto a outubro/2023.

**Evento
440**

19/12/2023: Relatório de cumprimento do Plano de Recuperação Judicial.

**Evento
449**

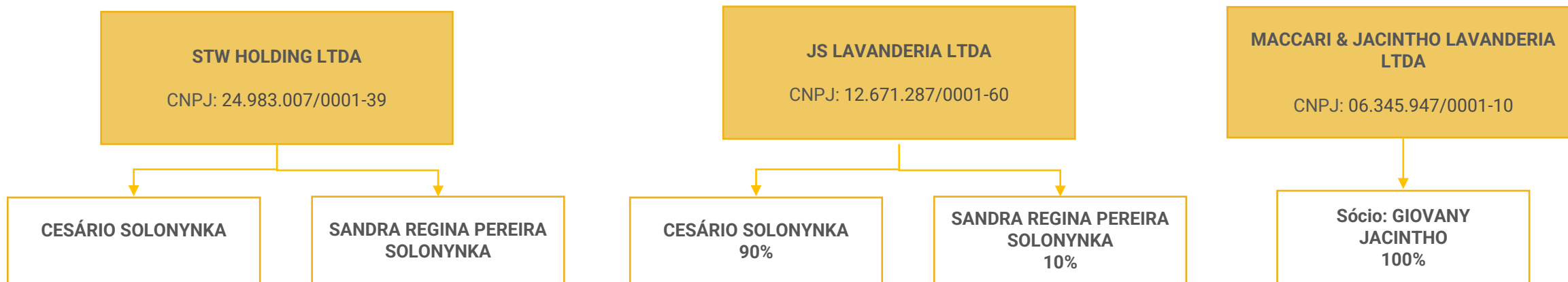
23/01/2024: Despacho determinando a intimação do BADESC.





OPERAÇÃO – ESTRUTURA SOCIETÁRIA

Em 2004 foi fundada a primeira empresa do Grupo Stone Wash, a Maccari & Jacintho Lavanderia LTDA., para atuar no ramo de lavanderia. A empresa possui sede na Rod. Genésio Mazon, 445 - KM 9,8 - Bairro Linha Serafim, Morro da Fumaça - SC, 88830-000.



Últimas alterações societárias/ atas de assembleia:

Stw Holding Ltda:

- 24/10/2023 – alteração de dados e consolidação do estatuto social.

Stone Wash Beneficiamento Textil Ltda:

- 24/10/2023 – alteração do nome empresarial para JS Lavanderia Ltda em Recuperação Judicial e alteração de sócios.

Maccari & Jacintho Lavanderia Ltda :

- 06/09/2022 – concessão de recuperação judicial.





OPERAÇÃO

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, tendo como os 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.



Setor de Indústria

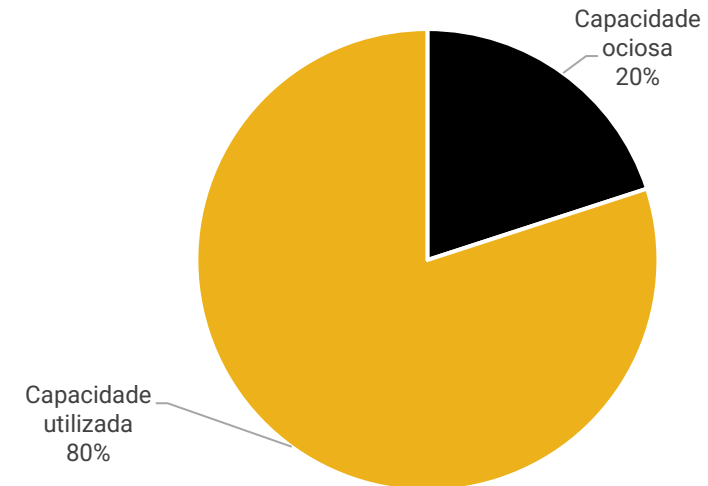
Confecção de peças do vestuário, comércio atacadista de artigos do vestuário, lavanderia, e tinturaria.

Receita acumulada: R\$ 7,2 milhões

Estoques: as Recuperandas relataram que compram os produtos em função da programação da semana e utilizam 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.

Capacidade de produção: a capacidade instalada de serviços de lavanderia é de 200.000 peças ao mês. Conforme informações prestadas, as empresas estão operando com cerca de 80% da capacidade.

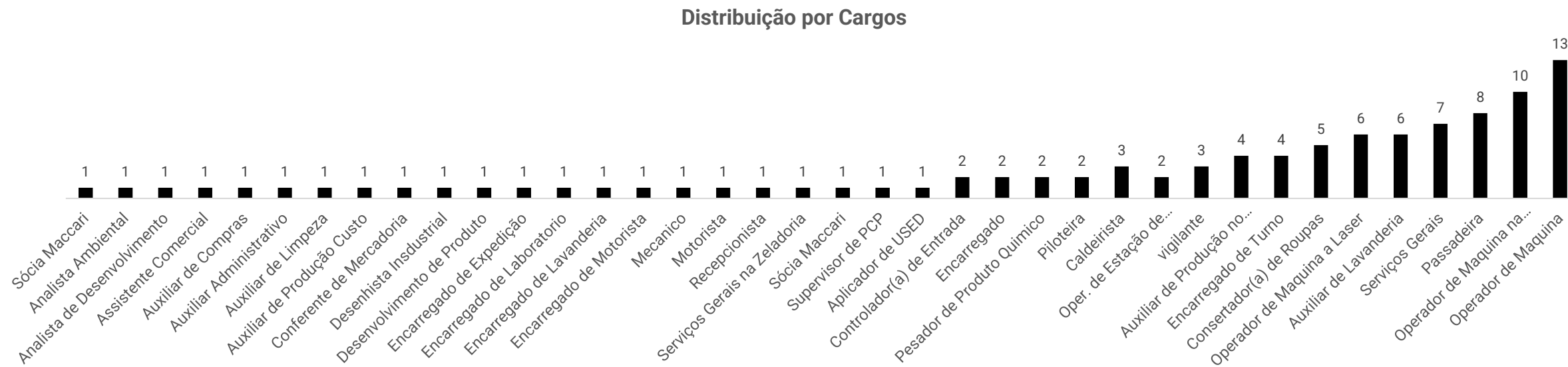
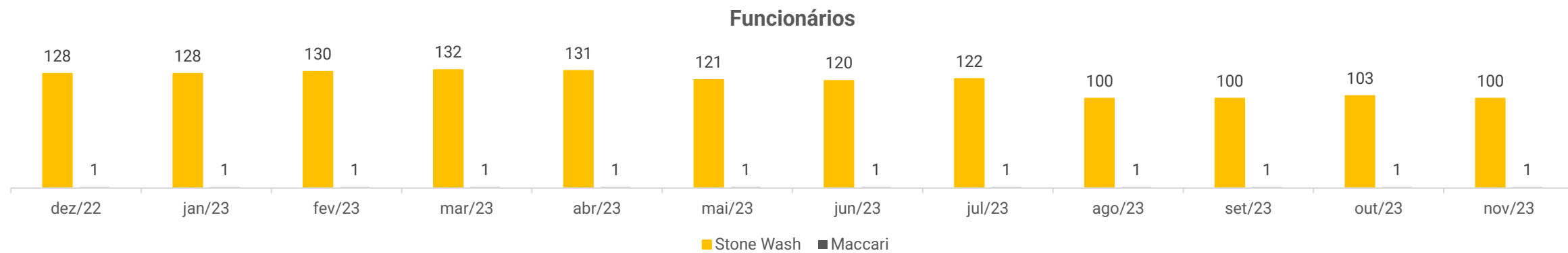
Capacidade de produção





FUNCIONÁRIOS

Em novembro ocorreram 03 demissões e nenhuma admissão, finalizando o mês com 101 funcionários contratados pelo regime CLT, sendo que deste total 6 estão afastados. De acordo com as Recuperandas, não há funcionários contratados pela modalidade PJ. Destaca-se que desde janeiro/2021 a Stone Wash concentra as atividades do Grupo. Os salários e pró-labore foram pagos em dia e INSS e FGTS com vencimento no mês foram quitados integralmente.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – FLUXO DE CAIXA JS LAVANDERIA

FLUXO DE CAIXA (R\$)

ATIVIDADES OPERACIONAIS

	set/23	out/23	nov/23
Resultado do Período	36.629	135.511	90.342
Depreciação e Amortização	3.294	3.199	3.140
Resultado ajustado	39.923	138.710	93.482
Contas a receber e outros	34.612	-301.151	-375.068
Estoque	-11.645	11.645	-
Despesas antecipadas	2.682	8.167	789
Fornecedores	-3.843	74.138	75.900
Salários a pagar	-10.652	34.897	11.065
Contas a pagar e provisões	-63.815	161.590	272.936
Impostos a pagar	31.563	-76.182	14.390
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	18.825	51.814	93.493

ATIVIDADES DE INVESTIMENTO

Compras de imobilizados	-	-	- 80.765
-------------------------	---	---	----------

CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO

-	-	- 80.765
---	---	----------

ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO

Empréstimos Tomados	-43.100	- 43.100	- 43.100
---------------------	---------	----------	----------

CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS

-43.100	-43.100	-43.100
---------	---------	---------

Aumento (Redução) nas Disponibilidades

-24.274	8.714	-30.372
---------	-------	---------

Disponibilidades - no início do período

54.511	30.236	38.951
--------	--------	--------

Disponibilidades - no final do período

30.236	38.951	8.579
--------	--------	-------

Atividades Operacionais: em novembro o caixa operacional foi positivo em R\$ 93,4 mil, especialmente pela movimentação de outras contas a pagar (R\$ 272,9 mil), que corresponde a recebimento de adiantamento de clientes. Os impactos negativos ocorreram, sobretudo, por meio do contas a receber e outros (R\$ 375 mil), que se refere à vendas a prazo e empréstimo a partes relacionadas.

Atividades de investimento: em novembro houve a compra de máquinas no valor de R\$ 80.000,00 e computadores e periféricos de R\$ 764,97, resultando em caixa negativo.

Atividades de financiamento: as movimentações do mês se tratam de liquidações de operação de desconto de títulos com Gol Securitizadora (R\$ 43,1 mil), desta forma, o caixa finalizou negativo.

Ao final de novembro o saldo disponível era de R\$ 8.578,69, sendo R\$ 194,86 em caixa e R\$ 8.383,83 na conta Sicoob.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL JS LAVANDERIA

Balanço Patrimonial JS Lavanderia	set/23	out/23	nov/23
Ativo Circulante	79.096	186.176	392.117
Caixa e equivalentes de caixa	30.236	38.951	8.579
Créditos	37.215	147.225	383.538
Estoques	11.645	-	-
Ativo Não Circulante	1.642.620	1.822.395	2.037.987
Realizável a longo prazo	1.175.517	1.358.490	1.496.456
Imobilizado	467.104	463.905	541.530
Total do Ativo	1.721.716	2.008.571	2.430.103
Balanço Patrimonial JS Lavanderia	set/23	out/23	nov/23
Passivo Circulante	9.133.657	9.351.019	9.724.322
Fornecedores	137.293	211.449	287.349
Obrigações fiscais	1.933.464	1.903.138	1.935.579
Obrigações sociais	108.912	112.114	119.809
Empréstimos e financiamentos	1.668.841	1.625.741	1.582.642
Outras obrigações	3.896.957	4.023.803	4.276.875
Outras provisões	646.895	683.025	702.890
Obrigações trabalhistas	222.301	255.916	266.981
Parcelamento Impostos Contribuições	518.994	535.831	552.198
Passivo Não Circulante	2.913.654	2.847.636	2.805.523
Parcelamento Impostos Contribuições	1.882.928	1.843.905	1.804.338
Débitos trabalhistas a pagar	92.194	65.217	62.672
Fornecedores	339.545	339.528	339.528
Instituições financeiras	591.978	591.978	591.978
Credores RJ Classe IV - Fornecedores	7.008	7.008	7.008
Patrimônio Líquido	-10.325.595	-10.190.084	-10.099.742
Capital social	130.000	130.000	130.000
Prejuízos acumulados	-10.455.595	-10.320.084	-10.229.742
Total do Passivo	1.721.716	2.008.571	2.430.103

Caixa e equivalentes de caixa: O livro razão exibe 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 clientes, 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, os 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 (R\$ 231,1 mil), adiantamentos a fornecedores (R\$ 848,05), impostos a compensar (R\$ 18,4 mil) e adiantamentos a funcionários (R\$ 126,1 mil). As variações estão relacionadas, sobretudo, as vendas a prazo e aos adiantamentos a funcionários, visto que foi adiantada parcela de 13º salário. O *aging list* enviado, confere com o saldo contabilizado e indica que os principais saldos em aberto, são dos clientes Confecções Vanelise de R\$ 208,8 mil e Cor de Rosa Moda Feminina de R\$ 11.503,94. Destaca-se que do valor total R\$ 18.705,76 está vencido. De acordo com a empresa, estão frequentemente cobrando os mesmos, mas sem sucesso. Os tributos a compensar compõe-se unicamente por ICMS a recuperar, uma vez que os créditos de PIS e COFINS gerados são compensados dentro da própria competência, encerrando zerado.

Estoques: a empresa informou que 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 desconformidade com as normas contábeis e fiscais 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\$ 220,8 mil) e empréstimos com partes relacionadas (R\$ 1,2 milhão). Os depósitos judiciais tiveram aumento de R\$ 6.640,74 e são intitulados como "pagamento NF Tribunal de Justiça do Estado de Santa Catarina". Sobre o ponto a empresa esclareceu que se referem a depósitos judiciais de um contrato junto ao Banco Pan, com alienação da casa do sócio Giovany, onde foi solicitado revisional perante a justiça. Além disso, o crescimento constante decorre dos empréstimos *intercompany*. Conforme relatado pela Stone, existem contratos de empréstimos entre as partes, porém eles não foram enviados.

Imobilizado: em novembro a Recuperanda realizou melhorias e modernizações nas máquinas no valor de R\$ 80 mil e adquiriu computadores e periféricos no valor de R\$ 764,97, além da depreciação mensal de R\$ 3,1 mil. O inventário enviado, atesta o saldo contábil.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL JSLAVANDERIA

Balanço Patrimonial JS Lavanderia		set/23	out/23	nov/23
Ativo Circulante		79.096	186.176	392.117
Caixa e equivalentes de caixa		30.236	38.951	8.579
Créditos		37.215	147.225	383.538
Estoques		11.645	-	-
Ativo Não Circulante		1.642.620	1.822.395	2.037.987
Realizável a longo prazo		1.175.517	1.358.490	1.496.456
Imobilizado		467.104	463.905	541.530
Total do Ativo		1.721.716	2.008.571	2.430.103
Balanço Patrimonial JS Lavanderia		set/23	out/23	nov/23
Passivo Circulante		9.133.657	9.351.019	9.724.322
Fornecedores		137.293	211.449	287.349
Obrigações fiscais		1.933.464	1.903.138	1.935.579
Obrigações sociais		108.912	112.114	119.809
Empréstimos e financiamentos		1.668.841	1.625.741	1.582.642
Outras obrigações		3.896.957	4.023.803	4.276.875
Outras provisões		646.895	683.025	702.890
Obrigações trabalhistas		222.301	255.916	266.981
Parcelamento Impostos Contribuições		518.994	535.831	552.198
Passivo Não Circulante		2.913.654	2.847.636	2.805.523
Parcelamento Impostos Contribuições		1.882.928	1.843.905	1.804.338
Débitos trabalhistas a pagar		92.194	65.217	62.672
Fornecedores		339.545	339.528	339.528
Instituições financeiras		591.978	591.978	591.978
Credores RJ Classe IV - Fornecedores		7.008	7.008	7.008
Patrimônio Líquido		-10.325.595	-10.190.084	-10.099.742
Capital social		130.000	130.000	130.000
Prejuízos acumulados		-10.455.595	-10.320.084	-10.229.742
Total do Passivo		1.721.716	2.008.571	2.430.103

Fornecedores: apresentou aumento de 36% em novembro, demonstrando maior volume de compras a prazo. O relatório de contas a pagar atesta o saldo contabilizado e demonstra que não há valores vencidos. Os principais saldos em aberto são com Bio Step de R\$ 61.322,85 e E A P Engenharia e Automação de Proc. Ltda de R\$ 88.458,92.

Obrigações fiscais: compreende os tributos estaduais e federais, em especial Simples Nacional, COFINS e IRPJ. Apresenta acréscimo constante em razão do pagamento parcial dos tributos e provisão mensal de IRPJ e CSLL que tem vencimento após o fechamento trimestral.

Obrigações sociais: a Recuperanda está adimplindo os impostos sobre a folha mensalmente. O Acréscimo de 7% está relacionado as demissões do período que geraram desembolsos de maior vultade de FGTS e alteram as médias da folha.

Empréstimos e financiamentos: contempla os saldos a pagar provenientes de empréstimos com a Caixa Econômica Federal (R\$ 14,2 mil) e desconto de títulos junto a GPA Factoring (R\$ 663,2 mil) e Gol Securitizadora (R\$ 905 mil). A queda se deve aos pagamentos e baixa dos títulos descontados com Gol Securitizadora. O controle de valores a pagar para os fundos, confere com os saldos em balancete e indica que R\$663.261,99 está vencido. Quando questionada, a Recuperanda explicou que o valor vencido é do fundo GPA, sendo que estão negociando o montante para pagamento parcelado a partir de março de 2024.

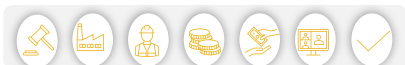
Outras obrigações: engloba adiantamento de clientes (R\$ 4,2 milhões) e adiantamentos a Adelair Maccari Me (R\$ 1.954,50). As oscilações são referentes aos novos adiantamentos e baixas da empresa Adelair Maccari ME e de adiantamentos da Vanelise. No mês foram recebidos adiantados R\$ 1 milhão e emitidas notas de serviço de R\$ 790,1 mil, motivo do acréscimo de 6%.

Outras provisões: compreende provisões de férias, 13º salários e encargos, sendo as variações devido as provisões mensais.

Obrigações trabalhistas: engloba salários a pagar e pró labore a retirar. Apresentou acréscimo em novembro devido a variação das médias salariais, em razão do giro de funcionários no mês atual e no anterior, visto que as rescisões são registradas na mesma conta de salários a pagar.

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 em conta própria, 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. No período ocorreu o pagamento dos parcelamentos, bem como a transferência das parcelas do longo para o curto prazo. A recuperanda registra transferência do longo prazo para o curto prazo na proporção do pagamento efetuado no mês, não há embasamento técnico para essa prática, estando em desacordo com as normas contábeis.

Passivo sujeito a RJ: compreende débitos trabalhista e FGTS sobre rescisões de credores classe I R\$ 62,6 mil; Credores fornecedores R\$ 339,5 mil (classe III), débito com o Banco do Brasil de R\$ 591,9 mil (classe III); e o credor ZNC Indústria e Comércio de R\$ 7 mil (classe IV).





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DRE JS LAVANDERIA

DRE JS Lavanderia	set/23	out/23	nov/23	2023
Receita Bruta de Mercadorias e Serviços	778.521	1.037.312	903.716	8.146.431
Deduções de vendas	-51.055	-77.113	-34.866	-757.592
Receita Líquida	727.466	960.199	868.850	7.388.839
Custos dos serviços prestados	-530.003	-596.785	-611.704	-7.127.576
Lucro bruto	197.463	363.414	257.146	261.262
<i>Margem Bruta</i>	27%	38%	30%	4%
Despesas administrativas	-67.544	-132.387	-79.044	-985.634
Despesas com vendas	-48.705	-46.414	-41.702	-467.926
Outras receitas operacionais	875	681	20	25.138
EBITDA	85.383	188.492	139.559	-1.135.418
Lucro/Prejuízo antes do resultado financeiro	82.089	185.293	136.420	-1.167.160
<i>Margem Operacional</i>	11%	19%	16%	-16%
Receitas financeiras	-	-	-	2.438
Despesas financeiras	-21.803	-24.971	-18.293	-467.159
Resultado antes dos tributos sobre lucros	60.286	160.323	118.126	-1.631.881
CSLL	-8.295	-10.804	-9.742	-84.530
IRPJ	-15.362	-14.007	-18.042	-132.537
Lucro/prejuízo líquido do exercício	36.629	135.511	90.342	-1.848.947
<i>Margem Líquida</i>	5%	14%	10%	-25%

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 faturamento apresentou decréscimo de 13% em novembro. Em outra oportunidade a empresa informou que as oscilações estão relacionadas a situação do mercado têxtil no Brasil.

Deduções de vendas: compreende, os tributos que incidem diretamente sobre o faturamento e cancelamentos. Os cancelamentos foram referente ao cliente Confecções Vanelise no valor de R\$ 1,6 mil, devido a ajustes na nota fiscal.

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. Os custos representaram, em média, 70% do faturamento líquido, demonstrando que esses custos não correspondem à realidade da empresa, visto que não respeitam a competência e são registradas de maneira inadequada.

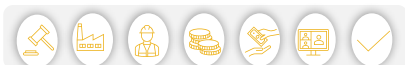
Despesas administrativas: compreende, especialmente, mão de obra e serviços de terceiros. A maior variação ocorreu em despesas com pessoal que somaram R\$ 76.266,96 em outubro e em novembro passaram para R\$ 23.578,21, devido as rescisões com valores de multas de FGTS elevados, carregando as despesas de outubro e se normalizando em novembro.

Despesas com vendas: engloba despesas com pessoal e combustíveis. A queda de 10% é em decorrência das despesas com combustíveis, que em outubro registrou R\$ 5,9 mil e em novembro não apresentou despesas com combustíveis.

Outras receitas operacionais: é composto exclusivamente, por bonificações e brindes.

Resultado financeiro: o resultado financeiro foi negativo, decorrente das despesas bancárias, juros e encargos, não houve receitas financeiras.

Resultado: embora o faturamento tenha decaído, ainda foi suficiente para cobrir custos se despesas, gerando lucro de R\$ 90.342,11. O acumulado de 2023 é negativo em R\$ 1.848.947,48. Devido a sucessivos prejuízos até o mês de agosto, a margem líquida ainda é negativa, embora apresente lucro entre setembro e novembro.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL MACCARI E JACINTHO

Balanço Patrimonial Maccari e Jacintho	set/23	out/23	nov/23
Ativo Circulante	43.361	43.352	43.344
Caixa e equivalentes de caixa	246	237	229
Valores a compensar e recuperar	43.115	43.115	43.115
Ativo Não Circulante	8.756.342	8.732.358	8.708.433
Realizável a longo prazo	50.000	50.000	50.000
Investimentos	1.500	1.500	1.500
Imobilizado	8.700.462	8.676.553	8.652.704
Intangível	4.381	4.305	4.229
Total do Ativo	8.799.703	8.775.710	8.751.777
Balanço Patrimonial	set/23	out/23	nov/23
Passivo Circulante	9.855.987	9.826.017	9.831.427
Obrigações fiscais	4.121.532	4.127.464	4.132.873
Obrigações sociais	5.734.455	5.698.554	5.698.554
Obrigações trabalhistas	-	-	-
Passivo Não Circulante	14.035.674	14.099.518	14.100.451
Empréstimos e financiamentos	5.647.676	5.820.725	5.947.969
Débitos trabalhistas	290.277	197.760	85.399
Parcelamentos de impostos e contribuições	372.402	361.368	350.261
Fornecedores	2.540.137	2.540.066	2.540.022
Instituições financeiras	4.802.657	4.802.657	4.802.657
Credores Classe IV	382.524	376.942	374.144
Patrimônio Líquido	-15.061.044	-15.149.826	-15.149.826
Capital social	250.000	250.000	250.000
Lucros ou prejuízos acumulados	-15.311.044	-15.399.826	-15.399.826
Total do Passivo	8.830.617	8.775.710	8.782.053

Caixa e equivalentes de caixa: contempla as contas caixa e Banco Sicoob, que confere com o extrato enviado.

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 e não apresentou movimentação.

Realizável a longo prazo: composto por 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.

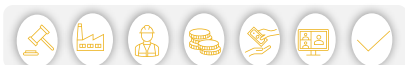
Investimentos: compreende cotas de participação na cooperativa Sicoob no valor de R\$ 1.500,00, que segue ativo.

Imobilizado: nos períodos, a oscilação foi relativa à depreciação mensal.

Fornecedores: apresenta contratação de serviço da empresa Telefônica Brasil S/A, sendo registrado provisão da fatura e pagamento, mantendo o saldo zerado das obrigações com fornecedores.

Obrigações fiscais, sociais e trabalhistas: ocorreu registro e estorno de pró-labore, mantendo o saldo zerado. Os encargos sociais seguem inadimplentes e não são há mais provisão mensal, pois a empresa não está mais gerando folha de pró labore. As obrigações fiscais seguem em aberto e os pagamentos limitam-se aos parcelamentos ativos

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. As variações são decorrentes dos pagamentos relacionados à credores da classe I. Também contempla empréstimos junto a Stone Wash de R\$ 1.275.578,64 e cresce mensalmente devido aos repasses para pagamento das despesas e credores de classe I e classe IV.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DRE MACCARI E JACINTHO

DRE Maccari e Jacintho	set/23	out/23	nov/23	2023
Receita Bruta de Mercadorias e Serviços	-	-	-	-
Deduções de vendas	-	-	-	- 22.657
Receita Líquida	-	-	-	- 22.657
Custos	-23.722	-23.539	-23.493	- 286.667
Lucro bruto	-23.722	-23.539	-23.493	- 309.324
<u>Margem Bruta</u>	0%	0%	0%	0%
Despesas administrativas	- 1.379	- 1.379	- 1.365	- 77.191
Despesas com vendas				- 2.700
EBITDA	- 904	- 721	- 661	- 204.871
Resultado Operacional Antes Resultado Financeiro	-25.101	-24.918	-24.858	- 389.214
<u>Margem Operacional</u>	0%	0%	0%	0%
Receitas financeiras	-	-	-	16.557
Despesas financeiras	- 5.812	-32.950	- 5.418	- 110.035
Resultado na alienação de ativos	-	-	-	50.433
Lucro/prejuízo líquido do exercício	-30.913	-57.868	-30.276	- 432.259
Lucro líquido do exercício	-30.913	-57.868	-30.276	- 432.259
<u>Margem Líquida</u>	0%	0%	0%	0%

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: a Recuperanda não apresenta faturamento desde o ano de 2021, quando foi centralizada a operação na Stone Wash.

Custos: os custos compreendem unicamente depreciação.

Despesas administrativas: envolve pró-labore, depreciação e telefone/ internet. A oscilação é em razão do consumo dos serviços telefônicos, única despesa registrada, além das depreciações.

Resultado financeiro: as despesas financeiras referem-se a despesas bancárias e juros e encargos. Não houve incidência de receitas financeiras, gerando resultado financeiro negativo.

Resultado: como não há faturamento, os prejuízos são sucessivos, desta forma o ano de 2023 acumula prejuízos de R\$ 432.258,51.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL E DRE STW HOLDING LTDA

Balanço Patrimonial STW Holding	set/23	out/23	nov/23
Ativo Circulante	39.837	34.108	28.379
Clientes - Nacionais	39.837	34.108	28.379
Ativo Não Circulante	105.000	105.000	105.000
Imobilizado	105.000	105.000	105.000
Total do Ativo	144.837	139.108	133.379
Balanço Patrimonial	set/23	out/23	nov/23
Passivo Circulante	203.717	197.988	192.259
Obrigações fiscais	25.506	25.506	25.506
Obrigações sociais	101.653	101.653	101.653
Empréstimos com partes relacionadas	65.100	65.100	65.100
Obrigações trabalhistas	11.458	5.729	-
Patrimônio Líquido	- 58.879	- 58.879	- 58.879
Capital social	115.000	115.000	115.000
Lucros ou prejuízos acumulados	-173.879	-173.879	-173.879
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	144.837	139.108	133.379

DRE STW Holding	set/23	out/23	nov/23	2023
Lucro bruto	-	-	-	-
Despesas operacionais	-	-	-	-72.072
Despesas tributárias	-	-	-	-
EBITDA	-	-	-	-72.072
Lucro líquido do exercício	-	-	-	-72.072

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\$ 28.379,23. A movimentação mensal é somente contábil no valor de R\$ 5,7 mil. A STW explicou que o saldo é apenas contábil e que não existe contrato, tampouco composição dos valores.

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 de R\$ 77,1 mil, IRPJ de R\$ 10,7 mil e COFINS de R\$ 6,4 mil. A movimentação foi unicamente do pagamento do pró labore anterior, zerando a conta. Destacamos que não houve a contabilização do pró labore e impostos incidentes desde setembro, após a troca dos sócios.

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. Salieta-se que desde janeiro de 2022 a empresa não cumpre com o faturamento desse aluguel, questionada sobre o assunto, respondeu que cessaram essa operação para não gerar tributos.

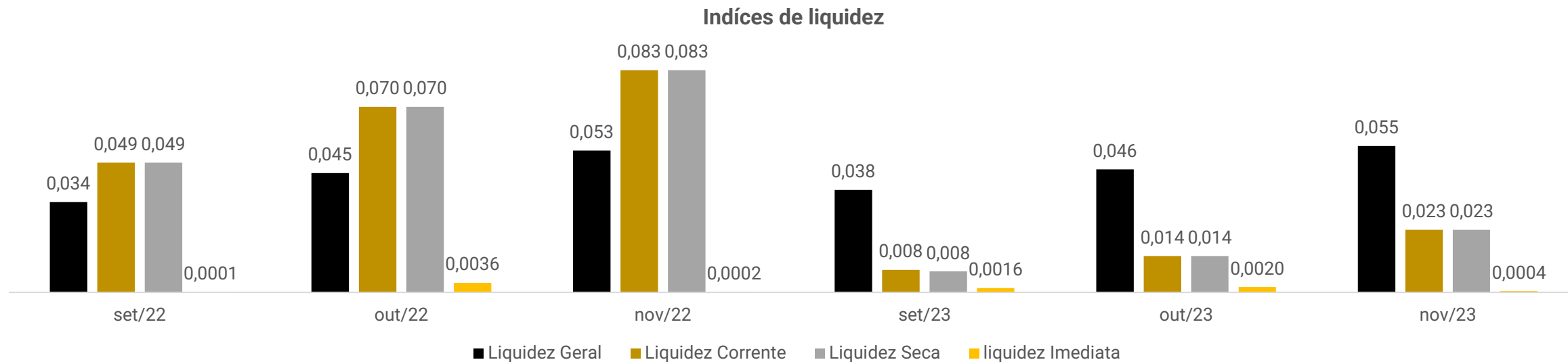
Análise DRE:

A empresa não apresenta faturamento, apenas valores de despesa com pessoal no montante de R\$ 9 mil, registrados até agosto/2023 que se referiam exclusivamente ao pró-labore da sócia Andressa e INSS sobre esse. Destacamos que não há, desde setembro/2023, a contabilização desse pró labore, devido a venda da empresa para a Vanelise. O resultado acumulado em 2023 é negativo em R\$ 72.071,87.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – ÍNDICES DE LIQUIDEZ



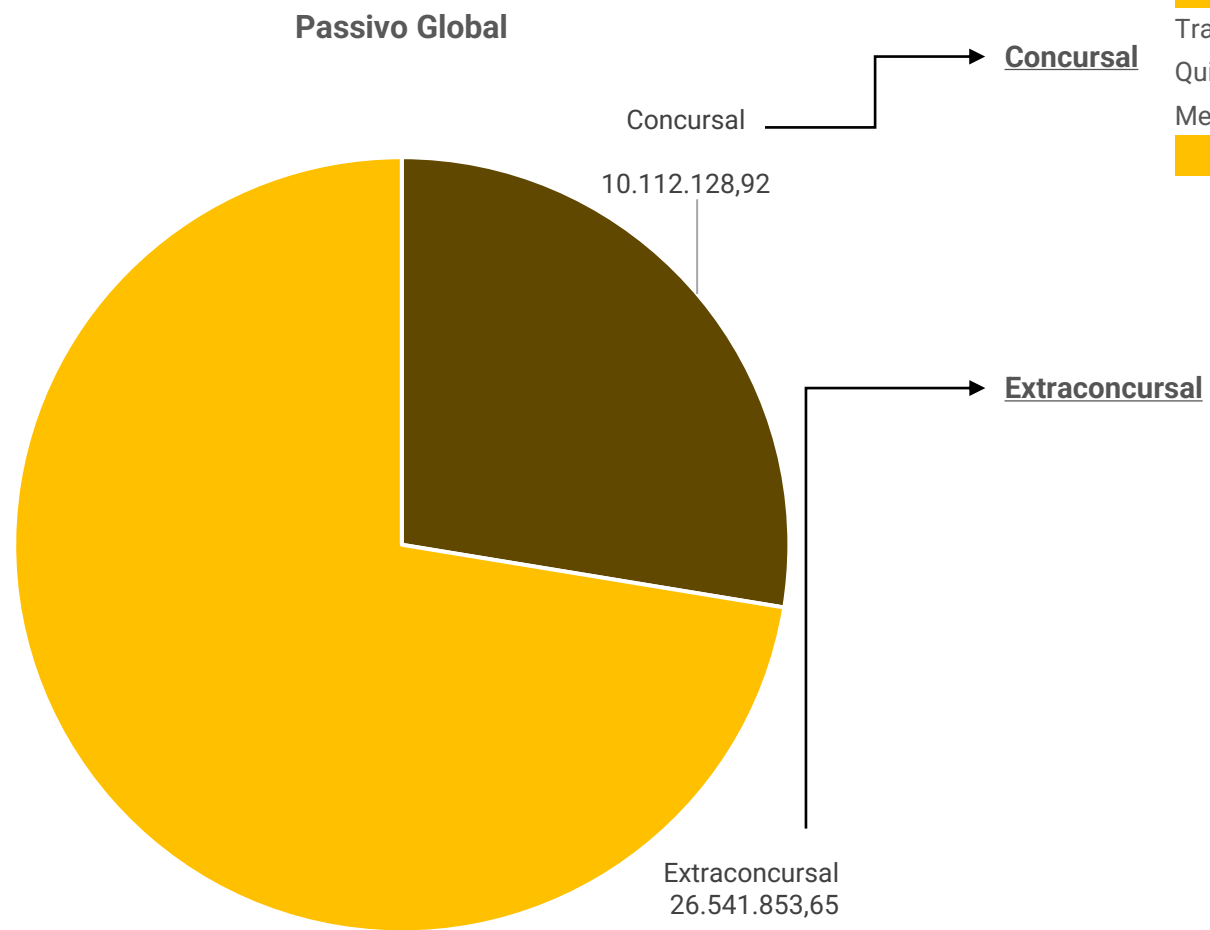
Os índices de liquidez evidenciam a capacidade de pagamento da empresa em relação as suas dívidas de curto e longo prazo, sendo esperado resultados superiores a 1.

No mês de novembro, as Recuperandas apresentaram índices abaixo de 1, o que indica que não há capacidade de honrar com as suas obrigações com os recursos disponíveis. Ainda, o ano de 2023, em sua maioria, exibiu retração dos índices quando comparado ao mesmo período do ano anterior.



ENDIVIDAMENTO – PASSIVO TOTAL

Passivo global R\$ 36.653.982,57



Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total
Trabalhista	190	55,72%	R\$ 1.052.649,48	10,41%
Quirografário	127	37,24%	R\$ 8.669.947,81	85,74%
Me/Epp	24	7,04%	R\$ 389.531,63	3,85%
Total	341	100%	R\$ 10.112.128,92	100%

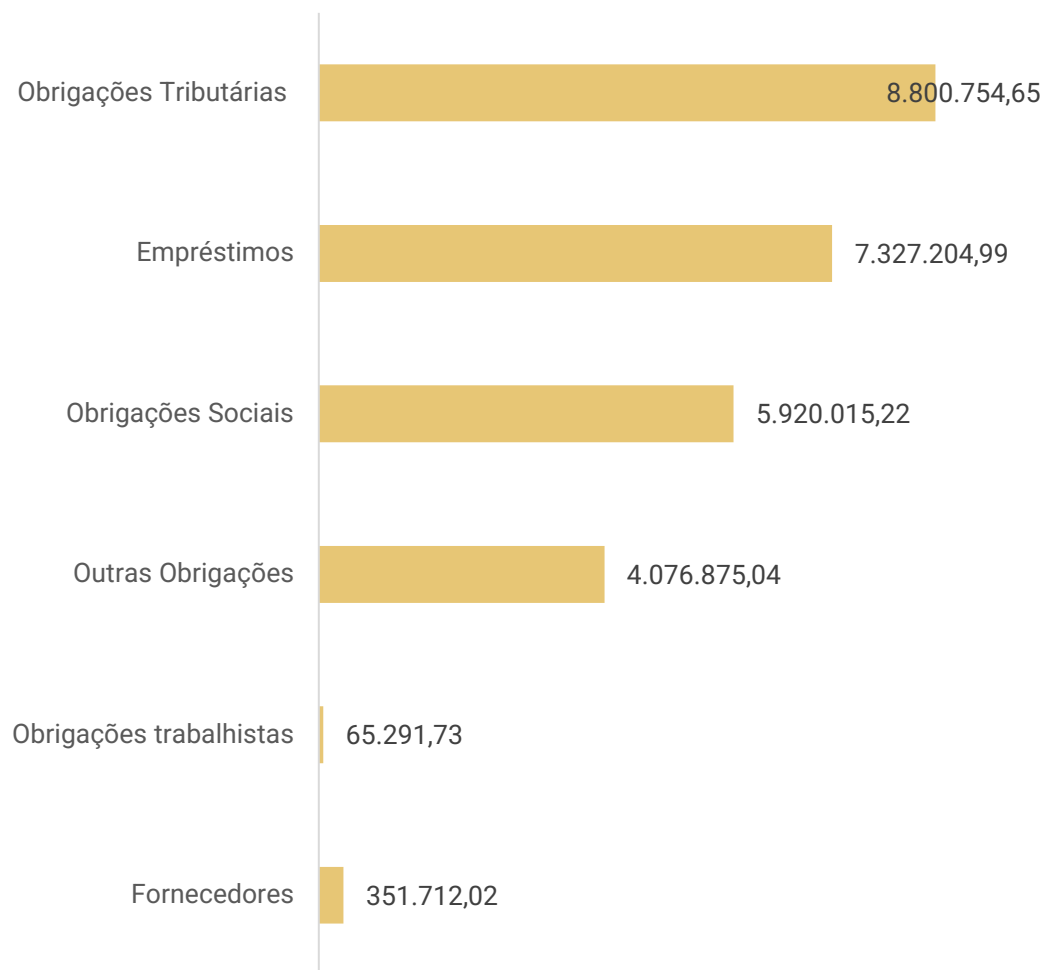
Em novembro/2023 o passivo extraconcurisal somou R\$ 26.541.853,65 e é composto, especialmente, obrigações tributárias, empréstimos e obrigações sociais.





ENDIVIDAMENTO – PASSIVO EXTRACONCURSAL

Passivo Extraconcursal



Obrigações tributárias e sociais: até novembro/2023 o Grupo Stone apresenta uma dívida tributária e de encargos sociais, na monta de R\$ 14.720.769,87. 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 exercício em que o parcelamento foi firmado 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.

Empréstimos: engloba, em sua maioria, saldo a pagar ao Banco Badesc (R\$ 4,6 milhões), negociação de títulos (R\$ 1,5 milhão) e Partes Relacionadas (R\$ 1,2 milhão). A Recuperanda não informou previsão para negociar saldo com Instituições financeiras e partes relacionadas. Quanto ao saldo de títulos negociados da Stone Wash, segundo relatado, R\$ 663,2 mil do fundo GPA está vencido, sendo que estão negociando o montante para pagamento parcelado a partir de março de 2024.

Outras obrigações: compreende, em sua maioria, adiantamento de clientes (R\$ 4,2 milhões). A previsão para faturamento dos valores recebidos de maneira adiantada, não foi informada.

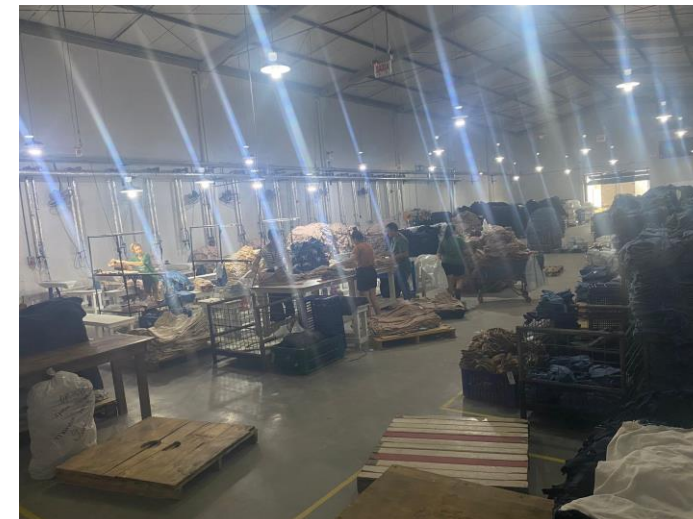
Fornecedores: os principais saldos em aberto são Bio Step de R\$ 61.322,85 e E A P Engenharia e Automação de Processos Ltda de R\$ 88.458,92. O relatório de contas a pagar demonstra que não há valores vencidos.





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

Imagens capturadas pela Administração Judicial em visita técnica realizada em 14/12/2023.



CUMPRIMENTO DO PLANO

Até a finalização deste relatório, o passivo concursal atualizado a pagar das Recuperandas somava R\$ 3.883.388,69. Deste montante 13,75% foi pago e 86,25% está a vencer, sendo que não existem valores em atraso. Maiores detalhes sobre o cumprimento do plano podem ser visualizados na prestação de contas detalhada em incidente específico.

CONDIÇÕES DO PLANO						ATUALIZAÇÃO EM DEZEMBRO DE 2023			
CLASSE	Subclasse	INÍCIO DOS PAGAMENTOS	FIM DOS PAGAMENTOS	VALOR APÓS DESÁGIO	VALOR ATUALIZADO	PAGO	EM ATRASO	A VENCER	OBSERVAÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL
Classe I - Trabalhista	Inferior a R\$ 20.000,01	ago/22	ago/23	R\$ 710.095,56	R\$ 777.605,43	R\$ 450.458,43	R\$ -	R\$ 327.147,00	A contar do trânsito em julgado da decisão de homologação do plano ou inclusão do crédito no quadro geral de credores.
	Acima de R\$ 20.000,00 até R\$ 50.000,00	ago/22	ago/24	R\$ 129.403,00	R\$ 135.554,27	R\$ 39.015,12	R\$ -	R\$ 96.539,15	
	Acima de R\$ 50.000,00	ago/22	ago/25	R\$ 106.575,46	R\$ 109.948,02	R\$ 38.706,01	R\$ -	R\$ 71.242,01	A contar do trânsito em julgado da decisão de homologação do plano ou inclusão do crédito no quadro geral de credores. O credor poderá renunciar ao excedente do seu crédito para se enquadrar na proposta de pagamento de dívida até R\$ 50.000,00.
Classe III - Quirografários	Inferior a R\$ 10.000,01	ago/23	ago/30	R\$ 100.902,96	R\$ 100.902,96	R\$ -	R\$ -	R\$ 100.902,96	A contar do trânsito em julgado da decisão de homologação do plano ou inclusão do crédito no quadro geral de credores.
	Igual ou Superior a R\$ 10.000,01	ago/24	ago/36	R\$ 2.525.307,12	R\$ 2.525.307,12	R\$ -	R\$ -	R\$ 2.525.307,12	
Classe IV - ME e EPP	Aplicável a todos	ago/23	ago/28	R\$ 233.718,98	R\$ 234.070,88	R\$ 5.601,05	R\$ -	R\$ 228.469,83	
TOTAL				R\$ 3.806.003,08	R\$ 3.883.388,69	R\$ 533.780,61	R\$ -	R\$ 3.349.608,08	
				100,00%	100,00%	13,75%	0,00%	86,25%	



ANEXOS

1

Demonstrações contábeis de novembro/2023

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
296	2.1.01.003.010	ICMS a Recolher	67.006,94C	316,42	316,42	67.006,94C
97	2.1.01.003.012	IRRF a Recolher	74.833,27C	280,61	8.929,80	83.482,46C
99	2.1.01.003.014	IRPJ a Recolher	237.867,95C	0,00	18.041,62	255.909,57C
100	2.1.01.003.015	ISS a Recolher	1.858,73C	0,00	313,65	2.172,38C
101	2.1.01.003.016	PIS a Recolher	88.772,36C	6.488,50	5.872,10	88.155,96C
109	2.1.01.004	OBRIGAÇÕES SOCIAIS	112.114,00C	120.356,96	128.051,58	119.808,62C
110	2.1.01.004.001	Contribuição Sindical a Recolher	0,00	387,50	0,00	387,50D
111	2.1.01.004.002	FGTS a Recolher	23.654,00C	25.899,59	34.176,35	31.930,76C
112	2.1.01.004.003	INSS a Recolher	87.890,24C	94.069,87	93.856,86	87.677,23C
114	2.1.01.004.005	Outras Obrigações Sociais a Recolher	569,76C	0,00	0,00	569,76C
106	2.1.01.004.010	INSS Retido à Recolher	0,00	0,00	18,37	18,37C
118	2.1.01.005	OUTRAS OBRIGAÇÕES	4.023.803,28C	794.092,59	1.047.164,35	4.276.875,04C
119	2.1.01.005.001	Adiantamentos de Clientes	4.019.526,24C	790.161,60	1.045.555,90	4.274.920,54C
4011	2.1.01.005.011	Adelair Macchari Me	4.277,04C	3.930,99	1.608,45	1.954,50C
127	2.1.01.006	OUTRAS PROVISÕES	683.025,43C	50.408,55	70.272,82	702.889,70C
129	2.1.01.006.001	Provisão de 13º Salário	251.880,51C	6.361,67	26.036,06	271.554,90C
741	2.1.01.006.002	Provisão INSS sobre 13º Salario	30.847,45C	6.179,63	3.081,72	27.749,54C
742	2.1.01.006.003	Provisão FGTS sobre 13º Salario	20.744,30C	9.374,54	2.082,95	13.452,71C
128	2.1.01.006.004	Provisão de Férias	315.322,17C	21.004,53	32.725,96	327.043,60C
389	2.1.01.006.005	Provisão INSS sobre Férias	42.013,61C	6.757,80	3.788,57	39.044,38C
390	2.1.01.006.006	Provisão FGTS sobre Férias	22.217,39C	730,38	2.557,56	24.044,57C
301	2.1.01.007	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	255.916,45C	329.205,89	340.270,69	266.981,25C
302	2.1.01.007.001	Salários a Pagar	255.916,45C	328.915,49	337.630,29	264.631,25C
303	2.1.01.007.002	Pro-Labore a Retirar	0,00	290,40	2.640,40	2.350,00C
4015	2.1.01.008	PARCELAMENTOS IMPOSTOS CONTRIBUIÇÕES	535.831,33C	39.520,89	55.887,44	552.197,88C
4016	2.1.01.008.001	Icms - CP	18.013,61C	1.475,20	1.765,27	18.303,68C
4017	2.1.01.008.002	Inss - CP	325.548,96C	26.700,00	33.033,02	331.881,98C
4018	2.1.01.008.003	Tributos Federais - CP	61.080,64C	4.911,17	6.589,30	62.758,77C
4079	2.1.01.008.004	Fgts - CP	20.490,04C	2.861,55	3.840,55	21.469,04C
4156	2.1.01.008.005	Simples Nacional - CP	110.698,08C	3.572,97	10.659,30	117.784,41C
391	2.2	NÃO CIRCULANTE	2.847.636,01C	42.112,70	0,00	2.805.523,31C
392	2.2.02	EXIGIVEL A LONGO PRAZO	2.847.636,01C	42.112,70	0,00	2.805.523,31C
398	2.2.02.002	PARCELAMENTOS IMPOSTOS CONTRIBUIÇÕES	1.843.905,42C	39.567,81	0,00	1.804.337,61C
399	2.2.02.002.001	Simples Nacional - LP	659.554,42C	3.572,97	0,00	655.981,45C
4012	2.2.02.002.002	Icms - LP	31.906,65C	1.468,27	0,00	30.438,38C
4013	2.2.02.002.003	Inss - LP	838.534,90C	26.753,85	0,00	811.781,05C
4014	2.2.02.002.004	Tributos Federais - LP	138.599,20C	4.911,17	0,00	133.688,03C
4080	2.2.02.002.005	Fgts - LP	175.310,25C	2.861,55	0,00	172.448,70C
400	2.2.02.003	CREDORES CLASSE I	65.216,51C	2.544,89	0,00	62.671,62C
401	2.2.02.003.001	Débitos Trabalhistas à Pagar	42.686,55C	2.544,89	0,00	40.141,66C
3752	2.2.02.003.002	Fgts Rescisões	22.529,96C	0,00	0,00	22.529,96C
402	2.2.02.004	CREDORES CLASSE III - FORNECEDORES	339.527,61C	0,00	0,00	339.527,61C
403	2.2.02.004.001	A.Silva Ferragens Ltda 30	59,78C	0,00	0,00	59,78C
3753	2.2.02.004.002	Admol Auto Peças e Acessorios	578,50C	0,00	0,00	578,50C
3754	2.2.02.004.003	Almeida & Almeida Materiais de Construção Ltda	781,14C	0,00	0,00	781,14C
3755	2.2.02.004.004	Bps Tecnologia de Segurança Eireli	9.615,71C	0,00	0,00	9.615,71C
3756	2.2.02.004.005	Campos dias Com. De Extintores	1.136,00C	0,00	0,00	1.136,00C
3757	2.2.02.004.006	Clinica São Roque Ltda	5.756,00C	0,00	0,00	5.756,00C
3758	2.2.02.004.007	Comercial de Tintas Cancelier Ltda	140,50C	0,00	0,00	140,50C
3759	2.2.02.004.008	Comercial Elétrica Claudio Ltda	310,45C	0,00	0,00	310,45C
3760	2.2.02.004.009	Cooperativa Fumacense De Eletricidade - Cermoful	130.781,19C	0,00	0,00	130.781,19C
3761	2.2.02.004.010	Csjk Facção Têxtil Ltda	7.509,90C	0,00	0,00	7.509,90C
3762	2.2.02.004.011	Desbot Clean Ind. E Com. De Maq	1.000,00C	0,00	0,00	1.000,00C
3763	2.2.02.004.012	Destaque Jeans Tatimaiq Ltda	44.063,25C	0,00	0,00	44.063,25C
3764	2.2.02.004.013	E A P - Engenharia e Automação De Processos Ltda.	2.100,00C	0,00	0,00	2.100,00C
3765	2.2.02.004.014	Engeplus Telecom	304,90C	0,00	0,00	304,90C
3766	2.2.02.004.015	Hadar Importação e Exportação de Acessórios Têxteis Ltda	960,02C	0,00	0,00	960,02C
3767	2.2.02.004.016	Industria e Comércio de Confecções La Moda Ltda	31.029,37C	0,00	0,00	31.029,37C
3768	2.2.02.004.017	Inno Informática Ltda	2.424,56C	0,00	0,00	2.424,56C
3769	2.2.02.004.018	Marcelo de Costa & Cia Ltda	17.510,00C	0,00	0,00	17.510,00C
3770	2.2.02.004.019	Mazzarollo Industria Química Ltda	2.829,60C	0,00	0,00	2.829,60C
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	Ricciari Confecções Ltda	645,00C	0,00	0,00	645,00C
3775	2.2.02.004.024	Seo Sistemas Ltda	1.583,43C	0,00	0,00	1.583,43C
3776	2.2.02.004.025	Sgs Ics Certificadora Ltda	2.260,70C	0,00	0,00	2.260,70C
3777	2.2.02.004.026	Simon Industria de Confecções Ltda	28.005,40C	0,00	0,00	28.005,40C
3778	2.2.02.004.027	Sind. da Ind. do Vestuário de Morro da Fumaça - Empregado	1.699,62C	0,00	0,00	1.699,62C
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	Univergo Online S/A	26,58C	0,00	0,00	26,58C
3782	2.2.02.004.031	Valter Despachante	798,00C	0,00	0,00	798,00C
3783	2.2.02.004.032	Vilaça - Proteção e Segurança Do Trab	738,00C	0,00	0,00	738,00C
3784	2.2.02.004.033	Wilson Jose Schotten & Cia Ltda	36.612,50C	0,00	0,00	36.612,50C
3785	2.2.02.005	CREDORES RJ CLASSE III - INSTITUIÇÕES FINANCEIRA	591.978,47C	0,00	0,00	591.978,47C

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
3786	2.2.02.005.001	Banco do Brasil S/a	591.978,47C	0,00	0,00	591.978,47C
3787	2.2.02.006	CREDORES RJ CLASSE IV - FORNECEDORES	7.008,00C	0,00	0,00	7.008,00C
3788	2.2.02.006.001	ZNC Indústria e Comércio de Produtos Químicos Ltda Epp	7.008,00C	0,00	0,00	7.008,00C
132	2.3	PATRIMONIO LIQUIDO	10.190.084,09D	90.342,11	90.342,11	10.190.084,09D
133	2.3.03	CAPITAL SOCIAL	130.000,00C	0,00	0,00	130.000,00C
136	2.3.03.001	CAPITAL SUBSCRITO	130.000,00C	0,00	0,00	130.000,00C
139	2.3.03.001.001	Capital Integralizado	130.000,00C	0,00	0,00	130.000,00C
734	2.3.10	LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS	10.320.084,09D	90.342,11	90.342,11	10.320.084,09D
735	2.3.10.001	LUCROS ACUMULADOS	10.320.084,09D	90.342,11	90.342,11	10.320.084,09D
736	2.3.10.001.001	Lucros de Exercícios Anteriores	1.591.572,60C	0,00	90.342,11	1.681.914,71C
737	2.3.10.001.002	Lucros do Exercício	0,00	90.342,11	0,00	90.342,11D
739	2.3.10.001.003	(-)Prejuizos de Exercícios Anteriores	11.911.656,69D	0,00	0,00	11.911.656,69D
290	3	RESULTADO LIQUIDO	0,00	883.160,09	973.502,20	90.342,11C
155	3.1	RESULTADO ANTES PROVISÃO CSLL E IRPJ	0,00	855.376,00	973.502,20	118.126,20C
158	3.1.01	RECEITA LIQUIDA DAS VENDAS	0,00	34.925,64	903.775,81	868.850,17C
428	3.1.01.001	RECEITA BRUTA VENDA DE BENS E SERVIÇOS	0,00	0,00	903.716,13	903.716,13C
431	3.1.01.001.006	Facção ou Industrialização de Produtos	0,00	0,00	903.716,13	903.716,13C
242	3.1.01.002	(-) IMPOSTOS SOBRE AS VENDAS	0,00	33.290,51	59,68	33.230,83D
243	3.1.01.002.001	Cofins sobre Faturamento	0,00	27.101,99	49,05	27.052,94D
245	3.1.01.002.003	Icms sobre Bens e Serviços	0,00	316,42	0,00	316,42D
441	3.1.01.002.006	Pis sobre Faturamento	0,00	5.872,10	10,63	5.861,47D
444	3.1.01.003	(-)DEDUÇÕES E ABATIMENTOS DAS VENDAS	0,00	1.635,13	0,00	1.635,13D
447	3.1.01.003.003	Cancelamentos Serviços	0,00	1.635,13	0,00	1.635,13D
552	3.1.05	CUSTO DOS SERVIÇOS -CSP	0,00	679.369,70	67.665,38	611.704,32D
553	3.1.05.001	CUSTOS DO PESSOAL	0,00	451.157,26	60.367,36	390.789,90D
554	3.1.05.001.001	13º Salário	0,00	22.730,10	6.102,36	16.627,74D
557	3.1.05.001.004	Refeições	0,00	4.709,28	0,00	4.709,28D
558	3.1.05.001.005	Salários	0,00	297.880,20	26.863,27	271.016,93D
559	3.1.05.001.006	Transportes dos Funcionários	0,00	10.681,00	0,00	10.681,00D
562	3.1.05.001.009	Férias	0,00	28.435,98	20.071,54	8.364,44D
563	3.1.05.001.010	FGTS	0,00	25.157,00	656,02	24.500,98D
565	3.1.05.001.012	INSS	0,00	61.563,70	6.674,17	54.889,53D
568	3.1.05.002	DEMAIS CUSTO E DESPESAS DOS SERVIÇOS	0,00	228.212,44	7.298,02	220.914,42D
570	3.1.05.002.002	Serviços Prestados Pessoas Jurídicas	0,00	38.824,13	0,00	38.824,13D
575	3.1.05.002.007	Combustíveis e Lubrificantes	0,00	19.251,09	0,00	19.251,09D
576	3.1.05.002.008	Depreciações e Amortizações	0,00	2.739,44	0,00	2.739,44D
577	3.1.05.002.009	Energia Elétrica	0,00	47.839,54	7.298,02	40.541,52D
578	3.1.05.002.010	Manutenção e Reparos Máquinas e Equipamentos	0,00	33.913,60	0,00	33.913,60D
579	3.1.05.002.011	Materiais aplicados nos serviços	0,00	83.013,24	0,00	83.013,24D
2990	3.1.05.002.014	Uso ou Consumo	0,00	2.331,40	0,00	2.331,40D
3748	3.1.05.002.015	Despesas com Viagens	0,00	300,00	0,00	300,00D
592	3.1.08	OUTRAS RECEITAS	0,00	0,00	19,73	19,73C
611	3.1.08.008	DEMAIS RECEITAS	0,00	0,00	19,73	19,73C
439	3.1.08.008.002	Bonificações Brindes e Presentes	0,00	0,00	19,73	19,73C
613	3.1.09	DESPESAS COM VENDAS	0,00	42.422,73	720,86	41.701,87D
614	3.1.09.001	DESPESAS COM PESSOAL	0,00	42.422,73	720,86	41.701,87D
615	3.1.09.001.001	13º Salário	0,00	2.549,73	0,00	2.549,73D
616	3.1.09.001.002	INSS	0,00	3.246,56	27,48	3.219,08D
619	3.1.09.001.005	Salários	0,00	30.614,79	363,46	30.251,33D
626	3.1.09.001.012	Férias	0,00	3.125,54	305,48	2.820,06D
627	3.1.09.001.013	FGTS	0,00	2.886,11	24,44	2.861,67D
645	3.1.10	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	0,00	80.364,46	1.320,42	79.044,04D
646	3.1.10.001	DESPESAS COM PESSOAL	0,00	23.578,21	1.303,18	22.275,03D
647	3.1.10.001.001	13º Salários	0,00	1.292,06	0,00	1.292,06D
648	3.1.10.001.002	INSS	0,00	1.573,90	56,15	1.517,75D
651	3.1.10.001.005	Pro-Labores	0,00	2.640,40	0,00	2.640,40D
654	3.1.10.001.008	Salários	0,00	15.508,20	569,60	14.938,60D
661	3.1.10.001.015	Férias	0,00	1.164,44	627,51	536,93D
662	3.1.10.001.016	FGTS	0,00	1.399,21	49,92	1.349,29D
665	3.1.10.002	DESPESAS GERAIS	0,00	56.786,25	17,24	56.769,01D
666	3.1.10.002.001	Água e Esgoto	0,00	1.292,55	0,00	1.292,55D
670	3.1.10.002.005	Depreciação e Amortização	0,00	400,08	0,00	400,08D
677	3.1.10.002.012	Locações	0,00	1.053,90	0,00	1.053,90D
679	3.1.10.002.014	Fretes e Carretos	0,00	78,36	0,00	78,36D
688	3.1.10.002.024	Manutenção e Reparos Edificações	0,00	3.524,87	0,00	3.524,87D
689	3.1.10.002.025	Materiais de Expediente	0,00	1.096,50	0,00	1.096,50D
690	3.1.10.002.026	Material de Higiene e Limpeza	0,00	1.468,13	0,00	1.468,13D
693	3.1.10.002.029	Prestação de Serviços Pessoa Jurídica	0,00	44.848,14	0,00	44.848,14D
696	3.1.10.002.032	Seguros	0,00	788,77	0,00	788,77D
697	3.1.10.002.033	Telefones e demais comunicações	0,00	331,30	17,24	314,06D
698	3.1.10.002.035	Uso ou Consumo	0,00	363,24	0,00	363,24D
686	3.1.10.002.042	Copa, cozinha e refeitório	0,00	164,00	0,00	164,00D
2995	3.1.10.002.045	Manutenção e Reparos de Veículos	0,00	1.126,41	0,00	1.126,41D

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
3923	3.1.10.002.046	Manutenção e Reparos de Computadores e Periféricos	0,00	250,00	0,00	250,00D
701	3.1.11	OUTRAS DESPESAS	0,00	18.293,47	0,00	18.293,47D
702	3.1.11.001	DESPESAS FINANCEIRAS	0,00	18.293,47	0,00	18.293,47D
704	3.1.11.001.002	Despesas Bancárias	0,00	1.101,00	0,00	1.101,00D
705	3.1.11.001.003	Juros e Encargos	0,00	17.192,47	0,00	17.192,47D
718	3.2	PROVISÕES	0,00	27.784,09	0,00	27.784,09D
719	3.2.01	PROVISÕES PARA O IR E CONTRIB.SOCIAL	0,00	27.784,09	0,00	27.784,09D
720	3.2.01.001	PROVISÕES PARA A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	0,00	9.742,47	0,00	9.742,47D
721	3.2.01.001.001	Contribuição Social sobre o Lucro	0,00	9.742,47	0,00	9.742,47D
722	3.2.01.002	PROVISÃO PARA O IMPOSTO DE RENDA	0,00	18.041,62	0,00	18.041,62D
723	3.2.01.002.001	Imposto de Renda e Adicional	0,00	18.041,62	0,00	18.041,62D

MARCELO DE
COSTA:02151330990

Assinado de forma digital por
MARCELO DE COSTA:02151330990
Dados: 2023.12.20 15:52:10 -03'00'

CESARIO SOLONYNKA
ADMINISTRADOR
CPF: 211.438.110-20

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

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	139.108,23D	5.729,00	11.458,00	133.379,23D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	34.108,23D	5.729,00	11.458,00	28.379,23D
3	1.1.01	DISPONIVEL	0,00	5.729,00	5.729,00	0,00
4	1.1.01.001	CAIXA GERAL	0,00	5.729,00	5.729,00	0,00
5	1.1.01.001.001	Caixa/Banco	0,00	5.729,00	5.729,00	0,00
16	1.1.02	CREDITOS	34.108,23D	0,00	5.729,00	28.379,23D
20	1.1.02.006	CLIENTES	34.108,23D	0,00	5.729,00	28.379,23D
2997	1.1.02.006.001	Aluguéis à Receber	34.108,23D	0,00	5.729,00	28.379,23D
53	1.2	NÃO CIRCULANTE	105.000,00D	0,00	0,00	105.000,00D
54	1.2.3	IMOBILIZADO	105.000,00D	0,00	0,00	105.000,00D
55	1.2.30.001	BENS EM OPERAÇÕES- CUSTO CORRIGIDO	105.000,00D	0,00	0,00	105.000,00D
69	1.2.30.001.007	Terrenos	105.000,00D	0,00	0,00	105.000,00D
84	2	PASSIVO	139.108,23C	5.729,00	0,00	133.379,23C
85	2.1	CIRCULANTE	197.987,60C	5.729,00	0,00	192.258,60C
86	2.1.01	OBRIGAÇÕES DE FUNCIONAMENTO	197.987,60C	5.729,00	0,00	192.258,60C
384	2.1.01.002	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTO	65.100,00C	0,00	0,00	65.100,00C
385	2.1.01.002.001	Empréstimos com Partes Relacionadas	65.100,00C	0,00	0,00	65.100,00C
94	2.1.01.003	OBRIGAÇÕES FISCAIS	25.505,81C	0,00	0,00	25.505,81C
95	2.1.01.003.001	Cofins a Recolher	6.482,43C	0,00	0,00	6.482,43C
108	2.1.01.003.009	CRF Retida à Recolher	465,00C	0,00	0,00	465,00C
295	2.1.01.003.010	Contribuições Social a Recolher	6.265,41C	0,00	0,00	6.265,41C
97	2.1.01.003.013	IRRF a Recolher	150,00C	0,00	0,00	150,00C
99	2.1.01.003.015	IRPJ a Recolher	10.742,77C	0,00	0,00	10.742,77C
101	2.1.01.003.017	PIS a Recolher	1.400,20C	0,00	0,00	1.400,20C
109	2.1.01.004	OBRIGAÇÕES SOCIAIS	101.652,79C	0,00	0,00	101.652,79C
112	2.1.01.004.003	INSS a Recolher	77.124,44C	0,00	0,00	77.124,44C
2993	2.1.01.004.010	IRRF a Recolher	24.528,35C	0,00	0,00	24.528,35C
301	2.1.01.007	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	5.729,00C	5.729,00	0,00	0,00
303	2.1.01.007.002	Pro-Labore a Retirar	5.729,00C	5.729,00	0,00	0,00
132	2.3	PATRIMONIO LIQUIDO	58.879,37D	0,00	0,00	58.879,37D
133	2.3.03	CAPITAL SOCIAL	115.000,00C	0,00	0,00	115.000,00C
136	2.3.03.001	CAPITAL SUBSCRITO	115.000,00C	0,00	0,00	115.000,00C
139	2.3.03.001.001	Capital Integralizado	115.000,00C	0,00	0,00	115.000,00C
734	2.3.10	LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS	173.879,37D	0,00	0,00	173.879,37D
735	2.3.10.001	LUCROS ACUMULADOS	173.879,37D	0,00	0,00	173.879,37D
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	223.000,96D	0,00	0,00	223.000,96D

MARCELO DE COSTA:02151330990

Assinado de forma digital por MARCELO DE COSTA:02151330990
Dados: 2023.12.20 14:33:38 -03'00'

CESARIO SOLONYNKA
SOCIO ADMINISTRADOR
CPF: 211.438.110-20

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

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	8.775.709,92D	127.244,43	151.177,67	8.751.776,68D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	43.352,40D	127.244,43	127.252,93	43.343,90D
3	1.1.01	DISPONIVEL	237,16D	127.244,43	127.252,93	228,66D
4	1.1.01.001	CAIXA GERAL	0,38D	127.244,43	127.244,43	0,38D
5	1.1.01.001.001	Caixa /Bancos	0,38D	127.244,43	127.244,43	0,38D
6	1.1.01.002	BANCOS CONTA MOVIMENTO	236,78D	0,00	8,50	228,28D
754	1.1.01.002.007	Sicoob C.C 43.524-4	236,78D	0,00	8,50	228,28D
16	1.1.02	CREDITOS	43.115,24D	0,00	0,00	43.115,24D
33	1.1.02.005	VALORES A COMPENSAR E RECUPERAR	43.115,24D	0,00	0,00	43.115,24D
34	1.1.02.005.001	Cofins a Recuperar	2.469,40D	0,00	0,00	2.469,40D
36	1.1.02.005.007	ICMS a Recuperar	40.109,73D	0,00	0,00	40.109,73D
284	1.1.02.005.010	PIS a Recuperar	536,11D	0,00	0,00	536,11D
53	1.2	NÃO CIRCULANTE	8.732.357,52D	0,00	23.924,74	8.708.432,78D
332	1.2.1	REALIZAVEL A LONGO PRAZO	50.000,00D	0,00	0,00	50.000,00D
337	1.2.10.003	CREDITOS E VALORES	50.000,00D	0,00	0,00	50.000,00D
5807	1.2.10.003.002	Empréstimos com Partes Relacionadas	50.000,00D	0,00	0,00	50.000,00D
339	1.2.2	INVESTIMENTOS	1.500,00D	0,00	0,00	1.500,00D
340	1.2.20.001	PARTICIPAÇÃO EMPRESAS DIVERSAS	1.500,00D	0,00	0,00	1.500,00D
341	1.2.20.001.001	Sicoob	1.500,00D	0,00	0,00	1.500,00D
54	1.2.3	IMOBILIZADO	8.676.552,56D	0,00	23.848,90	8.652.703,66D
55	1.2.30.001	BENS EM OPERAÇÕES- CUSTO CORRIGIDO	12.115.956,24D	0,00	0,00	12.115.956,24D
57	1.2.30.001.002	Computadores e Periféricos	74.537,99D	0,00	0,00	74.537,99D
68	1.2.30.001.005	Telefone	11.544,81D	0,00	0,00	11.544,81D
70	1.2.30.001.006	Veículos	302.096,60D	0,00	0,00	302.096,60D
69	1.2.30.001.007	Terrenos	550.000,00D	0,00	0,00	550.000,00D
60	1.2.30.001.008	Edificações	7.297.821,95D	0,00	0,00	7.297.821,95D
62	1.2.30.001.011	Instalações	18.863,66D	0,00	0,00	18.863,66D
63	1.2.30.001.012	Maquinas, Equipamentos e Instalações Industriais	3.783.388,01D	0,00	0,00	3.783.388,01D
65	1.2.30.001.014	Moveis e Utensilios	55.282,00D	0,00	0,00	55.282,00D
3847	1.2.30.001.019	Condicionadores de Ar	16.181,22D	0,00	0,00	16.181,22D
5373	1.2.30.001.020	Poços Artesianos	6.240,00D	0,00	0,00	6.240,00D
71	1.2.30.002	(-)DEPREC. AMORT. E EXAUST. ACUM/COR.	3.439.403,68C	0,00	23.848,90	3.463.252,58C
81	1.2.30.002.002	Depreciação Maquinas Equip.	2.386.339,53C	0,00	10.955,53	2.397.295,06C
83	1.2.30.002.004	Depreciação Moveis e Utensilios	47.589,06C	0,00	143,12	47.732,18C
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	195.267,62C	0,00	0,00	195.267,62C
79	1.2.30.002.014	Depreciação Edificações	695.758,12C	0,00	12.537,67	708.295,79C
67	1.2.30.002.016	Depreciação Instalações	15.479,59C	0,00	106,70	15.586,29C
3848	1.2.30.002.017	Depreciação Condicionadores de Ar	12.886,96C	0,00	105,88	12.992,84C
353	1.2.4	INTANGIVEL	4.304,96D	0,00	75,84	4.229,12D
354	1.2.40.001	BENS INCORPORAIS	9.100,00D	0,00	0,00	9.100,00D
360	1.2.40.001.006	Softwares Diversos	9.100,00D	0,00	0,00	9.100,00D
361	1.2.40.002	(-) AMORTIZAÇÕES ACUMULADAS	4.795,04C	0,00	75,84	4.870,88C
367	1.2.40.002.006	Softwares Diversos	4.795,04C	0,00	75,84	4.870,88C
84	2	PASSIVO	8.775.709,92C	173.847,56	180.190,76	8.782.053,12C
85	2.1	CIRCULANTE	9.826.017,39C	17.260,03	22.669,89	9.831.427,25C
86	2.1.01	OBRIGAÇÕES DE FUNCIONAMENTO	9.826.017,39C	17.260,03	22.669,89	9.831.427,25C
87	2.1.01.001	FORNECEDORES	0,00	933,34	933,34	0,00
6027	2.1.01.001.001	TELEFONICA BRASIL S.A.	0,00	933,34	933,34	0,00
94	2.1.01.003	OBRIGAÇÕES FISCAIS	3.957.098,85C	0,00	0,00	3.957.098,85C
95	2.1.01.003.001	Cofins a Recolher	2.021.877,87C	0,00	0,00	2.021.877,87C
103	2.1.01.003.003	Simples Nacional a Recolher	129.077,04C	0,00	0,00	129.077,04C
106	2.1.01.003.006	Tributos Municipais	27.941,54C	0,00	0,00	27.941,54C
108	2.1.01.003.009	Contribuições Retidas na Fonte CRF	5.389,68C	0,00	0,00	5.389,68C
295	2.1.01.003.010	Contribuições Social a Recolher	460.453,96C	0,00	0,00	460.453,96C
97	2.1.01.003.013	IRRF a Recolher	67.427,41C	0,00	0,00	67.427,41C
98	2.1.01.003.014	IPI a Recolher	6.871,54C	0,00	0,00	6.871,54C
99	2.1.01.003.015	IRPJ a Recolher	833.904,02C	0,00	0,00	833.904,02C
100	2.1.01.003.016	ISS a Recolher	377,03C	0,00	0,00	377,03C
101	2.1.01.003.017	Pis a Recolher	403.778,76C	0,00	0,00	403.778,76C
109	2.1.01.004	OBRIGAÇÕES SOCIAIS	5.698.553,81C	0,00	0,00	5.698.553,81C
111	2.1.01.004.002	FGTS a Recolher	557.827,22C	0,00	0,00	557.827,22C
112	2.1.01.004.003	INSS a Recolher	5.117.987,33C	0,00	0,00	5.117.987,33C
3851	2.1.01.004.011	IRRF s/ Folha a Recolher	22.739,26C	0,00	0,00	22.739,26C
301	2.1.01.007	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	0,00	5.219,74	5.219,74	0,00
302	2.1.01.007.001	Salários a Pagar	0,00	5.219,74	5.219,74	0,00
185	2.1.01.008	PARCELAMENTOS DE IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES	170.364,73C	11.106,95	16.516,81	175.774,59C
5550	2.1.01.008.001	Impostos Estaduais	170.364,73C	11.106,95	16.516,81	175.774,59C
391	2.2	NÃO CIRCULANTE	14.099.518,05C	126.311,09	127.244,43	14.100.451,39C
392	2.2.02	EXIGIVEL A LONGO PRAZO	14.099.518,05C	126.311,09	127.244,43	14.100.451,39C

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
393	2.2.02.001	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	5.820.724,68C	0,00	127.244,43	5.947.969,11C
396	2.2.02.001.003	Banco Badesc S/A	4.672.390,47C	0,00	0,00	4.672.390,47C
6298	2.2.02.001.011	Empréstimos com partes relacionadas	1.148.334,21C	0,00	127.244,43	1.275.578,64C
398	2.2.02.002	PARCELAMENTOS DE IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES	361.367,59C	11.106,95	0,00	350.260,64C
399	2.2.02.002.001	Impostos Estaduais	361.367,59C	11.106,95	0,00	350.260,64C
6158	2.2.02.005	CREDORES RECUPERAÇÃO JUDICIAL CLASSE I	197.760,21C	112.361,57	0,00	85.398,64C
6159	2.2.02.005.001	Débitos Trabalhistas	159.382,51C	16.614,43	0,00	142.768,08C
6295	2.2.02.005.002	Fgts Rescisões	38.377,70C	95.747,14	0,00	57.369,44D
6160	2.2.02.006	CREDORES RJ CLASSE III - FORNECEDORES	2.540.066,11C	44,16	0,00	2.540.021,95C
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 Logistica em Tranportes Ltda	103,91C	0,00	0,00	103,91C
6188	2.2.02.006.027	Eap - Engenharia e Automação de Processos Ltda.	7.000,00C	0,00	0,00	7.000,00C
6189	2.2.02.006.028	Ecofaq Resíduos e Transporte Ltda Me	15.129,88C	0,00	0,00	15.129,88C
6190	2.2.02.006.029	Edson Sergio Talamini	1.400,00C	0,00	0,00	1.400,00C
6191	2.2.02.006.030	Elaine Ramos Rodrigues Grafulim	687,04C	0,00	0,00	687,04C
6192	2.2.02.006.031	Eletro Auto Ltda	1.563,00C	0,00	0,00	1.563,00C
6193	2.2.02.006.032	Eletronando Peças e Serviços Ltda	1.356,46C	0,00	0,00	1.356,46C
6194	2.2.02.006.033	Ferreira, Nascimento e Costa - Advocacia Empresarial	9.000,00C	0,00	0,00	9.000,00C
6195	2.2.02.006.034	Gade Corporativa Ltda	1.229,72C	0,00	0,00	1.229,72C
6196	2.2.02.006.035	Guollo e Gabriel Materiais Elétricos Ltda	16.160,30C	0,00	0,00	16.160,30C
6197	2.2.02.006.036	Indústria e Comércio de Confecções La Moda Ltda	129.450,15C	0,00	0,00	129.450,15C
6198	2.2.02.006.037	Innove Suprimentos, Higiene, Limpeza e Papelaria Ltda	2.476,08C	0,00	0,00	2.476,08C
6199	2.2.02.006.038	Iray Comércio de Rolamentos Ltda	1.627,80C	0,00	0,00	1.627,80C
6200	2.2.02.006.039	Izanino Barcelos Junior	156,50C	0,00	0,00	156,50C
6201	2.2.02.006.040	K & M Eletro - Serviço e Comércio Eletrônicos Ltda	1.900,00C	0,00	0,00	1.900,00C
6202	2.2.02.006.041	Keka Transportes Ltda	9.104,60C	0,00	0,00	9.104,60C
6203	2.2.02.006.042	L2g Industrial Ltda (hi tech)	23.083,86C	0,00	0,00	23.083,86C
6204	2.2.02.006.043	Lahoud Ind e Com Imp Exp Ltda	150,00C	0,00	0,00	150,00C
6205	2.2.02.006.044	Leandro da Rosa Dagostin	420,00C	0,00	0,00	420,00C
6206	2.2.02.006.045	Leomar 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
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

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
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	6.953,13C	44,16	0,00	6.908,97C
6242	2.2.02.006.081	Sistergas Engenharia Ltda	2.489,00C	0,00	0,00	2.489,00C
6243	2.2.02.006.082	Soller Indústria Gráfica Eireli	2.039,74C	0,00	0,00	2.039,74C
6244	2.2.02.006.083	Supermercado Pellegrin Ltda	10.460,68C	0,00	0,00	10.460,68C
6245	2.2.02.006.084	Texpal Química Ltda	75.855,81C	0,00	0,00	75.855,81C
6246	2.2.02.006.085	Unicinco Admr Cor Segs Ltda	573,48C	0,00	0,00	573,48C
6247	2.2.02.006.086	Unimed Criciúma Cooperativa Trabalho Médico	35.505,80C	0,00	0,00	35.505,80C
6248	2.2.02.006.087	Uno Comércio de Material Elétrico Ltda	6.475,26C	0,00	0,00	6.475,26C
6249	2.2.02.006.088	Uno Comércio de Suprimentos Ltda	2.656,78C	0,00	0,00	2.656,78C
6250	2.2.02.006.089	Valsechi Automação Ltda	1.064,00C	0,00	0,00	1.064,00C
6251	2.2.02.006.090	Via Clima Refrigeração e Condicionadores de Ar Ltda	820,00C	0,00	0,00	820,00C
6252	2.2.02.006.091	Via Fácil - Pedágio	1.400,00C	0,00	0,00	1.400,00C
6253	2.2.02.006.092	Viga Materiais de Construção	1.850,00C	0,00	0,00	1.850,00C
6254	2.2.02.006.093	Vilaça Segurança e Proteção do Trabalho	1.738,00C	0,00	0,00	1.738,00C
6255	2.2.02.006.094	Zamaco Comércio de Ferros Ltda	572,04C	0,00	0,00	572,04C
6161	2.2.02.007	CREDORES RJ CLASSE III - INSTITUIÇÕES FINANCEIRA	4.802.657,23C	0,00	0,00	4.802.657,23C
6256	2.2.02.007.001	Asset Capital Fomento Mercantil Ltda	427.634,22C	0,00	0,00	427.634,22C
6257	2.2.02.007.002	Banco Bradesco S/a	67.341,50C	0,00	0,00	67.341,50C
6258	2.2.02.007.003	Banco do Brasil S/a	1.719.641,36C	0,00	0,00	1.719.641,36C
6259	2.2.02.007.004	Banco Santander Brasil S/a	80.205,82C	0,00	0,00	80.205,82C
6260	2.2.02.007.005	Brr Fomento Mercantil Ltda	320.506,03C	0,00	0,00	320.506,03C
6261	2.2.02.007.006	Caixa Econômica Federal	33.705,19C	0,00	0,00	33.705,19C
6262	2.2.02.007.007	Capital Forte Fundo de Investimentos em Direitos Creditórios	70.684,15C	0,00	0,00	70.684,15C
6263	2.2.02.007.008	Capital Rs Np Fidic Multisetorial	235.077,61C	0,00	0,00	235.077,61C
6265	2.2.02.007.010	Credisa Fundo de Investimento	124.104,80C	0,00	0,00	124.104,80C
6266	2.2.02.007.011	Gpa - Fs Fundo de Investimentos em Direitos Creditórios no I	790.186,51C	0,00	0,00	790.186,51C
6267	2.2.02.007.012	Rnx Fidc Multisetorial Lp	188.989,17C	0,00	0,00	188.989,17C
6268	2.2.02.007.013	Sicredi Cooper. de Crédito	620.912,42C	0,00	0,00	620.912,42C
6269	2.2.02.007.014	Stars Securitizadora S/a	123.668,45C	0,00	0,00	123.668,45C
6270	2.2.02.008	CREDORES RJ CLASSE IV - FORNECEDORES	376.942,23C	2.798,41	0,00	374.143,82C
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 Cechinel Me	322,75C	0,00	0,00	322,75C
6292	2.2.02.008.022	Sulimpa Desentupidora e Transportes Ltda - Epp	1.297,75C	0,00	0,00	1.297,75C
6293	2.2.02.008.023	Zecchinel & Hencher Manutenes Ltda Me	1.225,00C	0,00	0,00	1.225,00C
6294	2.2.02.008.024	Znc Indústria E Comércio de Produtos Quimicos Ltda Epp	251.156,41C	2.798,41	0,00	248.358,00C
132	2.3	PATRIMONIO LIQUIDO	15.149.825,52D	30.276,44	30.276,44	15.149.825,52D
133	2.3.03	CAPITAL SOCIAL	250.000,00C	0,00	0,00	250.000,00C
136	2.3.03.001	CAPITAL SUBSCRITO	250.000,00C	0,00	0,00	250.000,00C
139	2.3.03.001.001	Capital Integralizado	250.000,00C	0,00	0,00	250.000,00C
734	2.3.10	LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS	15.399.825,52D	30.276,44	30.276,44	15.399.825,52D
735	2.3.10.001	LUCROS ACUMULADOS	2.615.633,84C	0,00	0,00	2.615.633,84C
736	2.3.10.001.001	Lucros Acumulados	2.615.633,84C	0,00	0,00	2.615.633,84C
738	2.3.10.002	PREJUIZOS ACUMULADOS	18.015.459,36D	30.276,44	30.276,44	18.015.459,36D
739	2.3.10.002.001	(-)Prejuizos Acumulados	18.015.459,36D	30.276,44	0,00	18.045.735,80D
740	2.3.10.002.002	(-)Prejuizos do Exercício	0,00	0,00	30.276,44	30.276,44C
290	3	RESULTADO LIQUIDO	0,00	35.496,18	5.219,74	30.276,44D
155	3.1	RESULTADO ANTES PROVISÃO CSLL E IRPJ	0,00	35.496,18	5.219,74	30.276,44D
552	3.1.05	CUSTO DOS SERVIÇOS -CSP	0,00	28.712,94	5.219,74	23.493,20D
553	3.1.05.001	CUSTOS DO PESSOAL	0,00	5.219,74	5.219,74	0,00
558	3.1.05.001.005	Salários	0,00	5.219,74	5.219,74	0,00
568	3.1.05.002	DEMAIS CUSTO E DESPESAS DOS SERVIÇOS	0,00	23.493,20	0,00	23.493,20D
576	3.1.05.002.008	Depreciações e Amortizações	0,00	23.493,20	0,00	23.493,20D

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
645	3.1.1.10	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	0,00	1.364,88	0,00	1.364,88D
665	3.1.1.10.002	DESPESAS GERAIS	0,00	1.364,88	0,00	1.364,88D
670	3.1.10.002.005	Depreciação e Amortização	0,00	431,54	0,00	431,54D
697	3.1.10.002.033	Telefones e demais comunicações	0,00	933,34	0,00	933,34D
701	3.1.1.11	OUTRAS DESPESAS	0,00	5.418,36	0,00	5.418,36D
702	3.1.11.001	DESPESAS FINANCEIRAS	0,00	5.418,36	0,00	5.418,36D
704	3.1.11.001.002	Despesas Bancárias	0,00	8,50	0,00	8,50D
705	3.1.11.001.003	Juros e Encargos	0,00	5.409,86	0,00	5.409,86D

GIOVANY JACINTHO
ADMINISTRADOR
CPF: 758.142.269-00

MARCELO DE
COSTA:02151330990
Assinado de forma digital por
MARCELO DE COSTA:02151330990
Dados: 2023.12.20 15:31:17 -03'00'
MARCELO DE COSTA
Reg. no CRC - SC sob o No. SC-02122003
CPF: 021.513.309-90
Contador