



MEDEIROS & MEDEIROS
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

TECNOFRIO DE WENTZ E GODOI LTDA

RECUPERAÇÃO JUDICIAL
N.º 5007325-90.2022.8.21.0039

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

1º Relatório Mensal de Atividades.
Competências: janeiro a maio de 2022.

Apresentado em agosto de 2022



MEDEIROS & MEDEIROS
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

ÍNDICE

RECUPERAÇÃO JUDICIAL



1. INTRODUÇÃO – ASPECTOS JURÍDICOS
 1. Cronograma Processual

2. RESUMO
 1. Acompanhamento do Administrador Judicial
 2. Passivo da Recuperanda
 3. Endividamento Extraconcursal
 4. Resultados
 5. Quadro de Funcionários
 6. Fluxo de Caixa

3. DESCRIÇÃO DA EMPRESA
 1. Estrutura Societária
 2. Histórico e Razões da Crise
 3. Fotos

4. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS
 1. Balanço Patrimonial e Demonstrativo de Resultado 2019 a 2021
 2. Balanço Patrimonial
 3. Demonstrativo de Resultado
 4. Demonstrativo do Fluxo de Caixa

5. CONSIDERAÇÕES FINAIS

INTRODUÇÃO

O presente Relatório Mensal de Atividades (“RMA”) está previsto no artigo 22, inciso II, alínea “c”, da Lei n.º 11.101/2005 e reúne as informações operacionais, financeiras, econômicas e processuais da recuperação judicial da TECNOFRIO DE WENTZ E GODOI LTDA., ajuizada em 12/04/2022 e com processamento deferido em 08/06/2022.

Considerando que o sócio-administrador foi mantido na condução da empresa (artigo 64 da Lei n.º 11.101/2005), o RMA objetiva garantir ao juízo, ao Ministério Público, aos credores e a quaisquer interessados um fluxo contínuo de informações a respeito das atividades da recuperanda, assim como do cumprimento do plano de recuperação judicial, caso seja aprovado e homologado.

A análise técnica contábil apresentada neste RMA é limitada às informações disponibilizadas pela recuperanda, de sua responsabilidade e de forma não exaustiva, sobre a situação da empresa.

A sonegação de informações ou a prestação de informações falsas pode caracterizar crime, sujeitando o(a) infrator(a) à pena do artigo 171 da Lei n.º 11.101/2005. No mesmo sentido, a omissão de documentos contábeis obrigatórios também encontra punição penal, conforme artigo 178 Lei n.º 11.101/2005.

Em relação aos aspectos processuais, serão apresentadas as movimentações sobre os principais pontos desenvolvidos, com base na premissa básica descrita no artigo 47 da Lei n.º 11.101/2005.

Os dados foram coletados e analisados pela Medeiros & Medeiros, na qualidade de administradora judicial da recuperanda, extraídos dos autos do processo de recuperação judicial e a partir do fornecimento de documentos solicitados, principalmente no que tange às informações contábeis e financeiras, assim como das visitas técnicas ocorridas na sede da empresa e de reuniões com os seus representantes e respectivos procuradores, observada a situação de calamidade pública decorrente da pandemia causada pela Covid-19.

A recuperanda vem cumprindo seu dever referente à apresentação das contas demonstrativas mensais (artigo 52, inciso IV, da Lei n.º 11.101/2005). O prazo para envio das demonstrações contábeis e demais documentos requeridos à devedora é o dia 25 do mês subsequente à competência. As demonstrações de janeiro a maio de 2022 foram enviadas na íntegra em 12/07/2022. Os questionamentos enviados em 15/07/2022 e 01/08/2022, foram respondidos parcialmente até o dia 02/08/2022.

Todos os documentos que serviram de base para a elaboração deste relatório estão disponíveis para consulta no site www.administradorjudicial.adv.br, sendo que informações adicionais ou complementares podem ser obtidas diretamente com a Administração Judicial, por intermédio da central de atendimento 0800 150 1111, pelo WhatsApp (51) 99871-1170 ou pelo e-mail contato@administradorjudicial.adv.br.

1. ASPECTOS JURÍDICOS

CRONOGRAMA PROCESSUAL DA RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Data	Evento	Lei 11.101/05
12/04/2022	Apresentação do pedido de recuperação judicial	Art. 51
08/06/2022	Deferimento do processamento da recuperação judicial	Art. 52
08/06/2022	Publicação, no diário da justiça, do 1º edital de credores	Art. 52, § 1º
28/06/2022	Fim do prazo para apresentar habilitações e divergências administrativas	Art. 7º, § 1º
19/08/2022	Apresentação do plano de recuperação ao juízo	Art. 53
05/09/2022	Apresentação do relatório sobre o plano de recuperação judicial	Art. 22, II, h
12/08/2022	Apresentação do 2º edital de credores	Art. 7º, § 2º
Sem previsão	Publicação conjunta, no diário oficial, do 2º edital de credores e do aviso sobre o recebimento do PRJ	Art. 7º, § 2º, c/c 53, § único.
Sem previsão	Fim do prazo para apresentar impugnações ao juízo	Art. 8º
Sem previsão	Fim do prazo para apresentar objeções ao plano de recuperação judicial	Arts. 53, § único, 55, § único

Data	Evento	Lei 11.101/05
Sem previsão	Consolidação do Quadro Geral de Credores	Art. 18
04/11/2022	Prazo limite para votação do PRJ em AGC	Art. 56, § 1º
Sem previsão	Publicação do edital de convocação para votação do PRJ em AGC	Art. 36, § 1º
Sem previsão	AGC	Art. 37 § 2º,
Sem previsão	Homologação do PRJ e concessão da recuperação judicial	Art. 58
Sem previsão	Fim do prazo de recuperação judicial, se cumpridas todas as obrigações previstas no PRJ	Art. 61

Nota: quadro elaborado pela administração judicial com base nos processos previstos na Lei 11.101/05 e as datas de suas ocorrências conforme o trâmite processual.

	Eventos ocorridos
	Eventos pendentes e, quando possível, datas previstas para ocorrência.

ACOMPANHAMENTO PROCESSUAL

SITUAÇÃO DO PROCESSO

Atualmente, aguarda-se a publicação conjunta dos editais previstos nos artigos 7º, parágrafo 2º, e 53, parágrafo único, ambos da Lei n.º 11.101/2005, para abertura, respectivamente, dos prazos de impugnação judicial à relação de credores e objeções ao plano de recuperação judicial.

PRINCIPAIS FASES DA RECUPERAÇÃO JUDICIAL

- **Processamento da recuperação judicial:** o pedido de recuperação judicial foi proposto em 12/04/2022, com deferimento do processamento em 08/06/2022 e a manutenção do sócio-administrador na condução da atividade empresarial (artigo 64 da Lei n.º 11.101/2005).
- **Fase administrativa de verificação de créditos:** o edital do artigo 52, parágrafo 1º, e aviso do artigo 7º, parágrafo 1º, ambos da Lei n.º 11.101/2005, foi publicado no Diário da Justiça Eletrônico no dia 13/06/2022, comunicando o deferimento do processamento da recuperação judicial e o início do prazo para a apresentação de habilitações e/ou divergências em face da relação de credores inicial, diretamente à administração judicial, no prazo de 15 (quinze) dias, findado em 28/06/2022 (clique [AQUI](#) para consultar o edital).
- **Fase judicial de verificação de créditos:** o edital do artigo 7º, parágrafo 2º, da Lei n.º 11.101/2005 foi apresentado em 12/08/2022 (evento n.º 51). Após a publicação do referido edital, iniciará o prazo de 8 (oito) dias para apresentação de impugnações judiciais em face da relação de credores, na forma do artigo 8º da Lei n.º 11.101/2005.
- **Plano de recuperação judicial (“PRJ”):** o PRJ foi apresentado no dia 19/08/2022, dentro do termo legal previsto no artigo 53 da Lei n.º 11.101/2005 (evento n.º 53).
- **Assembleia geral de credores (“AGC”):** o edital do artigo 53, parágrafo único, da Lei n.º 11.101/2005 será publicado em breve no Diário da Justiça Eletrônico, oportunidade em que será iniciado o prazo de 30 (trinta) dias para apresentação de objeções judiciais, na forma do artigo 55 da Lei n.º 11.101/2005.
- **Concessão da recuperação judicial:** aguardando término dos prazos indicados acima.
- **Pagamentos:** aguardando concessão da recuperação judicial.

ACOMPANHAMENTO DO ADMINISTRADOR JUDICIAL

In loco

Foi realizada visita técnica no dia 30.06.2022, nas dependências da Recuperanda, conduzida pelo advogado, Sr. Vander, sendo informado inicialmente sobre a causa da necessidade de pedido de Recuperação Judicial. Em agosto do ano de 2018 foi firmado contrato com a empresa Alliance Gestão de Ativos Ltda, para cessão onerosa dos créditos alocados junto ao Ministério da Fazenda, no qual esta cede R\$ 1,2 milhão para a empresa devido aos créditos identificados, sendo pagos pela contratante o montante de R\$ 780 mil, valor menor devido ao desconto concedido. A Tecnofrio pagou o total de R\$ 534.927,47 durante os meses de agosto/2018 a julho/2019, porém no decorrer deste prazo foi identificado o não pagamento dos valores acordados pela contratante, gerando dívida tributária ativa de R\$ 1.290.374,32. A empresa contratada não foi encontrada e tramita processo para tentativa de reaver parte do prejuízo. Os valores da dívida tributária foram parcelados e estão sendo pagos em dia, de acordo com o informado pela Recuperanda. Além da questão apontada, houveram reflexos diretos no faturamento da empresa devido a pandemia COVID-19 durante os anos de 2020 e 2021.

Sobre as prestações de serviços, a empresa elucida que o foco principal são supermercados e comércios que necessitem do serviço de refrigeração para armazenamento de alimentos. Os principais fornecedores das peças utilizadas nas prestações de serviços também são os principais clientes, uma vez que são os fabricantes dos equipamentos e demanda a atividade de manutenção e instalações nas máquinas em seus clientes. Os serviços prestados possuem garantia e são realizados através de chamados de forma esporádica. A Tecnofrio presta serviços para todo o Brasil especialmente em São Paulo e no Rio Grande do Sul.

Atualmente a empresa possui 22 funcionários, sendo apenas dois internos e os demais alocados em projetos externos de clientes. Como há sazonalidade na atividade, há bastante rotatividade, tendo picos de demissões e contratações. Os funcionários não passam pela empresa, normalmente, são direcionados diretamente ao local que trabalharão, costumeiramente coordenados pelos sócios, Srs. Euclésio Alcides e Lindomar Godoi, que também realizam trabalhos externos.

Os estoques disponíveis nos galpões da empresa são aquisições feitas para prestação de serviço e materiais de clientes que ficam em posse da Tecnofrio para uso em manutenções futuras. O controle é feito internamente, mas sem maiores detalhamentos.

2. RESUMO

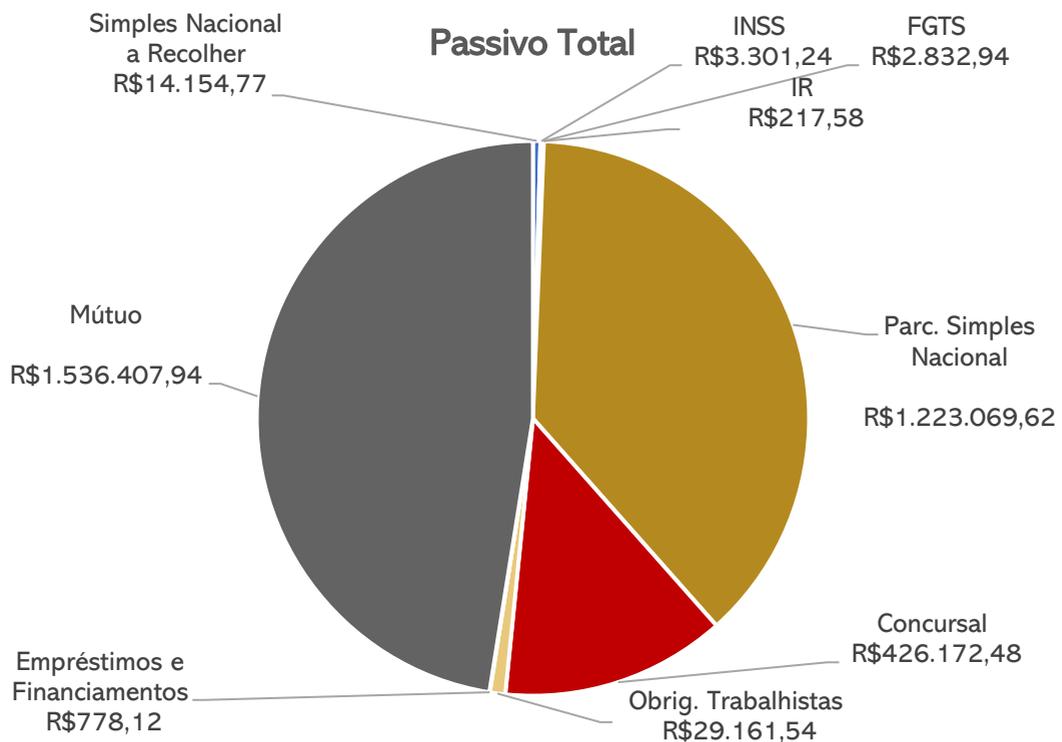
TECNOFRIO

Passivo da Recuperanda

Passivo sujeito a Recuperação Judicial

Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total
Trabalhista	3	75,00%	255.155	59,87%
Quirografário	1	25,00%	171.018	40,13%
Total	4	100%	426.172	100%

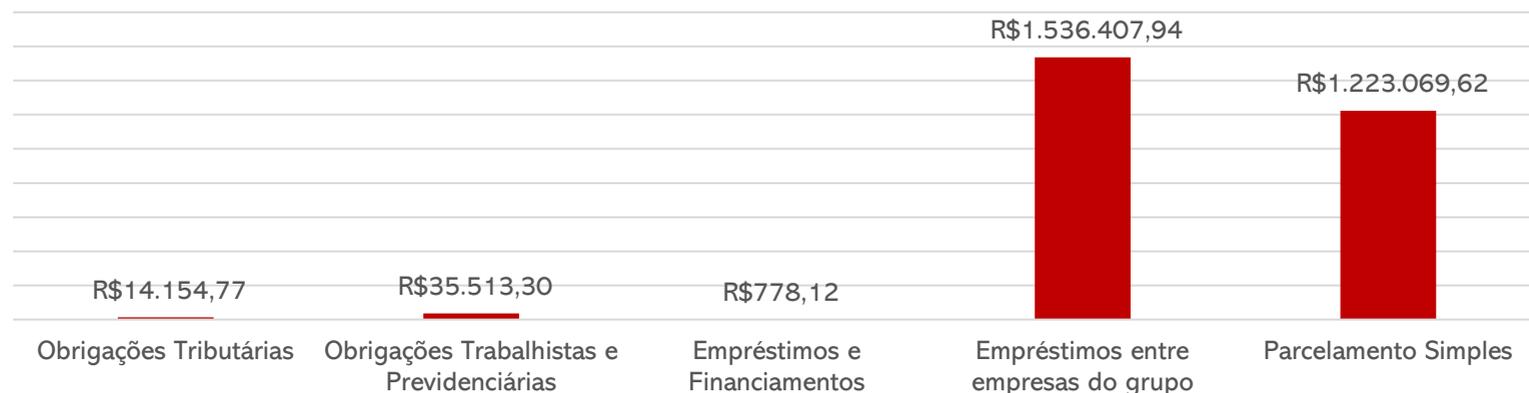
Classe	Credor	Valor RJ
III	BANCO BRADESCO S.A.	R\$ 171.017,70
I	CLÁUDIA REJANE GUILLOUX CASERES	R\$ 151.155,94
I	MARCELO CARDOSO SIQUEIRA	R\$ 102.998,84
I	JUAN UBIRAJARA DA ROSA FERREIRA	R\$ 1.000,00



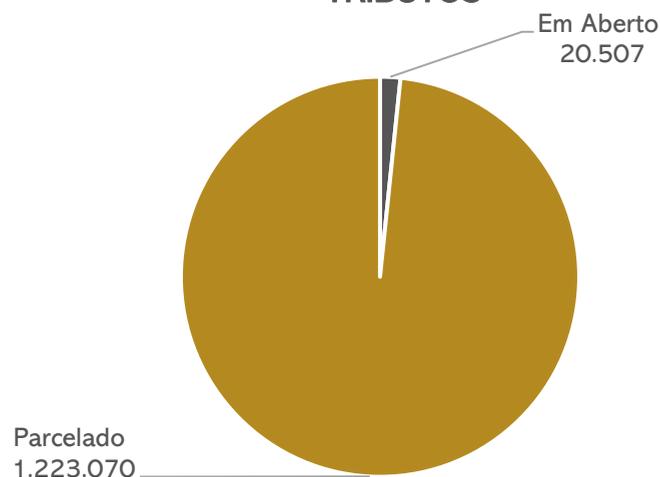
Endividamento Extraconcursal

Em maio o passivo extraconcursal da Tecnofrio encerrou em **R\$ 2.809.923,75**, marcado, sobretudo, por parcelamento de simples e empréstimos entre empresas do grupo:

ENDIVIDAMENTO EXTRACONCURSAL



TRIBUTOS



Ao final do período analisado, a Recuperanda encerrou com passivo tributário de R\$ 1.243.576,15, sendo que 98% dos valores se encontram parcelados e em dia. Em 2018 a Tecnofrio realizou cessão onerosa de créditos com a empresa Alliance para fins de pagamento dos tributos federais da empresa autora, com objeto de aliviar a carga tributária através da compensação de créditos. Até julho de 2019 foi repassado o valor de R\$ 534.927,47 para as devidas compensações, porém, em busca de outras questões com a Receita Federal, a empresa identificou que nenhum dos débitos acordados foram pagos, gerando dívida ativa de R\$ 1.643.056,08. Este valor foi parcelado em novembro/2020 em 60x de R\$ 27.384,26 mensais.

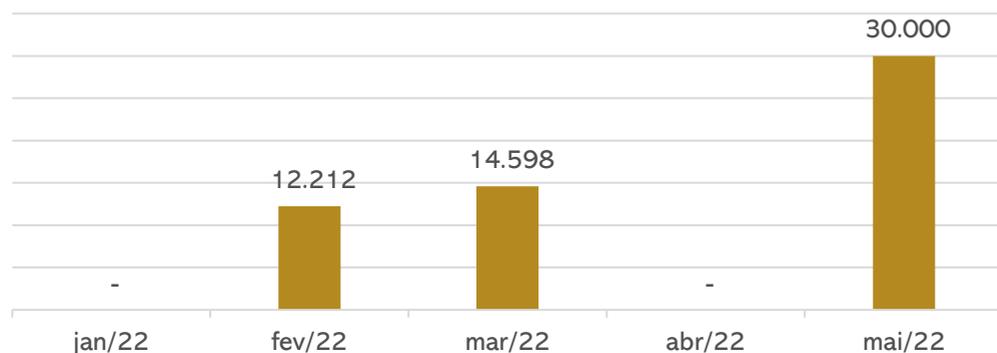
2. RESUMO

TECNOFRIO

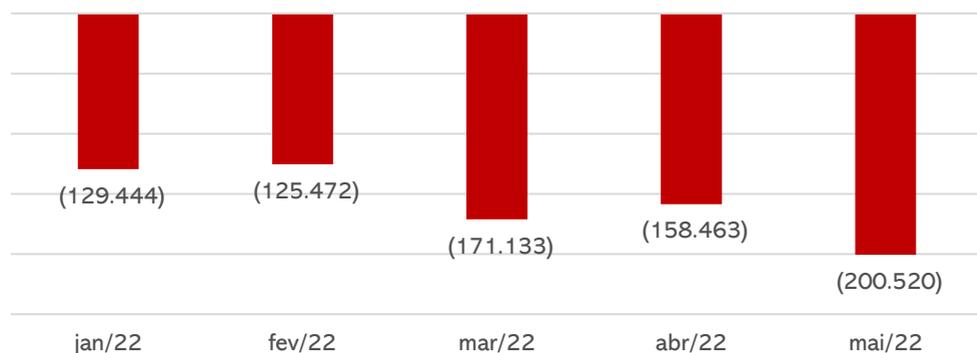
A empresa Tecnofrio atua no setor de manutenção e recuperação de máquinas e aparelhos de refrigeração e ventilação para uso industrial e comercial.

Resultados

Receitas



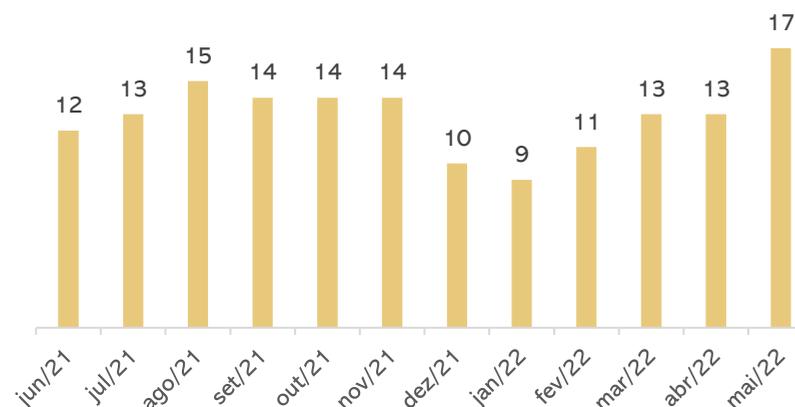
Resultado



As despesas elevadas fizeram com que o resultado dos meses analisados apresentasse recorrentes prejuízos, sendo que em maio o saldo encerrou negativo em R\$ 200,5 mil. No acumulado do ano possui prejuízos no montante de R\$ 785 mil.

Quadro de Funcionários

NÚMERO DE FUNCIONÁRIOS



A Recuperanda realiza as admissões e demissões de acordo com a demanda de necessidade em obras, podendo os funcionários serem demitidos ao final de uma obra e recontratados em oportunidade futura.

Foi encaminhado o relatório analítico do período, onde foi possível identificar que em maio/2022 foram realizadas 4 novas admissões, encerrando a competência com 17 funcionários, sendo eles: 7 mecânico montador, 3 auxiliares de mecânico montador, 2 auxiliares de eletricitista, 2 auxiliares administrativos, 1 eletricitista e 2 diretores. O total de proventos da competência foi de R\$ 41,4 mil.

Fluxo de Caixa

	jan/22	fev/22	mar/22	abr/22	mai/22
Caixa Líquido proveniente das Atividades Operacionais	- 144.121	- 102.108	- 137.851	- 111.515	- 167.742
Caixa Líquido das Atividades de Investimento	-	-	-	-	-
Caixa Líquido das Atividades de financiamento	139.305	101.100	139.388	102.722	183.651
Aumento Líquido de caixa e equivalentes de caixa	- 4.816	- 1.008	1.537	- 8.792	15.909
Caixa no início do período	812	- 4.005	- 5.013	- 3.476	- 12.268
Caixa no final do período	- 4.005	- 5.013	- 3.476	- 12.268	3.640

A Recuperanda possui entradas advindas apenas de clientes durante os períodos analisados, e possui saídas, principalmente, com empregados, tributos e outros recebimentos/pagamentos líquidos. Entra janeiro e maio/2022 os valores de recebimentos foram insuficientes comparados aos dispêndios, resultado em caixa operacional negativo no montante de R\$ 663 mil.

3. DESCRIÇÃO DA EMPRESA

Estrutura Societária



Histórico e Razões da Crise

A Tecnofrio vem enfrentando, nos últimos anos, uma crise financeira com reflexos negativos em suas operações, e, não havendo outra alternativa à solução da aguda situação, antes que as suas consequências se tornem irreversíveis, identificou na recuperação judicial o meio mais viável e propício para alcançar a reorganização financeira, saldar seus passivos e perpetuar a sua função social de geradora de empregos, renda, impostos e atividades.

No ano de 2018, a empresa foi procurada por gestores da empresa Alliance, com o objetivo de cessão onerosa dos créditos alocados de titularidade desta, junto ao Ministério da Fazenda, para fins de pagamento dos tributos federais da autora. O objetivo era aliviar a carga tributária através de compensação de créditos. Ficou acordado a cessão do valor de R\$ 1.200.000,00 para realização de compensação dos débitos federais da empresa Tecnofrio, vincendos a partir de julho/2018 e, em razão do desconto de 35% concedido pela cedente, a cessionária pagaria apenas o montante de R\$ 780.000,00 (setecentos e oitenta mil reais) à Alliance por meio de boletos bancários. Os pagamentos ocorreram de agosto/2018 a julho/2019, no montante de **R\$ 534.927,47** (quinhentos e trinta e quatro mil, novecentos e vinte e sete reais com quarenta e sete centavos), para a realização da compensação acordada.

Ao buscar informações na Receita Federal, a Tecnofrio tomou conhecimento de que, de todos os valores repassados à Alliance, não houve uma única compensação, tendo esta recebido os valores sem que realizasse as obrigações contratuais. Foi surpreendida a empresa autora com a dívida de impostos no montante de R\$ 1.290.374,32 (um milhão, duzentos e noventa mil, trezentos e setenta e quatro reais com trinta e dois centavos), conforme documento anexo ao processo referente ao ano de 2020.

Além da empresa contratada não ter cumprido com sua obrigação, ainda gerou valores acessórios de multa e juros pelo não pagamento, totalizando o valor da dívida tributária em R\$ 1.643.056,08 (um milhão, seiscentos e quarenta e três mil, cinquenta e seis reais com oito centavos). Desta forma, a então Recuperanda foi obrigada a realizar o parcelamento da dívida com o fisco, conforme comprovantes anexados em processo, assumindo parcelas médias de R\$ 27,8 mil, tendo dado início em novembro/2020. Foi realizado boletim de ocorrência, após a constatação de golpe, além de ser ajuizada ação de resolução contratual com restituição de valores.

Além dos problemas ocasionados na condução de vítima de um golpe, veio o contexto global a partir do início do coronavírus, provocando abrupta redução do faturamento da empresa. A política de distanciamento trouxe redução significativa nas atividades da empresa, com agravamento do cenário econômico. Mais recentemente o isolamento social veio a ser flexibilizado, procurando a empresa restabelecer sua atividade comercial em sua plenitude. Ocorre que os dois fortes impactos ocorridos enfraqueceram a estrutura econômica da empresa, sendo necessária a recuperação judicial para que a empresa possa se reestruturar.

A expectativa é que, em um breve espaço de tempo, retome integralmente as atividades, condição essencial para o início de recuperação econômica.

3. DESCRIÇÃO DA EMPRESA

TECNOFRIO

Fotos da empresa feitas em visita técnica realizada no dia 30.06.2022.



4. DADOS FINANCEIROS-ECÔNICOS

Balço Patrimonial e Demonstração do Resultado 2019 a 2021

Balço Patrimonial		2019	2020	2021
ATIVO	Circulante	1.264.799	915.958	890.758
	Disponível	367.687	518	812
	Caixa	147.392	500	480
	Banco	1	18	332
	Aplicações	220.294	-	-
	Duplicatas a Receber	179.014	25.494	-
	Outros Créditos	718.097	889.946	889.946
	Não Circulante	1.710.432	970.470	172.797
	Outros Créditos	1.571.851	807.271	31.291
	Imobilizado	240.144	306.517	326.580
Depreciação	- 101.563	- 143.319	- 185.074	
Total do Ativo	2.975.230	1.886.428	1.063.555	

Balço Patrimonial		2019	2020	2021
PASSIVO	Circulante	1.394.636	51.887	76.192
	Empréstimos e Financiamentos	-	-	26.211
	Obrigações Tributárias	1.286.335	12.568	12.355
	Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	37.617	25.425	37.626
	Não Circulante	- 115.747	1.898.911	1.982.455
	Empréstimos	124.253	124.253	124.253
	Controladora, Controladas e Coligadas	- 240.000	186.645	632.508
	Parcelamento Simples Nacional	-	1.588.013	1.225.694
	Patrimônio Líquido	1.696.342	- 64.370	- 995.093
	Capital Social	10.000	10.000	10.000
Reservas	912.500	912.500	912.500	
Lucros ou Prejuízos Acumulados	773.842	- 986.870	- 1.917.593	
Total do Passivo	2.975.230	1.886.428	1.063.555	

DRE		2019	2020	2021
D.R.E.	Receita Bruta	4.561.855	192.210	24.210
	Deduções da Receita Bruta	- 700.937	- 16.607	- 688
	Receita Líquida	3.860.918	175.603	23.522
	Custos dos Produtos Vendidos	-	-	-
	Lucro Bruto	3.860.918	175.603	23.522
	Despesas Administrativas	-3.332.540	-1.874.809	-3.069.601
	Resultado do Operacional	528.378	-1.699.206	-3.046.079
	Resultado antes IR	528.378	-1.699.206	-3.046.079
	Resultado Contábil	528.378	-1.699.206	-3.046.079

Análise:

A Recuperanda apresentou movimentações em contas do Banco Bradesco e Sicredi durante o período, sendo registrada retração de R\$ 366,8 mil.

Os valores de duplicatas a receber foram zerados no ano de 2021, tendo em vista que as vendas são projetadas e quitadas, em sua maioria, dentro do mesmo mês e a redução expressiva de faturamento da empresa em 2020.

A Tecnofrio possui em seu ativo cessão onerosa de créditos junto as empresas Alliance Créditos Tributários (R\$ 537.492,18) e Unique Créditos Tributários (R\$ 352.453,79). O contrato firmado com a primeira empresa foi realizado em agosto/2018, no qual a empresa contratada cederia R\$ 1,2 milhão para realização de compensação dos débitos federais da contratante, enquanto esta deveria repassar o montante de R\$ 780 mil, o que até julho/2019 foi pago R\$ 537,4 mil, quando foi descoberto do golpe sofrido, conforme detalhes na página 8 deste relatório. Enquanto com a Unique o contrato foi firmado em agosto/2019, no qual pactuou-se a cessão dos direitos de aquisição de crédito no valor de R\$ 960 mil, e o distrato ocorreu em outubro/2020.

No passivo os valores mais expressivos são com empréstimos bancários e de mútuo, sendo que o empréstimo se encontra sem movimentações no montante de R\$ 124 mil junto ao banco Bradesco. O valor de mútuo apresentou crescimento de R\$ 872,5 mil. Além destes, os valores de simples nacional possuem grande expressividade a partir de 2020, quando a Recuperanda necessitou realizar os parcelamentos junto ao órgão competente.

Análise:

O faturamento anual da empresa apresentou decréscimos significativos e contínuos durante os anos de 2020 e 2021, sendo o último o de menor monte, totalizando em R\$ 24 mil.

Os altos valores de despesas, principalmente em 2021, fizeram com que os prejuízos fossem constantes durante os períodos. Notável que em 2021 a empresa aumentou suas despesas, mas manteve a receita bruta incompatível com o faturamento da empresa.

4. DADOS FINANCEIROS-ECÔNOMICOS

Balanco Patrimonial

Balanco Patrimonial		jan/22	fev/22	mar/22	abr/22	mai/22
ATIVO	Circulante	885.941	884.933	901.068	877.677	893.586
	Disponível	4.005	5.013	3.476	12.269	3.640
	Caixa	150	300	1.923	945	519
	Banco	4.154	5.313	5.399	13.213	3.121
	Duplicatas a Receber	-	-	14.598	-	-
	Outros Créditos	889.946	889.946	889.946	889.946	889.946
	Não Circulante	165.787	180.582	197.721	218.404	243.300
	Outros Créditos	27.761	46.036	66.653	89.897	115.672
	Imobilizado	326.580	326.580	326.580	326.580	326.580
	Depreciação	188.554	192.033	195.513	198.073	198.952
Total do Ativo	1.051.728	1.065.515	1.098.788	1.096.082	1.136.886	
Balanco Patrimonial		jan/22	fev/22	mar/22	abr/22	mai/22
PASSIVO	Circulante	33.444	41.290	34.748	43.000	50.446
	Empréstimos e Financiamentos	778	778	778	778	778
	Obrigações Tributárias	12.355	13.088	12.740	12.740	14.155
	Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	20.311	27.424	21.229	29.482	35.513
	Não Circulante	2.142.821	2.274.234	2.485.182	2.632.686	2.866.565
	Empréstimos	124.253	120.015	115.746	111.437	107.087
	Controladora, Controladas e Coligadas	793.831	929.482	1.144.699	1.296.512	1.536.408
	Parcelamento Simples Nacional	1.224.737	1.224.737	1.224.737	1.224.737	1.223.070
	Patrimônio Líquido	- 995.093	- 995.093	- 995.093	- 995.093	-1.780.125
	Capital Social	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Reservas	912.500	912.500	912.500	912.500	912.500	
Lucros ou Prejuízos Acumulados	- 1.917.593	- 1.917.593	- 1.917.593	- 1.917.593	- 2.702.625	
Total do Passivo	1.181.173	1.320.431	1.524.837	1.680.594	1.136.886	

Disponibilidades: compreende saldo de R\$ 518,88 em caixa e R\$ 3 mil em contas correntes. Não foi possível atestar a veracidade das informações, uma vez que não foram enviados os fluxos de caixa ou extratos bancários completos do período.

Duplicatas a Receber: os valores alocados nesta rubrica correspondem as vendas realizados no período, que são projetadas e quitadas, normalmente, dentro da mesma competência, indicando que não há inadimplência.

Outros Créditos: é composto pelos valores das empresas Alliance Créditos Tributários (R\$ 537,4 mil), o qual a Recuperanda possui ação de resolução contratual com restituição de valores, além dos valores em nome de Unique Créditos Tributários (R\$ 352,4 mil), que a empresa informa se tratar de contrato encerrado no ano de 2020 quando foi negociado a devolução dos valores pagos através de cessão do crédito devido para o fornecedor Castro & Wentz no montante de R\$ 448,4 mil em 30 parcelas, conforme contrato de cessão de crédito em pagamento enviado. No longo prazo, compreende valores de locação de veículos com a empresa ACMJ Locação de Veículos Eireli (R\$ 10.144,28) e empréstimos de mútuo (R\$ 79.752,62), que apresentaram crescimento de R\$ 84 mil durante os meses de janeiro a maio/2022.

Imobilizado: integra a rubrica os valores de móveis e utensílios (R\$ 62,7 mil), máquinas e equipamentos (R\$ 21,1 mil), computadores e acessórios (R\$ 10,8 mil), veículos (R\$ 156 mil) e consórcio de veículos (R\$ 75,8 mil). As movimentações se referem exclusivamente aos valores de depreciação que, no período, somaram o montante de R\$ 13.878,10. A Recuperanda informa que não possui controle interno de imobilizado, sendo impossível atestar a veracidade das informações.

Empréstimos e Financiamentos: o montante trata-se dos valores de saldo negativo com o banco Sicredi (R\$ 778,12), que não está de acordo com a realidade, conforme extratos bancários enviados, além de empréstimos com o banco Bradesco (R\$ 107 mil). Durante os meses de janeiro a maio/2022, foram realizados os pagamentos no somatório de R\$ 42.598,47, fazendo com que a rubrica retraísse.

Obrigações Tributárias: se refere, exclusivamente, a valores de simples nacional no total de R\$ 1.237.224,39.

Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias: engloba salários e ordenados, pro labore e férias no montante de R\$ 29 mil, além dos valores de encargos sociais que ao final de maio somaram R\$ 6,3 mil.

Controladora, Controladas e Coligadas: as movimentações da rubrica ocorrem através de mútuo com a empresa Castro & Wentz Serviços, o qual totalizou R\$ 1.536.407,94 ao final do período, havendo movimentações mensais sem maiores detalhamentos pela Recuperanda, assunto que será retomado em próximo relatório.

4. DADOS FINANCEIROS-ECÔNICOS

Demonstração de Resultado

DRE	jan/22	fev/22	mar/22	abr/22	mai/22	2022
Receita Bruta	-	12.212	14.598	-	30.000	56.811
Deduções da Receita Bruta	- -	733 -	385	- -	1.800 -	2.918
Receita Líquida	-	11.480	14.213	-	28.200	53.892
Custos dos Produtos Vendidos	-	-	-	-	-	-
Lucro Bruto	-	11.480	14.213	-	28.200	53.892
Despesas Administrativas	- 129.444 -	136.951 -	185.346 -	158.463 -	228.720 -	838.925
Resultado do Operacional	- 129.444 -	125.472 -	171.133 -	158.463 -	200.520 -	785.032
Resultado antes IR	- 129.444 -	125.472 -	171.133 -	158.463 -	200.520 -	785.032
Resultado Contábil	- 129.444 -	125.472 -	171.133 -	158.463 -	200.520 -	785.032

Receitas: o faturamento da empresa apresentou oscilações durante o período analisado, sendo que os meses de janeiro e abril não houve registro de receitas, nos demais o total de serviços prestados somou R\$ 56,8 mil. As informações contábeis se encontram de acordo com as declarações da PGDAS – Programa Gerador do Documento de Arrecadação do Simples Nacional, feito mensalmente.

Custos dos Produtos Vendidos: a empresa presta serviços, onde os materiais utilizados nas obras são adquiridos e inclusos dentro do contrato de execução, não passando por conta de estoques nem mesmo havendo lançamento de custos. A Recuperanda informa que as compras de materiais são lançadas diretamente como despesas.

Despesas Administrativas: compreende, sobretudo, valores com serviços de terceiros (R\$ 137,6 mil), despesas com pessoal (R\$ 48 mil), viagens e estadias (R\$ 24,5 mil), materiais para obras (R\$ 19 mil), entre outros de menor expressão. A Tecnofrio informa que os serviços prestados por terceiros não possuem contratos, sem maiores elucidações. A empresa possui contratos mensais de assistência contábil, fornecido pela empresa Pias & Maia Contabilidade, segurança com a empresa CV Sistemas de Segurança Ltda, e com a Windel Sistemas Ltda que fornece os sistemas de cadastro, financeiro, compras e vendas. Mensalmente são pagos os valores de seguros de vida dos funcionários, sócios e veículos, porém foi encaminhado para esta Administração Judicial apenas a apólice dos sócios junto a Centauro Vida e Previdência S/A.

Resultado: as despesas elevadas fizeram com que o resultado dos meses analisados apresentasse recorrentes prejuízos, sendo que em maio o saldo encerrou negativo em R\$ 200,5 mil. No acumulado do ano possui prejuízos no montante de R\$ 785 mil.

Demonstrativo do Fluxo de Caixa

DEMONSTRATIVO DO FLUXO DE CAIXA	jan/22	fev/22	mar/22	abr/22	mai/22
Fluxos de Caixa das Atividades Operacionais					
Recebimentos de Clientes	-	12.212	-	14.598	30.000
Pagamentos a empregados	- 7.644 -	2.782 -	4.862 -	3.013 -	1.452
Tributos pagos	-	- -	733	-	-
Outros recebimentos/pagamentos líquidos	- 136.477 -	111.539 -	132.256 -	123.099 -	196.290
Caixa Líquido proveniente das Atividades Operacionais	-144.121	-102.108	-137.851	-111.515	-167.742
Caixa Líquido das Atividades de Investimento	-	-	-	-	-
Fluxos de caixa das Atividades de financiamento					
Empréstimos tomados	141.000	128.838	169.500	135.500	219.000
Pagamentos de empréstimos/debêntures	- -	4.238 -	4.269 -	4.309 -	4.349
Empréstimos concedidos	-	-	1.073 -	469	-
Empréstimos pessoas ligadas	- 1.695 -	23.500 -	24.770 -	28.000 -	31.000
Caixa Líquido das Atividades de financiamento	139.305	101.100	139.388	102.722	183.651
Aumento Líquido de caixa e equivalentes de caixa	- 4.816	- 1.008	1.537	- 8.792	15.909
Caixa no início do período	812	- 4.005	- 5.013	- 3.476	- 12.268
Caixa no final do período	- 4.005	- 5.013	- 3.476	- 12.268	3.640

Caixa Operacional: a Recuperanda possui entradas advindas apenas de clientes, não sendo o suficiente para suportar as saídas com empregados, tributos, entre outros. Ao final de maio registrou resultado operacional negativo de R\$ 167,7 mil.

Caixa de Financiamento: compreende empréstimos tomados e pagos entre o banco Bradesco e mútuo da empresa Castro & Wentz Serviços.

Caixa no Final do Período: O caixa encerrou com saldo positivo de R\$ 3,6 mil ao final de maio/2022.

5. CONSIDERAÇÕES FINAIS

Reunião Virtual

No dia 01.08.2022 foi realizada reunião virtual com a empresa Recuperanda para esclarecimento de pontos identificados pela Administração Judicial. Ao ser dado início a reunião, a representante da Administração Judicial, Daniela Alves, informa que a mesma está sendo gravada, conforme padrão da empresa e todos concordam.

O primeiro apontamento feito é em virtude de fatos contábeis que ficaram incompreensíveis, os quais serão questionados, a medida em que a partir de 2020 a empresa Tecnofrio passou a ter faturamento absolutamente reduzido em relação ao ano de 2019. Pela análise feita a Administração Judicial entendeu que pode ter ocorrido o redirecionamento do faturamento da Recuperanda, a partir do ano de 2020, para a empresa Castro & Wentz, após a retirada do sócio Euclésio Alcides Wentz, e que apesar do faturamento estar sendo realizado pela empresa Castro & Wentz os sócios mantiveram a execução do serviço pela Tecnofrio e as despesas onerando a Recuperanda por todo esse períodos. Após solicitado esclarecimentos, o sócio elucida que a empresa em questão é apenas cliente da Recuperanda, a qual são prestados serviços, mas não possuem vínculo de sociedade. A Administração Judicial contrapôs o informado, tendo em vista que o faturamento dos anos de 2020 e 2021 são incompatíveis com o faturamento apresentado neste período, o que leva a crer que este não vem sendo contabilizado de forma correta, inclusive a quantidade de funcionários apresentada não condiz com as receitas. Desta forma, é reiterado o questionamento, o qual a empresa informa que, quanto aos funcionários, nunca tiveram o montante de 65 empregados como foi enviado no documento para a Administração Judicial, e que atualmente possuem em torno de 14 a 15. O advogado, Sr. Vanderlúcio, informa que em oportunidade anterior foi esclarecido pelo Sr. Euclésio, que a Tecnofrio presta serviços para a Castro & Wentz e que as empresas que fazem as contratações do serviço exigem que a nota seja feita em nome da responsável pelo contrato e não pela Tecnofrio. O Sr. Euclésio explica, primeiramente, que a demanda de serviço vem crescendo e que estão positivos quanto a recuperação da empresa, já sobre a Castro & Wentz, informa que a maioria dos serviços prestados para esta são através de contratos e não emitem nota. A Administração Judicial esclareceu que essa prática configura sonegação fiscal, além de que isso está aumentando o endividamento da Tecnofrio diante da empresa Castro & Wentz, o que não é de fato o que ocorre. O sócio informa que este processo será readequado a partir de agora, para que fique tudo registrado corretamente.

Outro ponto questionado à empresa foi quanto ao endereço da empresa Castro & Wentz, no qual a administração realizou visita e constatou não existir nada no endereço constante na Receita Federal. A Recuperanda informou que a empresa mudou-se para Rua Marechal Chagas Santos, nº 46 – Sítio São José – Viamão/RS – CEP: 94430-040, que será averiguado pela Administração Judicial em nova oportunidade.

O advogado da Recuperanda pediu pra esclarecer os fatos sobre a empresa Unique, a medida em que não há reconhecimento de valores a receber dela. Informou que esta prestou o serviço de cessão onerosa para a Tecnofrio, no mesmo período em que foi contratada a Alliance com a mesma finalidade, porém houve distrato no decorrer de 2020, conforme termo enviado para esta administração, onde foi acordada a restituição parcelada dos valores pagos e foram repassados diretamente para a empresa Castro & Wentz, com a finalidade de quitar o saldo devedor que a empresa contratante possuía com a terceira. O valor acordado de repasse foi de R\$ 448.400,00 em 30 parcelas de R\$ 14.946,66 com início em outubro/2020, conforme contrato de cessão de crédito em pagamento enviado.

Também em 04.08.2022 a empresa enviou, o controle interno dos serviços prestados de 2020 a 2022, com valor total de R\$ 1,2 milhão, tendo como média mensal o valor de R\$ 30,7 mil. Para verificação das informações de funcionários a empresa encaminhou a folha de julho/2019 até julho/2022, onde se verificou variação de 7 a 27 funcionários, o aumento mais significativo foi nos meses de maio a julho/2022, passando de 17 para 27 empregados.

5. CONSIDERAÇÕES FINAIS

Empresas com operações relacionadas

A administração Judicial desenhou uma linha do tempo para de mostrar a lógica que colaborou para a construção das hipóteses levantadas.

- Análise das operações mensais se observou um volume muito alto de transações em banco de entradas e saídas sem o respectivo faturamento e as maiores movimentações foram com as empresas Castro & Wentz e ACMJ.
- Conforme já narrado no processo, em 2020 a empresa sofreu com a contratação de uma assessoria que resolveria suas questões tributárias, mas o que acabou não ocorrendo;
- Observou-se que neste mesmo ano a empresa apresentou expressiva redução de faturamento, sem a devida readequação dos custos, o que se mantém até os dias atuais;
- A administração também recebeu um relatório que continha um número de funcionários muito expressivo, com um custo mensal médio de folha de aproximadamente R\$ 100 mil ao mês., o que é de fato incompatível para uma empresa com faturamento de R\$ 20 mil e com débitos poucos expressivos na classe trabalhista, como se pode observar na inicial do processo.

Desse modo a Administração buscou informações sobre as principais empresas que teoricamente aportaram recursos na Tecnofrio, inclusive até maio de 2022, dessas empresas contatou-se:



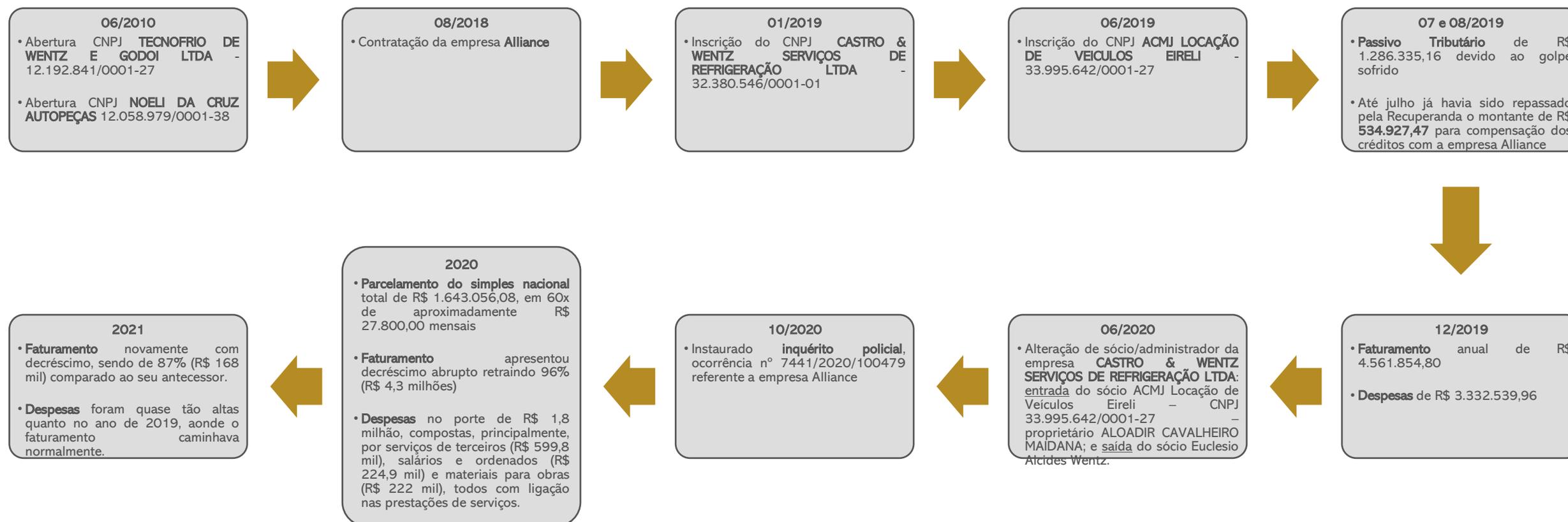
5. CONSIDERAÇÕES FINAIS

Considerações da Administração Judicial

Aparentemente, e de acordo com a ausência de dados factíveis sobre a operação da empresa Castro & Wentz, a Administração Judicial chegou as seguintes considerações:

1. A alteração societária em 06/2020 com a retirada do Sr. Euclides visou evitar o redirecionamento de obrigações para a empresa Castro & Wentz, devido ao endividamento tributário da empresa Tecnofrio, que na época era tributada pelo Simples Nacional.
2. Em 2020 também foi redirecionado, mantendo a operação sendo executada e prestada pela Tecnofrio, mas faturamento exclusivamente pela Castro & Wentz.
3. Durante esses últimos 2 anos a empresa Tecnofrio emite o menor valor de faturamento possível, e paga as despesas da operação, faturada pelo Castro & Wentz, com chamados “mútuos” feitos pela Castro & Wentz, ou seja, uma empresa fatura as receitas e a outra mantém apenas as despesas da operação e o aumento de endividamento com terceiros.

Linha do tempo





MEDEIROS & MEDEIROS
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

ANEXOS

RECUPERAÇÃO JUDICIAL



I – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DE 2020 A 2019;

II – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DE JANEIRO A MAIO DE 2022;



MEDEIROS & MEDEIROS

ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

CENTRAL DE ATENDIMENTO: 0800 150 1111

PORTO ALEGRE / RS | NOVO HAMBURGO / RS | CAXIAS DO SUL / RS | BLUMENAU / SC | RIO DE JANEIRO / RJ | SÃO PAULO / SP

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Saldo Atual
ATIVO	2.975.230,49D
ATIVO CIRCULANTE	1.264.798,74D
DISPONÍVEL	367.686,89D
CAIXA	147.391,80D
CAIXA GERAL	147.391,80D
BANCOS CONTA MOVIMENTO	1,00D
BRADESCO	1,00D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS LIQUIDEZ IMEDIATA	220.294,09D
BRADESCO INVEST FACIL	220.294,09D
CLIENTES	179.014,39D
DUPLICATAS A RECEBER	179.014,39D
CLIENTES DIVERSOS	179.014,39D
OUTROS CRÉDITOS	718.097,46D
CREDITOS TRIBUTARIOS	718.097,46D
ALLIANCE CREDITOS TRIBUTARIOS	537.492,18D
UNIQUE CREDITOS TRIBUTARIOS	180.605,28D
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	1.710.431,75D
OUTROS CRÉDITOS	1.571.851,23D
SÓCIOS, ADMINISTRADORES E PESSOAS LIGADA	1.571.851,23D
EMPREST. PESSOAS LIGADAS	1.571.851,23D
IMOBILIZADO	138.580,52D
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	62.739,40D
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	62.739,40D
MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	10.826,60D
COMPUTADORES E ASSESSORIOS	10.826,60D
VEÍCULOS	156.000,00D
VEÍCULOS	156.000,00D
IMOBILIZADO EM ANDAMENTO	10.577,51D
CONSORCIO DE VEICULOS	10.577,51D
(-) DEPRECIACÕES, AMORT. E EXAUS. ACUMUL	101.562,99C
(-) DEPRECIACÕES DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	14.411,54C
(-) DEPRECIACÕES DE VEÍCULOS	84.120,00C
(-) DEPRECIACÕES DE COMPUTADORES E ASSESSORIOS	3.031,45C

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Saldo Atual
PASSIVO	2.975.230,49C
PASSIVO CIRCULANTE	1.394.635,77C
FORNECEDORES	70.683,69C
FORNECEDORES	70.683,69C
FORNECEDORES	70.683,69C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	1.286.335,16C
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	1.286.335,16C
SIMPLES NACIONAL A RECOLHER	1.286.335,16C
OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA	37.616,92C
OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	28.595,60C
SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	20.425,84C
PRÓ-LABORE A PAGAR	8.169,76C
OBRIGAÇÕES SOCIAIS	9.021,32C
INSS A RECOLHER	4.793,76C
FGTS A RECOLHER	3.101,84C
IMPOSTO DE RENDA A RECOLHER	944,80C
CONTRIBUIÇÃO CONFEDERATIVA A RECOLHER	180,92C
PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	115.747,22D
PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	115.747,22D
EMPRÉSTIMOS	124.252,78C
BANCO BRADESCO	124.252,78C
CONTROLADORA, CONTROLADAS E COLIGADAS	240.000,00D
CASTRO & WENTZ SERVIÇOS	240.000,00D
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.696.341,94C
CAPITAL SOCIAL	10.000,00C
CAPITAL SUBSCRITO	10.000,00C
CAPITAL SUBSCRITO	10.000,00C
RESERVAS	912.500,00C
RESERVAS DE LUCROS	912.500,00C
RESERVA DE LUCROS A REALIZAR	912.500,00C
LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	773.841,94C
LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	773.841,94C
LUCROS ACUMULADOS	773.841,94C

MARCUS EDUARDO PIAS DOS SANTOS:43034535015
15

Assinado de forma digital por MARCUS EDUARDO PIAS DOS SANTOS:43034535015
Dados: 2022.04.11 16:32:33 -03'00'

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2019

Descrição	Saldo	Total
RECEITA BRUTA		
SERVIÇOS PRESTADOS	4.561.854,80	<u>4.561.854,80</u>
DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA		
(-) SIMPLES NACIONAL	(700.936,65)	<u>(700.936,65)</u>
RECEITA LÍQUIDA		<u>3.860.918,15</u>
LUCRO BRUTO		<u>3.860.918,15</u>
DESPESAS OPERACIONAIS		<u>(3.332.539,96)</u>
DESPESAS ADMINISTRATIVAS		
SALÁRIOS E ORDENADOS	(194.729,68)	
PRÓ-LABORE	(68.000,00)	
13º SALÁRIO	(11.182,93)	
FÉRIAS	(25.673,66)	
INSS	(1.459,29)	
FGTS	(25.755,10)	
GRATIFICACAO	(918.112,77)	
ALUGUÉIS DE MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	(5.000,02)	
ENERGIA ELÉTRICA	(8.284,78)	
ÁGUA E ESGOTO	(2.570,53)	
TELEFONE	(10.864,29)	
SEGUROS	(11.147,15)	
MATERIAL DE ESCRITÓRIO	(1.226,37)	
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(1.136.262,12)	
DEPRECIACÕES E AMORTIZACÕES	(39.639,26)	
CONSERVAÇÃO E REPAROS	(35.328,48)	
MULTA DE TRÂNSITO	(1.004,76)	
DESPESAS DIVERSAS	(38.807,53)	
LANCHES E REFEIÇÕES	(10.649,15)	
HONORARIOS ADVOCATICIOS	(7.995,98)	
PUBLICIDADE	(6.690,00)	
FRETES E CARRETOS	(4.663,29)	
VIAGENS E ESTADIAS	(4.353,58)	
SERVIÇOS DE SEGURANÇA	(2.600,02)	
MATERIAIS PARA OBRAS	(697.431,84)	
COMBUSTIVEL	(32.669,39)	
GASTOS C/ CARTAO CREDITO	(6.291,62)	
MANUTENÇÃO DE VEICULOS	(15.425,98)	
BANCÁRIAS	(8.720,39)	<u>(3.332.539,96)</u>
RESULTADO OPERACIONAL		<u>528.378,19</u>
RESULTADO ANTES DO IR E CSL		<u>528.378,19</u>
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO		<u>528.378,19</u>

MARCUS EDUARDO
 PIAS DOS
 SANTOS:43034535015

Assinado de forma digital
 por MARCUS EDUARDO PIAS
 DOS SANTOS:43034535015
 Dados: 2022.04.11 16:32:02
 -03'00'

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Saldo Atual
ATIVO	1.886.428,28D
ATIVO CIRCULANTE	915.958,18D
DISPONÍVEL	518,46D
CAIXA	500,00D
CAIXA GERAL	500,00D
BANCOS CONTA MOVIMENTO	18,46D
SICRED	331,68C
BRADESCO	350,14D
CLIENTES	25.493,75D
DUPLICATAS A RECEBER	25.493,75D
CLIENTES DIVERSOS	25.493,75D
OUTROS CRÉDITOS	889.945,97D
CREDITOS TRIBUTARIOS	889.945,97D
ALLIANCE CREDITOS TRIBUTARIOS	537.492,18D
UNIQUE CREDITOS TRIBUTARIOS	352.453,79D
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	970.470,10D
OUTROS CRÉDITOS	807.271,39D
CONTROLADORA, CONTROLADAS E COLIGADAS	7.185,00D
ACMJ LOCAÇÃO DE VEICULOS EIRELI	7.185,00D
SÓCIOS, ADMINISTRADORES E PESSOAS LIGADA	800.086,39D
EMPREST. PESSOAS LIGADAS	800.086,39D
IMOBILIZADO	163.198,71D
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	62.739,40D
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	62.739,40D
MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	31.990,33D
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	21.163,73D
COMPUTADORES E ASSESSORIOS	10.826,60D
VEÍCULOS	156.000,00D
VEÍCULOS	156.000,00D
IMOBILIZADO EM ANDAMENTO	55.787,60D
CONSORCIO DE VEICULOS	55.787,60D
(-) DEPRECIACÕES, AMORT. E EXAUS. ACUMUL	143.318,62C
(-) DEPRECIACÕES DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	20.685,48C
(-) DEPRECIACÕES DE MÁQUINAS, EQUIP. FER	2.116,37C
(-) DEPRECIACÕES DE VEÍCULOS	115.320,00C
(-) DEPRECIACÕES DE COMPUTADORES E ASSESSORIOS	5.196,77C

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Saldo Atual
PASSIVO	1.886.428,28C
PASSIVO CIRCULANTE	51.887,31C
FORNECEDORES	13.894,69C
FORNECEDORES	13.894,69C
FORNECEDORES	13.894,69C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	12.567,70C
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	12.567,70C
SIMPLES NACIONAL A RECOLHER	12.567,70C
OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA	25.424,92C
OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	20.716,24C
SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	15.491,14C
PRÓ-LABORE A PAGAR	5.225,10C
OBRIGAÇÕES SOCIAIS	4.708,68C
INSS A RECOLHER	2.580,47C
FGTS A RECOLHER	1.957,15C
IMPOSTO DE RENDA A RECOLHER	171,06C
PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	1.898.910,81C
PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	1.898.910,81C
EMPRÉSTIMOS	124.252,78C
BANCO BRADESCO	124.252,78C
CONTROLADORA, CONTROLADAS E COLIGADAS	186.644,79C
CASTRO & WENTZ SERVIÇOS	186.644,79C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	1.588.013,24C
PARCELAMENTO SIMPLES NACIONAL	1.588.013,24C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	64.369,84D
CAPITAL SOCIAL	10.000,00C
CAPITAL SUBSCRITO	10.000,00C
CAPITAL SUBSCRITO	10.000,00C
RESERVAS	912.500,00C
RESERVAS DE LUCROS	912.500,00C
RESERVA DE LUCROS A REALIZAR	912.500,00C
LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	986.869,84D
LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	986.869,84D
(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS	986.869,84D

MARCUS EDUARDO
PIAS DOS
SANTOS:4303453501
5

Assinado de forma digital
por MARCUS EDUARDO PIAS
DOS SANTOS:43034535015
Dados: 2022.04.11 16:32:56
-03'00'

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2020

Descrição	Saldo	Total
RECEITA BRUTA		
VENDA DE MERCADORIAS	16.159,96	
SERVIÇOS PRESTADOS	176.050,00	<u>192.209,96</u>
DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA		
(-) SIMPLES NACIONAL	(16.606,86)	<u>(16.606,86)</u>
RECEITA LÍQUIDA		<u>175.603,10</u>
LUCRO BRUTO		<u>175.603,10</u>
DESPESAS OPERACIONAIS		<u>(1.874.808,88)</u>
DESPESAS ADMINISTRATIVAS		
SALÁRIOS E ORDENADOS	(224.938,24)	
PRÓ-LABORE	(100.000,00)	
13º SALÁRIO	(12.017,13)	
FÉRIAS	(26.205,87)	
FGTS	(25.317,21)	
INDENIZAÇÕES E AVISO PRÉVIO	(7.341,88)	
ASSISTÊNCIA MÉDICA E SOCIAL	(14.760,23)	
VALE TRANSPORTE	(3.669,80)	
VALE REFEIÇÃO	(10.156,67)	
TAXAS DIVERSAS	(2.549,70)	
MULTAS DE MORA	(255.144,53)	
ENERGIA ELÉTRICA	(589,37)	
ÁGUA E ESGOTO	(187,84)	
TELEFONE	(1.679,50)	
SEGUROS	(6.596,80)	
MATERIAL DE ESCRITÓRIO	(7.401,60)	
MATERIAL DE LIMPEZA E COZINHA	(1.713,22)	
ASSISTÊNCIA CONTÁBIL	(12.218,94)	
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(599.863,54)	
DEPRECIações E AMORTIZAÇÕES	(41.755,63)	
CONSERVAÇÃO E REPAROS	(650,00)	
DESPESAS DIVERSAS	(17.856,36)	
LANCHES E REFEIÇÕES	(1.327,48)	
HONORARIOS ADVOCATÍCIOS	(3.000,00)	
ACORDOS JUDICIAIS	(19.646,57)	
ESTACIONAMENTOS	(55,00)	
PUBLICIDADE	(775,00)	
FRETES E CARRETOS	(1.896,04)	
VIAGENS E ESTADIAS	(60.805,38)	
ASSESSORIA DE INFORMATICA	(3.119,56)	
SERVIÇOS DE SEGURANÇA	(1.935,00)	
MATERIAIS PARA OBRAS	(222.266,92)	
COMBUSTIVEL	(27.569,45)	
GASTOS C/ CARTAO CREDITO	(15.890,35)	
MANUTENÇÃO DE VEICULOS	(20.856,60)	
UNIFORMES E VESTIMENTAS	(871,50)	
JUROS PASSIVOS	(116.608,57)	
IOF	(0,79)	
BANCÁRIAS	(5.570,61)	<u>(1.874.808,88)</u>
RESULTADO OPERACIONAL		<u>(1.699.205,78)</u>
RESULTADO ANTES DO IR E CSL		<u>(1.699.205,78)</u>
PREJUÍZO DO EXERCÍCIO		<u>(1.699.205,78)</u>

MARCUS EDUARDO
 PIAS DOS
 SANTOS:430345350
 15

Assinado de forma digital
 por MARCUS EDUARDO
 PIAS DOS
 SANTOS:43034535015
 Dados: 2022.04.11
 16:31:36 -03'00'

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Saldo Atual
ATIVO	1.063.222,92D
ATIVO CIRCULANTE	890.425,97D
DISPONÍVEL	480,00D
CAIXA	480,00D
CAIXA GERAL	480,00D
OUTROS CRÉDITOS	889.945,97D
CREDITOS TRIBUTARIOS	889.945,97D
ALLIANCE CREDITOS TRIBUTARIOS	537.492,18D
UNIQUE CREDITOS TRIBUTARIOS	352.453,79D
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	172.796,95D
OUTROS CRÉDITOS	31.291,02D
CONTROLADORA, CONTROLADAS E COLIGADAS	8.602,95D
ACMJ LOCAÇÃO DE VEICULOS EIRELI	8.602,95D
SÓCIOS, ADMINISTRADORES E PESSOAS LIGADA	22.688,07D
EMPREST. PESSOAS LIGADAS	22.688,07D
IMOBILIZADO	141.505,93D
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	62.739,40D
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	62.739,40D
MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	31.990,33D
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	21.163,73D
COMPUTADORES E ASSESSORIOS	10.826,60D
VEÍCULOS	156.000,00D
VEÍCULOS	156.000,00D
IMOBILIZADO EM ANDAMENTO	75.850,45D
CONSORCIO DE VEICULOS	75.850,45D
(-) DEPRECIÇÕES, AMORT. E EXAUS. ACUMUL	185.074,25C
(-) DEPRECIÇÕES DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	26.959,42C
(-) DEPRECIÇÕES DE MÁQUINAS, EQUIP. FER	4.232,74C
(-) DEPRECIÇÕES DE VEÍCULOS	146.520,00C
(-) DEPRECIÇÕES DE COMPUTADORES E ASSESSORIOS	7.362,09C

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Saldo Atual
PASSIVO	1.063.222,92C
PASSIVO CIRCULANTE	75.860,22C
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	25.879,38C
EMPRÉSTIMOS	25.879,38C
EMPRÉSTIMO BANCO BRADESCO	25.101,26C
SICRED	778,12C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	12.354,77C
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	12.354,77C
SIMPLES NACIONAL A RECOLHER	12.354,77C
OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA	37.626,07C
OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	29.520,94C
SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	24.295,84C
PRÓ-LABORE A PAGAR	5.225,10C
OBRIGAÇÕES SOCIAIS	8.105,13C
INSS A RECOLHER	3.498,65C
FGTS A RECOLHER	4.381,92C
IMPOSTO DE RENDA A RECOLHER	224,56C
PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	1.982.455,29C
PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	1.982.455,29C
EMPRÉSTIMOS	124.252,78C
BANCO BRADESCO	124.252,78C
CONTROLADORA, CONTROLADAS E COLIGADAS	632.508,33C
CASTRO & WENTZ SERVIÇOS	632.508,33C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	1.225.694,18C
PARCELAMENTO SIMPLES NACIONAL	1.225.694,18C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	995.092,59D
CAPITAL SOCIAL	10.000,00C
CAPITAL SUBSCRITO	10.000,00C
CAPITAL SUBSCRITO	10.000,00C
RESERVAS	912.500,00C
RESERVAS DE LUCROS	912.500,00C
RESERVA DE LUCROS A REALIZAR	912.500,00C
LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	1.917.592,59D
LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	1.917.592,59D
(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS	1.917.592,59D

MARCUS EDUARDO PIAS DOS SANTOS:430345350
15

Assinado de forma digital por MARCUS EDUARDO PIAS DOS SANTOS:43034535015
Dados: 2022.04.11 16:33:22 -03'00'

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2021

Descrição	Saldo	Total
RECEITA BRUTA		
SERVIÇOS PRESTADOS	24.210,28	<u>24.210,28</u>
DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA		
(-) SIMPLES NACIONAL	(688,22)	<u>(688,22)</u>
RECEITA LÍQUIDA		<u>23.522,06</u>
LUCRO BRUTO		<u>23.522,06</u>
DESPESAS OPERACIONAIS		<u>(906.244,81)</u>
DESPESAS ADMINISTRATIVAS		
SALÁRIOS E ORDENADOS	(211.428,23)	
PRÓ-LABORE	(72.000,00)	
13º SALÁRIO	(15.417,39)	
FÉRIAS	(10.561,60)	
FGTS	(24.628,34)	
INDENIZAÇÕES E AVISO PRÉVIO	(2.993,53)	
ASSISTÊNCIA MÉDICA E SOCIAL	(10.827,27)	
VALE TRANSPORTE	(2.959,40)	
VALE REFEIÇÃO	(952,40)	
TAXAS DIVERSAS	(1.129,93)	
ENERGIA ELÉTRICA	(450,28)	
ÁGUA E ESGOTO	(125,25)	
TELEFONE	(480,00)	
SEGUROS	(13.201,35)	
MATERIAL DE ESCRITÓRIO	(10.135,25)	
MATERIAL DE LIMPEZA E COZINHA	(3.402,37)	
ASSISTÊNCIA CONTÁBIL	(26.908,81)	
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(96.684,35)	
DEPRECIACÕES E AMORTIZAÇÕES	(41.755,63)	
CONSERVAÇÃO E REPAROS	(1.399,96)	
MULTA DE TRÂNSITO	(2.725,12)	
DESPESAS DIVERSAS	(14.641,71)	
LANCHES E REFEIÇÕES	(9.852,87)	
MEDICAMENTOS	(263,20)	
HONORARIOS ADVOCATICIOS	(10.000,00)	
DESPESAS C/ INTERNET	(714,39)	
ACORDOS JUDICIAIS	(5.500,00)	
ESTACIONAMENTOS	(222,00)	
PUBLICIDADE	(7.497,15)	
FRETES E CARRETOS	(634,32)	
VIAGENS E ESTADIAS	(282.722,71)	
ASSESSORIA DE INFORMATICA	(7.343,49)	
SERVIÇOS DE SEGURANÇA	(3.244,00)	
MATERIAIS PARA OBRAS	107.730,94	
COMBUSTIVEL	(88.900,36)	
GASTOS C/ CARTAO CREDITO	(5.178,04)	
MANUTENÇÃO DE VEICULOS	(7.625,31)	
UNIFORMES E VESTIMENTAS	(6.873,15)	
JUROS PASSIVOS	(3.079,21)	
IOF	(2.093,93)	
BANCÁRIAS	(7.423,45)	<u>(906.244,81)</u>
RESULTADO OPERACIONAL		<u>(882.722,75)</u>
RESULTADO ANTES DO IR E CSL		<u>(882.722,75)</u>
PREJUÍZO DO EXERCÍCIO		<u>(882.722,75)</u>

MARCUS EDUARDO
 PIAS DOS
 SANTOS:430345350
 15

Assinado de forma digital
 por MARCUS EDUARDO
 PIAS DOS
 SANTOS:43034535015
 Dados: 2022.04.11 16:31:01
 -03'00'

BALANCETE

Código	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	ATIVO	1.063.554,60D	185.365,05	197.191,25	1.051.728,40D
2	ATIVO CIRCULANTE	890.757,65D	168.085,05	172.901,48	885.941,22D
3	DISPONÍVEL	811,68D	168.085,05	172.901,48	4.004,75C
4	CAIXA	480,00D	11.500,00	11.830,35	149,65D
5	CAIXA GERAL	480,00D	11.500,00	11.830,35	149,65D
7	BANCOS CONTA MOVIMENTO	331,68D	156.585,05	161.071,13	4.154,40C
596	SICRED	331,68D	0,00	331,68	0,00
697	BRADESCO	0,00	156.585,05	160.739,45	4.154,40C
18	OUTROS CRÉDITOS	889.945,97D	0,00	0,00	889.945,97D
21	CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS	889.945,97D	0,00	0,00	889.945,97D
766	ALLIANCE CREDITOS TRIBUTARIOS	537.492,18D	0,00	0,00	537.492,18D
768	UNIQUE CREDITOS TRIBUTARIOS	352.453,79D	0,00	0,00	352.453,79D
501	ATIVO NÃO-CIRCULANTE	172.796,95D	17.280,00	24.289,77	165.787,18D
76	OUTROS CRÉDITOS	31.291,02D	17.280,00	20.810,15	27.760,87D
79	CONTROLADORA, CONTROLADAS E COLIGADAS	8.602,95D	0,00	0,00	8.602,95D
598	ACMJ LOCAÇÃO DE VEICULOS EIRELI	8.602,95D	0,00	0,00	8.602,95D
80	SÓCIOS, ADMINISTRADORES E PESSOAS LIGADA	22.688,07D	17.280,00	20.810,15	19.157,92D
589	EMPREST. PESSOAS LIGADAS	22.688,07D	17.280,00	20.810,15	19.157,92D
111	IMOBILIZADO	141.505,93D	0,00	3.479,62	138.026,31D
116	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	62.739,40D	0,00	0,00	62.739,40D
117	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	62.739,40D	0,00	0,00	62.739,40D
118	MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	31.990,33D	0,00	0,00	31.990,33D
119	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	21.163,73D	0,00	0,00	21.163,73D
536	COMPUTADORES E ASSESSORIOS	10.826,60D	0,00	0,00	10.826,60D
120	VEÍCULOS	156.000,00D	0,00	0,00	156.000,00D
121	VEÍCULOS	156.000,00D	0,00	0,00	156.000,00D
124	IMOBILIZADO EM ANDAMENTO	75.850,45D	0,00	0,00	75.850,45D
605	CONSORCIO DE VEICULOS	75.850,45D	0,00	0,00	75.850,45D
125	(-) DEPRECIÇÕES, AMORT. E EXAUS. ACUMUL	185.074,25C	0,00	3.479,62	188.553,87C
127	(-) DEPRECIÇÕES DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	26.959,42C	0,00	522,82	27.482,24C
128	(-) DEPRECIÇÕES DE MÁQUINAS, EQUIP. FER	4.232,74C	0,00	176,36	4.409,10C
129	(-) DEPRECIÇÕES DE VEÍCULOS	146.520,00C	0,00	2.600,00	149.120,00C
538	(-) DEPRECIÇÕES DE COMPUTADORES E ASSESSORIOS	7.362,09C	0,00	180,44	7.542,53C

BALANCETE

Código	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
149	PASSIVO	1.063.554,60C	82.796,93	200.415,07	1.181.172,74C
150	PASSIVO CIRCULANTE	76.191,90C	81.839,91	39.092,12	33.444,11C
382	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	26.211,06C	25.432,94	0,00	778,12C
151	EMPRÉSTIMOS	26.211,06C	25.432,94	0,00	778,12C
152	EMPRÉSTIMO BANCO BRADESCO	25.101,26C	25.101,26	0,00	0,00
769	SICRED	1.109,80C	331,68	0,00	778,12C
169	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	12.354,77C	0,00	0,00	12.354,77C
170	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	12.354,77C	0,00	0,00	12.354,77C
479	SIMPLES NACIONAL A RECOLHER	12.354,77C	0,00	0,00	12.354,77C
185	OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA	37.626,07C	56.406,97	39.092,12	20.311,22C
186	OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	29.520,94C	44.639,20	31.727,70	16.609,44C
187	SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	24.295,84C	32.383,48	19.471,98	11.384,34C
188	PRÓ-LABORE A PAGAR	5.225,10C	6.000,00	6.000,00	5.225,10C
526	FÉRIAS A PAGAR	0,00	2.471,20	2.471,20	0,00
527	RESCISÃO A PAGAR	0,00	3.784,52	3.784,52	0,00
190	OBRIGAÇÕES SOCIAIS	8.105,13C	11.767,77	7.364,42	3.701,78C
191	INSS A RECOLHER	3.498,65C	3.501,65	1.902,90	1.899,90C
192	FGTS A RECOLHER	4.381,92C	8.266,12	5.333,21	1.449,01C
543	IMPOSTO DE RENDA A RECOLHER	224,56C	0,00	128,31	352,87C
503	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	1.982.455,29C	957,02	161.322,95	2.142.821,22C
217	PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	1.982.455,29C	957,02	161.322,95	2.142.821,22C
219	EMPRÉSTIMOS	124.252,78C	0,00	0,00	124.252,78C
604	BANCO BRADESCO	124.252,78C	0,00	0,00	124.252,78C
225	CONTROLADORA, CONTROLADAS E COLIGADAS	632.508,33C	0,00	161.322,95	793.831,28C
765	CASTRO & WENTZ SERVIÇOS	632.508,33C	0,00	161.322,95	793.831,28C
232	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	1.225.694,18C	957,02	0,00	1.224.737,16C
764	PARCELAMENTO SIMPLES NACIONAL	1.225.694,18C	957,02	0,00	1.224.737,16C
242	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	995.092,59D	0,00	0,00	995.092,59D
243	CAPITAL SOCIAL	10.000,00C	0,00	0,00	10.000,00C
244	CAPITAL SUBSCRITO	10.000,00C	0,00	0,00	10.000,00C
245	CAPITAL SUBSCRITO	10.000,00C	0,00	0,00	10.000,00C
524	RESERVAS	912.500,00C	0,00	0,00	912.500,00C
257	RESERVAS DE LUCROS	912.500,00C	0,00	0,00	912.500,00C
261	RESERVA DE LUCROS A REALIZAR	912.500,00C	0,00	0,00	912.500,00C
264	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	1.917.592,59D	0,00	0,00	1.917.592,59D
265	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	1.917.592,59D	0,00	0,00	1.917.592,59D
267	(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS	1.917.592,59D	0,00	0,00	1.917.592,59D

BALANCETE

Código	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
269	CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	0,00	163.042,71	33.598,37	129.444,34D
295	DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	163.042,71	33.598,37	129.444,34D
329	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	0,00	163.042,71	33.598,37	129.444,34D
330	DESPESAS COM PESSOAL	0,00	35.497,11	3.046,81	32.450,30D
331	SALÁRIOS E ORDENADOS	0,00	19.471,98	3.046,81	16.425,17D
332	PRÓ-LABORE	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00D
335	FÉRIAS	0,00	2.471,20	0,00	2.471,20D
337	FGTS	0,00	5.333,21	0,00	5.333,21D
339	ASSISTÊNCIA MÉDICA E SOCIAL	0,00	1.278,72	0,00	1.278,72D
492	VALE TRANSPORTE	0,00	60,00	0,00	60,00D
521	VALE REFEIÇÃO	0,00	882,00	0,00	882,00D
353	DESPESAS GERAIS	0,00	125.761,26	30.551,56	95.209,70D
355	ÁGUA E ESGOTO	0,00	219,03	0,00	219,03D
356	TELEFONE	0,00	40,00	0,00	40,00D
358	SEGUROS	0,00	1.906,36	0,00	1.906,36D
359	MATERIAL DE ESCRITÓRIO	0,00	1.267,80	0,00	1.267,80D
361	ASSISTÊNCIA CONTÁBIL	0,00	3.750,00	0,00	3.750,00D
362	SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	0,00	83.548,92	30.551,56	52.997,36D
363	DEPRECIÇÕES E AMORTIZAÇÕES	0,00	3.479,62	0,00	3.479,62D
493	MULTA DE TRÂNSITO	0,00	234,77	0,00	234,77D
546	DESPESAS DIVERSAS	0,00	1.109,72	0,00	1.109,72D
548	LANCHES E REFEIÇÕES	0,00	820,23	0,00	820,23D
549	MEDICAMENTOS	0,00	129,14	0,00	129,14D
561	PUBLICIDADE	0,00	300,00	0,00	300,00D
563	VIAGENS E ESTADIAS	0,00	10.485,00	0,00	10.485,00D
565	ASSESSORIA DE INFORMÁTICA	0,00	236,17	0,00	236,17D
567	SERVIÇOS DE SEGURANÇA	0,00	290,00	0,00	290,00D
569	MATERIAIS PARA OBRAS	0,00	6.651,89	0,00	6.651,89D
595	COMBUSTIVEL	0,00	6.615,02	0,00	6.615,02D
609	GASTOS C/ CARTAO CREDITO	0,00	501,92	0,00	501,92D
557	MANUTENÇÃO DE VEICULOS	0,00	4.115,67	0,00	4.115,67D
763	UNIFORMES E VESTIMENTAS	0,00	60,00	0,00	60,00D
367	DESPESAS FINANCEIRAS	0,00	1.784,34	0,00	1.784,34D
368	JUROS PASSIVOS	0,00	220,22	0,00	220,22D
372	IOF	0,00	134,46	0,00	134,46D
525	BANCÁRIAS	0,00	1.429,66	0,00	1.429,66D

RESUMO DO BALANCETE

ATIVO	1.063.554,60D	185.365,05	197.191,25	1.051.728,40D
PASSIVO	1.063.554,60C	82.796,93	200.415,07	1.181.172,74C
CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	0,00	163.042,71	33.598,37	129.444,34D
CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTAS DE APURAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTAS DEVEDORAS	1.063.554,60D	348.407,76	230.789,62	1.181.172,74D
CONTAS CREDORAS	1.063.554,60C	82.796,93	200.415,07	1.181.172,74C
RESULTADO DO MES	0,00	129.444,34	0,00	129.444,34D
RESULTADO DO EXERCÍCIO	0,00	129.444,34	0,00	129.444,34D

BALANCETE

Código	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	ATIVO	1.051.728,40D	182.812,96	169.026,09	1.065.515,27D
2	ATIVO CIRCULANTE	885.941,22D	159.312,96	160.321,37	884.932,81D
3	DISPONÍVEL	4.004,75C	147.100,48	148.108,89	5.013,16C
4	CAIXA	149,65D	6.050,00	5.899,90	299,75D
5	CAIXA GERAL	149,65D	6.050,00	5.899,90	299,75D
7	BANCOS CONTA MOVIMENTO	4.154,40C	141.050,48	142.208,99	5.312,91C
697	BRADESCO	4.154,40C	141.050,48	142.208,99	5.312,91C
12	CLIENTES	0,00	12.212,48	12.212,48	0,00
13	DUPLICATAS A RECEBER	0,00	12.212,48	12.212,48	0,00
504	CLIENTES DIVERSOS	0,00	12.212,48	12.212,48	0,00
18	OUTROS CRÉDITOS	889.945,97D	0,00	0,00	889.945,97D
21	CREDITOS TRIBUTARIOS	889.945,97D	0,00	0,00	889.945,97D
766	ALLIANCE CREDITOS TRIBUTARIOS	537.492,18D	0,00	0,00	537.492,18D
768	UNIQUE CREDITOS TRIBUTARIOS	352.453,79D	0,00	0,00	352.453,79D
501	ATIVO NÃO-CIRCULANTE	165.787,18D	23.500,00	8.704,72	180.582,46D
76	OUTROS CRÉDITOS	27.760,87D	23.500,00	5.225,10	46.035,77D
79	CONTROLADORA, CONTROLADAS E COLIGADAS	8.602,95D	0,00	0,00	8.602,95D
598	ACMJ LOCAÇÃO DE VEICULOS EIRELI	8.602,95D	0,00	0,00	8.602,95D
80	SÓCIOS, ADMINISTRADORES E PESSOAS LIGADA	19.157,92D	23.500,00	5.225,10	37.432,82D
589	EMPREST. PESSOAS LIGADAS	19.157,92D	23.500,00	5.225,10	37.432,82D
111	IMOBILIZADO	138.026,31D	0,00	3.479,62	134.546,69D
116	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	62.739,40D	0,00	0,00	62.739,40D
117	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	62.739,40D	0,00	0,00	62.739,40D
118	MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	31.990,33D	0,00	0,00	31.990,33D
119	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	21.163,73D	0,00	0,00	21.163,73D
536	COMPUTADORES E ASSESSORIOS	10.826,60D	0,00	0,00	10.826,60D
120	VEÍCULOS	156.000,00D	0,00	0,00	156.000,00D
121	VEÍCULOS	156.000,00D	0,00	0,00	156.000,00D
124	IMOBILIZADO EM ANDAMENTO	75.850,45D	0,00	0,00	75.850,45D
605	CONSORCIO DE VEICULOS	75.850,45D	0,00	0,00	75.850,45D
125	(-) DEPRECIACÕES, AMORT. E EXAUS. ACUMUL	188.553,87C	0,00	3.479,62	192.033,49C
127	(-) DEPRECIACÕES DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	27.482,24C	0,00	522,82	28.005,06C
128	(-) DEPRECIACÕES DE MÁQUINAS, EQUIP. FER	4.409,10C	0,00	176,36	4.585,46C
129	(-) DEPRECIACÕES DE VEÍCULOS	149.120,00C	0,00	2.600,00	151.720,00C
538	(-) DEPRECIACÕES DE COMPUTADORES E ASSESSORIOS	7.542,53C	0,00	180,44	7.722,97C

BALANCETE

Código	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
149	PASSIVO	1.181.172,74C	28.130,24	167.388,78	1.320.431,28C
150	PASSIVO CIRCULANTE	33.444,11C	23.892,24	31.738,26	41.290,13C
382	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	778,12C	0,00	0,00	778,12C
151	EMPRÉSTIMOS	778,12C	0,00	0,00	778,12C
769	SICRED	778,12C	0,00	0,00	778,12C
169	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	12.354,77C	0,00	732,75	13.087,52C
170	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	12.354,77C	0,00	732,75	13.087,52C
479	SIMPLES NACIONAL A RECOLHER	12.354,77C	0,00	732,75	13.087,52C
185	OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA	20.311,22C	23.892,24	31.005,51	27.424,49C
186	OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	16.609,44C	21.877,44	27.096,62	21.828,62C
187	SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	11.384,34C	15.877,44	21.096,62	16.603,52C
188	PRÓ-LABORE A PAGAR	5.225,10C	6.000,00	6.000,00	5.225,10C
190	OBRIGAÇÕES SOCIAIS	3.701,78C	2.014,80	3.908,89	5.595,87C
191	INSS A RECOLHER	1.899,90C	1.899,90	2.106,29	2.106,29C
192	FGTS A RECOLHER	1.449,01C	0,00	1.687,70	3.136,71C
543	IMPOSTO DE RENDA A RECOLHER	352,87C	114,90	114,90	352,87C
503	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	2.142.821,22C	4.238,00	135.650,52	2.274.233,74C
217	PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	2.142.821,22C	4.238,00	135.650,52	2.274.233,74C
219	EMPRÉSTIMOS	124.252,78C	4.238,00	0,00	120.014,78C
604	BANCO BRADESCO	124.252,78C	4.238,00	0,00	120.014,78C
225	CONTROLADORA, CONTROLADAS E COLIGADAS	793.831,28C	0,00	135.650,52	929.481,80C
765	CASTRO & WENTZ SERVIÇOS	793.831,28C	0,00	135.650,52	929.481,80C
232	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	1.224.737,16C	0,00	0,00	1.224.737,16C
764	PARCELAMENTO SIMPLES NACIONAL	1.224.737,16C	0,00	0,00	1.224.737,16C
242	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	995.092,59D	0,00	0,00	995.092,59D
243	CAPITAL SOCIAL	10.000,00C	0,00	0,00	10.000,00C
244	CAPITAL SUBSCRITO	10.000,00C	0,00	0,00	10.000,00C
245	CAPITAL SUBSCRITO	10.000,00C	0,00	0,00	10.000,00C
524	RESERVAS	912.500,00C	0,00	0,00	912.500,00C
257	RESERVAS DE LUCROS	912.500,00C	0,00	0,00	912.500,00C
261	RESERVA DE LUCROS A REALIZAR	912.500,00C	0,00	0,00	912.500,00C
264	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	1.917.592,59D	0,00	0,00	1.917.592,59D
265	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	1.917.592,59D	0,00	0,00	1.917.592,59D
267	(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS	1.917.592,59D	0,00	0,00	1.917.592,59D

BALANCETE

Código	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
269	CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	129.444,34D	151.382,55	14.431,15	266.395,74D
295	DESPESAS OPERACIONAIS	129.444,34D	151.382,55	14.431,15	266.395,74D
329	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	129.444,34D	151.382,55	14.431,15	266.395,74D
330	DESPESAS COM PESSOAL	32.450,30D	29.776,98	3.046,81	59.180,47D
331	SALÁRIOS E ORDENADOS	16.425,17D	21.096,62	3.046,81	34.474,98D
332	PRÓ-LABORE	6.000,00D	6.000,00	0,00	12.000,00D
335	FÉRIAS	2.471,20D	0,00	0,00	2.471,20D
337	FGTS	5.333,21D	1.687,70	0,00	7.020,91D
339	ASSISTÊNCIA MÉDICA E SOCIAL	1.278,72D	110,66	0,00	1.389,38D
492	VALE TRANSPORTE	60,00D	0,00	0,00	60,00D
521	VALE REFEIÇÃO	882,00D	882,00	0,00	1.764,00D
353	DESPESAS GERAIS	95.209,70D	119.813,23	11.384,34	203.638,59D
355	ÁGUA E ESGOTO	219,03D	0,00	0,00	219,03D
356	TELEFONE	40,00D	19,56	0,00	59,56D
358	SEGUROS	1.906,36D	1.483,47	0,00	3.389,83D
359	MATERIAL DE ESCRITÓRIO	1.267,80D	120,70	0,00	1.388,50D
361	ASSISTÊNCIA CONTÁBIL	3.750,00D	2.750,00	0,00	6.500,00D
362	SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	52.997,36D	89.425,00	11.384,34	131.038,02D
363	DEPRECIÇÕES E AMORTIZAÇÕES	3.479,62D	3.479,62	0,00	6.959,24D
493	MULTA DE TRÂNSITO	234,77D	425,00	0,00	659,77D
546	DESPESAS DIVERSAS	1.109,72D	219,67	0,00	1.329,39D
548	LANCHES E REFEIÇÕES	820,23D	593,75	0,00	1.413,98D
549	MEDICAMENTOS	129,14D	597,44	0,00	726,58D
558	ESTACIONAMENTOS	0,00	23,50	0,00	23,50D
561	PUBLICIDADE	300,00D	0,00	0,00	300,00D
562	FRETES E CARRETOS	0,00	1.884,56	0,00	1.884,56D
563	VIAGENS E ESTADIAS	10.485,00D	8.010,00	0,00	18.495,00D
565	ASSESSORIA DE INFORMATICA	236,17D	236,17	0,00	472,34D
567	SERVIÇOS DE SEGURANÇA	290,00D	290,00	0,00	580,00D
569	MATERIAIS PARA OBRAS	6.651,89D	4.730,72	0,00	11.382,61D
595	COMBUSTIVEL	6.615,02D	3.290,88	0,00	9.905,90D
609	GASTOS C/ CARTAO CREDITO	501,92D	1.663,13	0,00	2.165,05D
557	MANUTENÇÃO DE VEICULOS	4.115,67D	570,06	0,00	4.685,73D
763	UNIFORMES E VESTIMENTAS	60,00D	0,00	0,00	60,00D
367	DESPESAS FINANCEIRAS	1.784,34D	1.792,34	0,00	3.576,68D
368	JUROS PASSIVOS	220,22D	232,39	0,00	452,61D
372	IOF	134,46D	130,98	0,00	265,44D
525	BANCÁRIAS	1.429,66D	1.428,97	0,00	2.858,63D

BALANCETE

Código	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
402	CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	0,00	732,75	12.212,48	11.479,73C
403	RECEITAS OPERACIONAIS	0,00	732,75	12.212,48	11.479,73C
404	RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS	0,00	0,00	12.212,48	12.212,48C
410	RECEITA DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	0,00	0,00	12.212,48	12.212,48C
411	SERVIÇOS PRESTADOS	0,00	0,00	12.212,48	12.212,48C
413	(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	0,00	732,75	0,00	732,75D
424	(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS	0,00	732,75	0,00	732,75D
480	(-) SIMPLES NACIONAL	0,00	732,75	0,00	732,75D

RESUMO DO BALANCETE

ATIVO	1.051.728,40D	182.812,96	169.026,09	1.065.515,27D
PASSIVO	1.181.172,74C	28.130,24	167.388,78	1.320.431,28C
CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	129.444,34D	151.382,55	14.431,15	266.395,74D
CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	0,00	732,75	12.212,48	11.479,73C
CONTAS DE APURAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTAS DEVEDORAS	1.181.172,74D	334.195,51	183.457,24	1.331.911,01D
CONTAS CREDORAS	1.181.172,74C	28.862,99	179.601,26	1.331.911,01C
RESULTADO DO MES	0,00	136.951,40	11.479,73	125.471,67D
RESULTADO DO EXERCÍCIO	129.444,34D	266.395,74	11.479,73	254.916,01D

BALANCETE

Código	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	ATIVO	1.065.515,27D	216.090,80	182.817,85	1.098.788,22D
2	ATIVO CIRCULANTE	884.932,81D	190.248,02	174.113,13	901.067,70D
3	DISPONÍVEL	5.013,16C	175.650,00	174.113,13	3.476,29C
4	CAIXA	299,75D	6.150,00	4.526,74	1.923,01D
5	CAIXA GERAL	299,75D	6.150,00	4.526,74	1.923,01D
7	BANCOS CONTA MOVIMENTO	5.312,91C	169.500,00	169.586,39	5.399,30C
697	BRADESCO	5.312,91C	169.500,00	169.586,39	5.399,30C
12	CLIENTES	0,00	14.598,02	0,00	14.598,02D
13	DUPLICATAS A RECEBER	0,00	14.598,02	0,00	14.598,02D
504	CLIENTES DIVERSOS	0,00	14.598,02	0,00	14.598,02D
18	OUTROS CRÉDITOS	889.945,97D	0,00	0,00	889.945,97D
21	CREDITOS TRIBUTARIOS	889.945,97D	0,00	0,00	889.945,97D
766	ALLIANCE CREDITOS TRIBUTARIOS	537.492,18D	0,00	0,00	537.492,18D
768	UNIQUE CREDITOS TRIBUTARIOS	352.453,79D	0,00	0,00	352.453,79D
501	ATIVO NÃO-CIRCULANTE	180.582,46D	25.842,78	8.704,72	197.720,52D
76	OUTROS CRÉDITOS	46.035,77D	25.842,78	5.225,10	66.653,45D
79	CONTROLADORA, CONTROLADAS E COLIGADAS	8.602,95D	1.072,78	0,00	9.675,73D
598	ACMJ LOCAÇÃO DE VEICULOS EIRELI	8.602,95D	1.072,78	0,00	9.675,73D
80	SÓCIOS, ADMINISTRADORES E PESSOAS LIGADA	37.432,82D	24.770,00	5.225,10	56.977,72D
589	EMPREST. PESSOAS LIGADAS	37.432,82D	24.770,00	5.225,10	56.977,72D
111	IMOBILIZADO	134.546,69D	0,00	3.479,62	131.067,07D
116	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	62.739,40D	0,00	0,00	62.739,40D
117	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	62.739,40D	0,00	0,00	62.739,40D
118	MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	31.990,33D	0,00	0,00	31.990,33D
119	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	21.163,73D	0,00	0,00	21.163,73D
536	COMPUTADORES E ASSESSORIOS	10.826,60D	0,00	0,00	10.826,60D
120	VEÍCULOS	156.000,00D	0,00	0,00	156.000,00D
121	VEÍCULOS	156.000,00D	0,00	0,00	156.000,00D
124	IMOBILIZADO EM ANDAMENTO	75.850,45D	0,00	0,00	75.850,45D
605	CONSORCIO DE VEICULOS	75.850,45D	0,00	0,00	75.850,45D
125	(-) DEPRECIACÕES, AMORT. E EXAUS. ACUMUL	192.033,49C	0,00	3.479,62	195.513,11C
127	(-) DEPRECIACÕES DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	28.005,06C	0,00	522,82	28.527,88C
128	(-) DEPRECIACÕES DE MÁQUINAS, EQUIP. FER	4.585,46C	0,00	176,36	4.761,82C
129	(-) DEPRECIACÕES DE VEÍCULOS	151.720,00C	0,00	2.600,00	154.320,00C
538	(-) DEPRECIACÕES DE COMPUTADORES E ASSESSORIOS	7.722,97C	0,00	180,44	7.903,41C

BALANCETE

Código	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
149	PASSIVO	1.320.431,28C	60.257,77	264.663,71	1.524.837,22C
150	PASSIVO CIRCULANTE	41.290,13C	55.988,83	49.446,41	34.747,71C
382	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	778,12C	0,00	0,00	778,12C
151	EMPRÉSTIMOS	778,12C	0,00	0,00	778,12C
769	SICRED	778,12C	0,00	0,00	778,12C
169	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	13.087,52C	732,75	385,40	12.740,17C
170	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	13.087,52C	732,75	385,40	12.740,17C
479	SIMPLES NACIONAL A RECOLHER	13.087,52C	732,75	385,40	12.740,17C
185	OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA	27.424,49C	55.256,08	49.061,01	21.229,42C
186	OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	21.828,62C	46.904,82	43.516,69	18.440,49C
187	SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	16.603,52C	29.050,05	25.661,92	13.215,39C
188	PRÓ-LABORE A PAGAR	5.225,10C	6.000,00	6.000,00	5.225,10C
526	FÉRIAS A PAGAR	0,00	3.184,69	3.184,69	0,00
527	RESCISÃO A PAGAR	0,00	8.378,76	8.378,76	0,00
540	13º SALARIO A PAGAR	0,00	291,32	291,32	0,00
190	OBRIGAÇÕES SOCIAIS	5.595,87C	8.351,26	5.544,32	2.788,93C
191	INSS A RECOLHER	2.106,29C	2.106,29	2.247,45	2.247,45C
192	FGTS A RECOLHER	3.136,71C	6.244,97	3.165,83	57,57C
543	IMPOSTO DE RENDA A RECOLHER	352,87C	0,00	131,04	483,91C
503	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	2.274.233,74C	4.268,94	215.217,30	2.485.182,10C
217	PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	2.274.233,74C	4.268,94	215.217,30	2.485.182,10C
219	EMPRÉSTIMOS	120.014,78C	4.268,94	0,00	115.745,84C
604	BANCO BRADESCO	120.014,78C	4.268,94	0,00	115.745,84C
225	CONTROLADORA, CONTROLADAS E COLIGADAS	929.481,80C	0,00	215.217,30	1.144.699,10C
765	CASTRO & WENTZ SERVIÇOS	929.481,80C	0,00	215.217,30	1.144.699,10C
232	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	1.224.737,16C	0,00	0,00	1.224.737,16C
764	PARCELAMENTO SIMPLES NACIONAL	1.224.737,16C	0,00	0,00	1.224.737,16C
242	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	995.092,59D	0,00	0,00	995.092,59D
243	CAPITAL SOCIAL	10.000,00C	0,00	0,00	10.000,00C
244	CAPITAL SUBSCRITO	10.000,00C	0,00	0,00	10.000,00C
245	CAPITAL SUBSCRITO	10.000,00C	0,00	0,00	10.000,00C
524	RESERVAS	912.500,00C	0,00	0,00	912.500,00C
257	RESERVAS DE LUCROS	912.500,00C	0,00	0,00	912.500,00C
261	RESERVA DE LUCROS A REALIZAR	912.500,00C	0,00	0,00	912.500,00C
264	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	1.917.592,59D	0,00	0,00	1.917.592,59D
265	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	1.917.592,59D	0,00	0,00	1.917.592,59D
267	(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS	1.917.592,59D	0,00	0,00	1.917.592,59D

BALANCETE

Código	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
269	CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	266.395,74D	216.850,71	31.505,10	451.741,35D
295	DESPESAS OPERACIONAIS	266.395,74D	216.850,71	31.505,10	451.741,35D
329	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	266.395,74D	216.850,71	31.505,10	451.741,35D
330	DESPESAS COM PESSOAL	59.180,47D	71.304,59	3.046,81	127.438,25D
331	SALÁRIOS E ORDENADOS	34.474,98D	25.661,92	3.046,81	57.090,09D
332	PRÓ-LABORE	12.000,00D	6.000,00	0,00	18.000,00D
334	13º SALÁRIO	0,00	291,32	0,00	291,32D
335	FÉRIAS	2.471,20D	3.184,69	0,00	5.655,89D
337	FGTS	7.020,91D	3.165,83	0,00	10.186,74D
338	INDENIZAÇÕES E AVISO PRÉVIO	0,00	582,63	0,00	582,63D
339	ASSISTÊNCIA MÉDICA E SOCIAL	1.389,38D	31.690,20	0,00	33.079,58D
492	VALE TRANSPORTE	60,00D	0,00	0,00	60,00D
521	VALE REFEIÇÃO	1.764,00D	728,00	0,00	2.492,00D
345	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	0,00	560,52	0,00	560,52D
349	IPVA	0,00	560,52	0,00	560,52D
353	DESPESAS GERAIS	203.638,59D	142.845,15	28.458,29	318.025,45D
354	ENERGIA ELÉTRICA	0,00	451,57	0,00	451,57D
355	ÁGUA E ESGOTO	219,03D	301,31	0,00	520,34D
356	TELEFONE	59,56D	193,68	0,00	253,24D
358	SEGUROS	3.389,83D	1.803,67	0,00	5.193,50D
359	MATERIAL DE ESCRITÓRIO	1.388,50D	169,40	0,00	1.557,90D
361	ASSISTÊNCIA CONTÁBIL	6.500,00D	2.750,00	0,00	9.250,00D
362	SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	131.038,02D	102.819,18	28.458,29	205.398,91D
363	DEPRECIações E AMORTIZAÇÕES	6.959,24D	3.479,62	0,00	10.438,86D
364	CONSERVAÇÃO E REPAROS	0,00	630,00	0,00	630,00D
493	MULTA DE TRÂNSITO	659,77D	625,72	0,00	1.285,49D
546	DESPESAS DIVERSAS	1.329,39D	2.405,22	0,00	3.734,61D
548	LANCHES E REFEIÇÕES	1.413,98D	0,00	0,00	1.413,98D
549	MEDICAMENTOS	726,58D	55,06	0,00	781,64D
558	ESTACIONAMENTOS	23,50D	0,00	0,00	23,50D
561	PUBLICIDADE	300,00D	0,00	0,00	300,00D
562	FRETES E CARRETOS	1.884,56D	70,73	0,00	1.955,29D
563	VIAGENS E ESTADIAS	18.495,00D	11.783,00	0,00	30.278,00D
565	ASSESSORIA DE INFORMÁTICA	472,34D	236,17	0,00	708,51D
567	SERVIÇOS DE SEGURANÇA	580,00D	290,00	0,00	870,00D
569	MATERIAIS PARA OBRAS	11.382,61D	8.526,50	0,00	19.909,11D
595	COMBUSTÍVEL	9.905,90D	3.908,85	0,00	13.814,75D
609	GASTOS C/ CARTAO CREDITO	2.165,05D	2.227,81	0,00	4.392,86D
557	MANUTENÇÃO DE VEICULOS	4.685,73D	117,66	0,00	4.803,39D
763	UNIFORMES E VESTIMENTAS	60,00D	0,00	0,00	60,00D
367	DESPESAS FINANCEIRAS	3.576,68D	2.140,45	0,00	5.717,13D
368	JUROS PASSIVOS	452,61D	368,65	0,00	821,26D
372	IOF	265,44D	78,02	0,00	343,46D
525	BANCÁRIAS	2.858,63D	1.693,78	0,00	4.552,41D

BALANCETE

Código	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
402	CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	11.479,73C	385,40	14.598,02	25.692,35C
403	RECEITAS OPERACIONAIS	11.479,73C	385,40	14.598,02	25.692,35C
404	RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS	12.212,48C	0,00	14.598,02	26.810,50C
405	RECEITA BRUTAS DE VENDAS E MERCADORIAS	0,00	0,00	14.598,02	14.598,02C
408	VENDA DE MERCADORIAS	0,00	0,00	14.598,02	14.598,02C
410	RECEITA DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	12.212,48C	0,00	0,00	12.212,48C
411	SERVIÇOS PRESTADOS	12.212,48C	0,00	0,00	12.212,48C
413	(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	732,75D	385,40	0,00	1.118,15D
424	(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS	732,75D	385,40	0,00	1.118,15D
480	(-) SIMPLES NACIONAL	732,75D	385,40	0,00	1.118,15D

RESUMO DO BALANCETE

ATIVO	1.065.515,27D	216.090,80	182.817,85	1.098.788,22D
PASSIVO	1.320.431,28C	60.257,77	264.663,71	1.524.837,22C
CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	266.395,74D	216.850,71	31.505,10	451.741,35D
CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	11.479,73C	385,40	14.598,02	25.692,35C
CONTAS DE APURAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTAS DEVEDORAS	1.331.911,01D	432.941,51	214.322,95	1.550.529,57D
CONTAS CREDORAS	1.331.911,01C	60.643,17	279.261,73	1.550.529,57C
RESULTADO DO MES	0,00	185.345,61	14.212,62	171.132,99D
RESULTADO DO EXERCÍCIO	254.916,01D	451.741,35	25.692,35	426.049,00D

BALANCETE

Código	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	ATIVO	1.098.788,22D	189.166,57	191.873,05	1.096.081,74D
2	ATIVO CIRCULANTE	901.067,70D	160.698,02	184.088,33	877.677,39D
3	DISPONÍVEL	3.476,29C	160.698,02	169.490,31	12.268,58C
4	CAIXA	1.923,01D	10.600,00	11.578,45	944,56D
5	CAIXA GERAL	1.923,01D	10.600,00	11.578,45	944,56D
7	BANCOS CONTA MOVIMENTO	5.399,30C	150.098,02	157.911,86	13.213,14C
697	BRABESCO	5.399,30C	150.098,02	157.911,86	13.213,14C
12	CLIENTES	14.598,02D	0,00	14.598,02	0,00
13	DUPLICATAS A RECEBER	14.598,02D	0,00	14.598,02	0,00
504	CLIENTES DIVERSOS	14.598,02D	0,00	14.598,02	0,00
18	OUTROS CRÉDITOS	889.945,97D	0,00	0,00	889.945,97D
21	CREDITOS TRIBUTARIOS	889.945,97D	0,00	0,00	889.945,97D
766	ALLIANCE CREDITOS TRIBUTARIOS	537.492,18D	0,00	0,00	537.492,18D
768	UNIQUE CREDITOS TRIBUTARIOS	352.453,79D	0,00	0,00	352.453,79D
501	ATIVO NÃO-CIRCULANTE	197.720,52D	28.468,55	7.784,72	218.404,35D
76	OUTROS CRÉDITOS	66.653,45D	28.468,55	5.225,10	89.896,90D
79	CONTROLADORA, CONTROLADAS E COLIGADAS	9.675,73D	468,55	0,00	10.144,28D
598	ACMJ LOCAÇÃO DE VEICULOS EIRELI	9.675,73D	468,55	0,00	10.144,28D
80	SÓCIOS, ADMINISTRADORES E PESSOAS LIGADA	56.977,72D	28.000,00	5.225,10	79.752,62D
589	EMPREST. PESSOAS LIGADAS	56.977,72D	28.000,00	5.225,10	79.752,62D
111	IMOBILIZADO	131.067,07D	0,00	2.559,62	128.507,45D
116	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	62.739,40D	0,00	0,00	62.739,40D
117	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	62.739,40D	0,00	0,00	62.739,40D
118	MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	31.990,33D	0,00	0,00	31.990,33D
119	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	21.163,73D	0,00	0,00	21.163,73D
536	COMPUTADORES E ASSESSORIOS	10.826,60D	0,00	0,00	10.826,60D
120	VEÍCULOS	156.000,00D	0,00	0,00	156.000,00D
121	VEÍCULOS	156.000,00D	0,00	0,00	156.000,00D
124	IMOBILIZADO EM ANDAMENTO	75.850,45D	0,00	0,00	75.850,45D
605	CONSORCIO DE VEICULOS	75.850,45D	0,00	0,00	75.850,45D
125	(-) DEPRECIACÕES, AMORT. E EXAUS. ACUMUL	195.513,11C	0,00	2.559,62	198.072,73C
127	(-) DEPRECIACÕES DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	28.527,88C	0,00	522,82	29.050,70C
128	(-) DEPRECIACÕES DE MÁQUINAS, EQUIP. FER	4.761,82C	0,00	176,36	4.938,18C
129	(-) DEPRECIACÕES DE VEÍCULOS	154.320,00C	0,00	1.680,00	156.000,00C
538	(-) DEPRECIACÕES DE COMPUTADORES E ASSESSORIOS	7.903,41C	0,00	180,44	8.083,85C

BALANCETE

Código	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
149	PASSIVO	1.524.837,22C	32.945,94	188.702,68	1.680.593,96C
150	PASSIVO CIRCULANTE	34.747,71C	28.636,82	36.889,42	43.000,31C
382	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	778,12C	0,00	0,00	778,12C
151	EMPRÉSTIMOS	778,12C	0,00	0,00	778,12C
769	SICRED	778,12C	0,00	0,00	778,12C
169	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	12.740,17C	0,00	0,00	12.740,17C
170	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	12.740,17C	0,00	0,00	12.740,17C
479	SIMPLES NACIONAL A RECOLHER	12.740,17C	0,00	0,00	12.740,17C
185	OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA	21.229,42C	28.636,82	36.889,42	29.482,02C
186	OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	18.440,49C	24.124,15	32.159,82	26.476,16C
187	SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	13.215,39C	18.124,15	26.159,82	21.251,06C
188	PRÓ-LABORE A PAGAR	5.225,10C	6.000,00	6.000,00	5.225,10C
190	OBRIGAÇÕES SOCIAIS	2.788,93C	4.512,67	4.729,60	3.005,86C
191	INSS A RECOLHER	2.247,45C	2.247,45	2.521,95	2.521,95C
192	FGTS A RECOLHER	57,57C	2.150,32	2.092,75	0,00
543	IMPOSTO DE RENDA A RECOLHER	483,91C	114,90	114,90	483,91C
503	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	2.485.182,10C	4.309,12	151.813,26	2.632.686,24C
217	PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	2.485.182,10C	4.309,12	151.813,26	2.632.686,24C
219	EMPRÉSTIMOS	115.745,84C	4.309,12	0,00	111.436,72C
604	BANCO BRADESCO	115.745,84C	4.309,12	0,00	111.436,72C
225	CONTROLADORA, CONTROLADAS E COLIGADAS	1.144.699,10C	0,00	151.813,26	1.296.512,36C
765	CASTRO & WENTZ SERVIÇOS	1.144.699,10C	0,00	151.813,26	1.296.512,36C
232	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	1.224.737,16C	0,00	0,00	1.224.737,16C
764	PARCELAMENTO SIMPLES NACIONAL	1.224.737,16C	0,00	0,00	1.224.737,16C
242	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	995.092,59D	0,00	0,00	995.092,59D
243	CAPITAL SOCIAL	10.000,00C	0,00	0,00	10.000,00C
244	CAPITAL SUBSCRITO	10.000,00C	0,00	0,00	10.000,00C
245	CAPITAL SUBSCRITO	10.000,00C	0,00	0,00	10.000,00C
524	RESERVAS	912.500,00C	0,00	0,00	912.500,00C
257	RESERVAS DE LUCROS	912.500,00C	0,00	0,00	912.500,00C
261	RESERVA DE LUCROS A REALIZAR	912.500,00C	0,00	0,00	912.500,00C
264	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	1.917.592,59D	0,00	0,00	1.917.592,59D
265	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	1.917.592,59D	0,00	0,00	1.917.592,59D
267	(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS	1.917.592,59D	0,00	0,00	1.917.592,59D

BALANCETE

Código	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
269	CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	451.741,35D	175.130,42	16.667,20	610.204,57D
295	DESPESAS OPERACIONAIS	451.741,35D	175.130,42	16.667,20	610.204,57D
329	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	451.741,35D	175.130,42	16.667,20	610.204,57D
330	DESPESAS COM PESSOAL	127.438,25D	36.911,03	3.046,81	161.302,47D
331	SALÁRIOS E ORDENADOS	57.090,09D	26.159,82	3.046,81	80.203,10D
332	PRÓ-LABORE	18.000,00D	6.000,00	0,00	24.000,00D
334	13º SALÁRIO	291,32D	0,00	0,00	291,32D
335	FÉRIAS	5.655,89D	0,00	0,00	5.655,89D
337	FGTS	10.186,74D	2.092,75	0,00	12.279,49D
338	INDENIZAÇÕES E AVISO PRÉVIO	582,63D	0,00	0,00	582,63D
339	ASSISTÊNCIA MÉDICA E SOCIAL	33.079,58D	2.012,46	0,00	35.092,04D
492	VALE TRANSPORTE	60,00D	0,00	0,00	60,00D
521	VALE REFEIÇÃO	2.492,00D	646,00	0,00	3.138,00D
345	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	560,52D	1.547,44	0,00	2.107,96D
349	IPVA	560,52D	1.547,44	0,00	2.107,96D
353	DESPESAS GERAIS	318.025,45D	134.676,16	13.620,39	439.081,22D
354	ENERGIA ELÉTRICA	451,57D	0,00	0,00	451,57D
355	ÁGUA E ESGOTO	520,34D	0,00	0,00	520,34D
356	TELEFONE	253,24D	0,00	0,00	253,24D
358	SEGUROS	5.193,50D	1.483,58	0,00	6.677,08D
359	MATERIAL DE ESCRITÓRIO	1.557,90D	194,40	0,00	1.752,30D
361	ASSISTÊNCIA CONTÁBIL	9.250,00D	4.182,13	0,00	13.432,13D
362	SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	205.398,91D	96.834,47	13.620,39	288.612,99D
363	DEPRECIações E AMORTIZAÇÕES	10.438,86D	2.559,62	0,00	12.998,48D
364	CONSERVAÇÃO E REPAROS	630,00D	0,00	0,00	630,00D
493	MULTA DE TRÂNSITO	1.285,49D	624,72	0,00	1.910,21D
546	DESPESAS DIVERSAS	3.734,61D	542,14	0,00	4.276,75D
548	LANCHES E REFEIÇÕES	1.413,98D	1.089,50	0,00	2.503,48D
549	MEDICAMENTOS	781,64D	114,30	0,00	895,94D
558	ESTACIONAMENTOS	23,50D	0,00	0,00	23,50D
561	PUBLICIDADE	300,00D	200,00	0,00	500,00D
562	FRETES E CARRETOS	1.955,29D	0,00	0,00	1.955,29D
563	VIAGENS E ESTADIAS	30.278,00D	6.815,00	0,00	37.093,00D
565	ASSESSORIA DE INFORMÁTICA	708,51D	0,00	0,00	708,51D
567	SERVIÇOS DE SEGURANÇA	870,00D	526,17	0,00	1.396,17D
569	MATERIAIS PARA OBRAS	19.909,11D	11.879,55	0,00	31.788,66D
595	COMBUSTIVEL	13.814,75D	6.292,49	0,00	20.107,24D
609	GASTOS C/ CARTAO CREDITO	4.392,86D	89,99	0,00	4.482,85D
557	MANUTENÇÃO DE VEICULOS	4.803,39D	1.248,10	0,00	6.051,49D
763	UNIFORMES E VESTIMENTAS	60,00D	0,00	0,00	60,00D
367	DESPESAS FINANCEIRAS	5.717,13D	1.995,79	0,00	7.712,92D
368	JUROS PASSIVOS	821,26D	321,14	0,00	1.142,40D
372	IOF	343,46D	176,80	0,00	520,26D
525	BANCÁRIAS	4.552,41D	1.497,85	0,00	6.050,26D

BALANCETE

Código	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
402	CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	25.692,35C	0,00	0,00	25.692,35C
403	RECEITAS OPERACIONAIS	25.692,35C	0,00	0,00	25.692,35C
404	RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS	26.810,50C	0,00	0,00	26.810,50C
405	RECEITA BRUTAS DE VENDAS E MERCADORIAS	14.598,02C	0,00	0,00	14.598,02C
408	VENDA DE MERCADORIAS	14.598,02C	0,00	0,00	14.598,02C
410	RECEITA DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	12.212,48C	0,00	0,00	12.212,48C
411	SERVIÇOS PRESTADOS	12.212,48C	0,00	0,00	12.212,48C
413	(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	1.118,15D	0,00	0,00	1.118,15D
424	(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS	1.118,15D	0,00	0,00	1.118,15D
480	(-) SIMPLES NACIONAL	1.118,15D	0,00	0,00	1.118,15D

RESUMO DO BALANCETE

ATIVO	1.098.788,22D	189.166,57	191.873,05	1.096.081,74D
PASSIVO	1.524.837,22C	32.945,94	188.702,68	1.680.593,96C
CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	451.741,35D	175.130,42	16.667,20	610.204,57D
CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	25.692,35C	0,00	0,00	25.692,35C
CONTAS DE APURAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTAS DEVEDORAS	1.550.529,57D	364.296,99	208.540,25	1.706.286,31D
CONTAS CREDORAS	1.550.529,57C	32.945,94	188.702,68	1.706.286,31C
RESULTADO DO MES	0,00	158.463,22	0,00	158.463,22D
RESULTADO DO EXERCÍCIO	426.049,00D	610.204,57	25.692,35	584.512,22D

BALANCETE

Código	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	ATIVO	1.096.081,74D	322.040,00	281.235,90	1.136.885,84D
2	ATIVO CIRCULANTE	877.677,39D	291.040,00	275.131,18	893.586,21D
3	DISPONÍVEL	12.268,58C	261.040,00	245.131,18	3.640,24D
4	CAIXA	944,56D	12.040,00	12.465,68	518,88D
5	CAIXA GERAL	944,56D	12.040,00	12.465,68	518,88D
7	BANCOS CONTA MOVIMENTO	13.213,14C	249.000,00	232.665,50	3.121,36D
697	BRADESCO	13.213,14C	249.000,00	232.665,50	3.121,36D
12	CLIENTES	0,00	30.000,00	30.000,00	0,00
13	DUPLICATAS A RECEBER	0,00	30.000,00	30.000,00	0,00
504	CLIENTES DIVERSOS	0,00	30.000,00	30.000,00	0,00
18	OUTROS CRÉDITOS	889.945,97D	0,00	0,00	889.945,97D
21	CREDITOS TRIBUTARIOS	889.945,97D	0,00	0,00	889.945,97D
766	ALLIANCE CREDITOS TRIBUTARIOS	537.492,18D	0,00	0,00	537.492,18D
768	UNIQUE CREDITOS TRIBUTARIOS	352.453,79D	0,00	0,00	352.453,79D
501	ATIVO NÃO-CIRCULANTE	218.404,35D	31.000,00	6.104,72	243.299,63D
76	OUTROS CRÉDITOS	89.896,90D	31.000,00	5.225,10	115.671,80D
79	CONTROLADORA, CONTROLADAS E COLIGADAS	10.144,28D	0,00	0,00	10.144,28D
598	ACMJ LOCAÇÃO DE VEICULOS EIRELI	10.144,28D	0,00	0,00	10.144,28D
80	SÓCIOS, ADMINISTRADORES E PESSOAS LIGADA	79.752,62D	31.000,00	5.225,10	105.527,52D
589	EMPREST. PESSOAS LIGADAS	79.752,62D	31.000,00	5.225,10	105.527,52D
111	IMOBILIZADO	128.507,45D	0,00	879,62	127.627,83D
116	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	62.739,40D	0,00	0,00	62.739,40D
117	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	62.739,40D	0,00	0,00	62.739,40D
118	MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	31.990,33D	0,00	0,00	31.990,33D
119	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	21.163,73D	0,00	0,00	21.163,73D
536	COMPUTADORES E ASSESSORIOS	10.826,60D	0,00	0,00	10.826,60D
120	VEÍCULOS	156.000,00D	0,00	0,00	156.000,00D
121	VEÍCULOS	156.000,00D	0,00	0,00	156.000,00D
124	IMOBILIZADO EM ANDAMENTO	75.850,45D	0,00	0,00	75.850,45D
605	CONSORCIO DE VEICULOS	75.850,45D	0,00	0,00	75.850,45D
125	(-) DEPRECIACÕES, AMORT. E EXAUS. ACUMUL	198.072,73C	0,00	879,62	198.952,35C
127	(-) DEPRECIACÕES DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	29.050,70C	0,00	522,82	29.573,52C
128	(-) DEPRECIACÕES DE MÁQUINAS, EQUIP. FER	4.938,18C	0,00	176,36	5.114,54C
129	(-) DEPRECIACÕES DE VEÍCULOS	156.000,00C	0,00	0,00	156.000,00C
538	(-) DEPRECIACÕES DE COMPUTADORES E ASSESSORIOS	8.083,85C	0,00	180,44	8.264,29C

BALANCETE

Código	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
149	PASSIVO	1.680.593,96C	833.168,02	1.074.492,47	1.921.918,41C
150	PASSIVO CIRCULANTE	43.000,31C	42.118,44	49.564,32	50.446,19C
382	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	778,12C	0,00	0,00	778,12C
151	EMPRÉSTIMOS	778,12C	0,00	0,00	778,12C
769	SICRED	778,12C	0,00	0,00	778,12C
169	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	12.740,17C	385,40	1.800,00	14.154,77C
170	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	12.740,17C	385,40	1.800,00	14.154,77C
479	SIMPLES NACIONAL A RECOLHER	12.740,17C	385,40	1.800,00	14.154,77C
185	OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA	29.482,02C	41.733,04	47.764,32	35.513,30C
186	OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	26.476,16C	38.727,18	41.412,56	29.161,54C
187	SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	21.251,06C	26.833,79	29.519,17	23.936,44C
188	PRÓ-LABORE A PAGAR	5.225,10C	6.000,00	6.000,00	5.225,10C
526	FÉRIAS A PAGAR	0,00	5.893,39	5.893,39	0,00
190	OBRIGAÇÕES SOCIAIS	3.005,86C	3.005,86	6.351,76	6.351,76C
191	INSS A RECOLHER	2.521,95C	2.521,95	3.301,24	3.301,24C
192	FGTS A RECOLHER	0,00	0,00	2.832,94	2.832,94C
543	IMPOSTO DE RENDA A RECOLHER	483,91C	483,91	217,58	217,58C
503	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	2.632.686,24C	6.017,01	239.895,58	2.866.564,81C
217	PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	2.632.686,24C	6.017,01	239.895,58	2.866.564,81C
219	EMPRÉSTIMOS	111.436,72C	4.349,47	0,00	107.087,25C
604	BANCO BRADESCO	111.436,72C	4.349,47	0,00	107.087,25C
225	CONTROLADORA, CONTROLADAS E COLIGADAS	1.296.512,36C	0,00	239.895,58	1.536.407,94C
765	CASTRO & WENTZ SERVIÇOS	1.296.512,36C	0,00	239.895,58	1.536.407,94C
232	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	1.224.737,16C	1.667,54	0,00	1.223.069,62C
764	PARCELAMENTO SIMPLES NACIONAL	1.224.737,16C	1.667,54	0,00	1.223.069,62C
242	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	995.092,59D	785.032,57	785.032,57	995.092,59D
243	CAPITAL SOCIAL	10.000,00C	0,00	0,00	10.000,00C
244	CAPITAL SUBSCRITO	10.000,00C	0,00	0,00	10.000,00C
245	CAPITAL SUBSCRITO	10.000,00C	0,00	0,00	10.000,00C
524	RESERVAS	912.500,00C	0,00	0,00	912.500,00C
257	RESERVAS DE LUCROS	912.500,00C	0,00	0,00	912.500,00C
261	RESERVA DE LUCROS A REALIZAR	912.500,00C	0,00	0,00	912.500,00C
264	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	1.917.592,59D	785.032,57	785.032,57	1.917.592,59D
265	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	1.917.592,59D	785.032,57	785.032,57	1.917.592,59D
267	(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS	1.917.592,59D	785.032,57	0,00	2.702.625,16D
523	(-) PREJUÍZO DO EXERCÍCIO	0,00	0,00	785.032,57	785.032,57C

BALANCETE

Código	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
269	CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	610.204,57D	258.870,39	30.150,04	838.924,92D
295	DESPESAS OPERACIONAIS	610.204,57D	258.870,39	30.150,04	838.924,92D
329	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	610.204,57D	258.870,39	30.150,04	838.924,92D
330	DESPESAS COM PESSOAL	161.302,47D	48.164,14	8.282,45	201.184,16D
331	SALÁRIOS E ORDENADOS	80.203,10D	29.519,17	3.397,36	106.324,91D
332	PRÓ-LABORE	24.000,00D	6.000,00	0,00	30.000,00D
334	13º SALÁRIO	291,32D	0,00	0,00	291,32D
335	FÉRIAS	5.655,89D	5.893,39	4.885,09	6.664,19D
337	FGTS	12.279,49D	2.832,94	0,00	15.112,43D
338	INDENIZAÇÕES E AVISO PRÉVIO	582,63D	0,00	0,00	582,63D
339	ASSISTÊNCIA MÉDICA E SOCIAL	35.092,04D	3.010,64	0,00	38.102,68D
492	VALE TRANSPORTE	60,00D	280,00	0,00	340,00D
521	VALE REFEIÇÃO	3.138,00D	628,00	0,00	3.766,00D
345	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	2.107,96D	6.370,19	0,00	8.478,15D
349	IPVA	2.107,96D	5.841,65	0,00	7.949,61D
350	TAXAS DIVERSAS	0,00	528,54	0,00	528,54D
353	DESPESAS GERAIS	439.081,22D	202.362,84	21.867,59	619.576,47D
354	ENERGIA ELÉTRICA	451,57D	433,08	0,00	884,65D
355	ÁGUA E ESGOTO	520,34D	0,00	0,00	520,34D
356	TELEFONE	253,24D	147,48	0,00	400,72D
358	SEGUROS	6.677,08D	1.810,07	0,00	8.487,15D
359	MATERIAL DE ESCRITÓRIO	1.752,30D	820,75	0,00	2.573,05D
361	ASSISTÊNCIA CONTÁBIL	13.432,13D	4.827,46	0,00	18.259,59D
362	SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	288.612,99D	137.656,32	21.867,59	404.401,72D
363	DEPRECIações E AMORTIZAÇÕES	12.998,48D	879,62	0,00	13.878,10D
364	CONSERVAÇÃO E REPAROS	630,00D	260,00	0,00	890,00D
493	MULTA DE TRÂNSITO	1.910,21D	0,00	0,00	1.910,21D
546	DESPESAS DIVERSAS	4.276,75D	1.824,03	0,00	6.100,78D
548	LANCHES E REFEIÇÕES	2.503,48D	1.877,26	0,00	4.380,74D
549	MEDICAMENTOS	895,94D	149,38	0,00	1.045,32D
550	HONORARIOS ADVOCATICIOS	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00D
558	ESTACIONAMENTOS	23,50D	0,00	0,00	23,50D
561	PUBLICIDADE	500,00D	355,00	0,00	855,00D
562	FRETES E CARRETOS	1.955,29D	0,00	0,00	1.955,29D
563	VIAGENS E ESTADIAS	37.093,00D	24.529,35	0,00	61.622,35D
565	ASSESSORIA DE INFORMATICA	708,51D	534,57	0,00	1.243,08D
566	SERVIÇOS TELE-ENTREGA	0,00	60,00	0,00	60,00D
567	SERVIÇOS DE SEGURANÇA	1.396,17D	290,00	0,00	1.686,17D
569	MATERIAIS PARA OBRAS	31.788,66D	19.051,06	0,00	50.839,72D
595	COMBUSTIVEL	20.107,24D	5.649,12	0,00	25.756,36D
609	GASTOS C/ CARTAO CREDITO	4.482,85D	89,99	0,00	4.572,84D
557	MANUTENÇÃO DE VEICULOS	6.051,49D	118,30	0,00	6.169,79D
763	UNIFORMES E VESTIMENTAS	60,00D	0,00	0,00	60,00D
367	DESPESAS FINANCEIRAS	7.712,92D	1.973,22	0,00	9.686,14D
368	JUROS PASSIVOS	1.142,40D	86,47	0,00	1.228,87D
372	IOF	520,26D	78,56	0,00	598,82D
525	BANCÁRIAS	6.050,26D	1.808,19	0,00	7.858,45D

BALANCETE

Código	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
402	CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	25.692,35C	1.800,00	30.000,00	53.892,35C
403	RECEITAS OPERACIONAIS	25.692,35C	1.800,00	30.000,00	53.892,35C
404	RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS	26.810,50C	0,00	30.000,00	56.810,50C
405	RECEITA BRUTAS DE VENDAS E MERCADORIAS	14.598,02C	0,00	0,00	14.598,02C
408	VENDA DE MERCADORIAS	14.598,02C	0,00	0,00	14.598,02C
410	RECEITA DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	12.212,48C	0,00	30.000,00	42.212,48C
411	SERVIÇOS PRESTADOS	12.212,48C	0,00	30.000,00	42.212,48C
413	(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	1.118,15D	1.800,00	0,00	2.918,15D
424	(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS	1.118,15D	1.800,00	0,00	2.918,15D
480	(-) SIMPLES NACIONAL	1.118,15D	1.800,00	0,00	2.918,15D

RESUMO DO BALANCETE

ATIVO	1.096.081,74D	322.040,00	281.235,90	1.136.885,84D
PASSIVO	1.680.593,96C	833.168,02	1.074.492,47	1.921.918,41C
CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	610.204,57D	258.870,39	30.150,04	838.924,92D
CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	25.692,35C	1.800,00	30.000,00	53.892,35C
CONTAS DE APURAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTAS DEVEDORAS	1.706.286,31D	580.910,39	311.385,94	1.975.810,76D
CONTAS CREDORAS	1.706.286,31C	834.968,02	1.104.492,47	1.975.810,76C
RESULTADO DO MES	0,00	228.720,35	28.200,00	200.520,35D
RESULTADO DO EXERCÍCIO	584.512,22D	838.924,92	53.892,35	785.032,57D