



Utilize o QrCode ou clique
para acessar nosso portal



medeiros²
administração judicial



INDÚSTRIA DE PARAFUSOS ELEKO LTDA COMERCIAL ELEKO EIRELI

PROCESSO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL
1043701-24.2019.8.26.0100

38º RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES
Competência 08/2022



ÍNDICE

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES (RMA)

1. INTRODUÇÃO
2. ASPECTOS JURÍDICOS
 1. Cronograma processual
 2. Andamento processual
 3. Incidentes
3. RESUMO
 1. Atividade operacional recente
 2. Fotos
4. INFORMAÇÕES FINANCEIRAS
 1. Balanço Patrimonial
 2. Demonstração do Resultado do Exercício
5. ENDIVIDAMENTO
 1. Endividamento concursal
 2. Endividamento tributário e obrigações trabalhistas
6. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL
 1. Proposta de pagamento
 2. Cumprimento do PRJ

1. INTRODUÇÃO

O presente Relatório reúne de forma sintética as informações operacionais, financeiras, econômicas e processuais da Recuperação Judicial da Indústria de Parafusos Eleko Ltda. (CNPJ nº 61.074.894/0001-59) e Comercial Eleko Eireli (CNPJ nº 01.286.821/0001-07) referente ao mês de **AGOSTO de 2022**. Os dados foram coletados e analisados pela Medeiros & Medeiros Administração Judicial, na qualidade de Administradora Judicial das empresas Recuperandas.

O RMA reflete a análise técnica contábil limitada às informações disponibilizadas e não exaustivas sobre a situação das empresas.

Ressalta-se que o prazo de envio dos demonstrativos contábeis e demais documentos correspondentes é o último dia do mês subsequente. Portanto, os documentos de agosto/2022 deveriam ser encaminhados até 31/09/2022. Esta Administração Judicial recebeu os documentos correspondentes a agosto com atraso, em 18/10/2022. Os questionamentos enviados dia 26/10/2022 foram respondidos em 31/10/2022.

Todos os documentos que serviram de base para a elaboração do presente Relatório estão disponíveis para consulta no site www.administradorjudicial.adv.br e informações adicionais ou complementares podem ser obtidas diretamente com a Medeiros & Medeiros Administração Judicial. Salienta-se que o responsável pela contabilidade terceirizada das Recuperandas é o Sr. Wagner Luiz Ascimo, CRC: 1SP291336/O-0.

meioeiros

2. ASPECTOS JURÍDICOS

Cronograma Processual da Recuperação Judicial das Recuperandas

Data	Evento	Lei 11.101/05	Data	Evento	Lei 11.101/05
10/05/2019	Ajuizamento do Pedido de Recuperação		20/10/2019	Prazo limite para votação do PRJ em AGC (150 dias após o deferimento da recuperação)	art. 56, § 1º
23/05/2019	Deferimento do Pedido de Recuperação.	art. 52, inciso I, II, III, IV e V e § 1º	28/01/2020	Publicação do Edital de convocação para votação do PRJ - AGC (15 dias de antecedência da realização da AGC)	art. 36
31/05/2019	Publicação do deferimento no D.O.		14/02/2020	1ª Convocação da AGC	art. 37 § 2º
12/06/2019	Publicação do 1º Edital pelo devedor.	art. 52, § 1º	06/03/2020	2ª Convocação da AGC	art. 37 § 2º
27/06/2019	Fim do prazo para apresentar habilitações e divergências ao AJ (15 dias da publicação do 1º Edital)	art. 7º, § 1º	06/03/2020	Fim do prazo de suspensão do curso da prescrição de ações e execuções contra o devedor (180 dias após o deferimento da recuperação)	art. 6o., § 4º
30/07/2019	Apresentação do Plano de Recuperação ao Juízo (60 dias após publicação do deferimento da recuperação)	art. 53	13/03/2020	Homologação do PRJ	
12/08/2019	Prazo para entrega do 2º Edital - Edital do AJ - (45 dias após apresentação de habilitações/divergências)	art. 7º, § 2º	04/05/2020	Decisão de homologação do PRJ disponibilizada no DJE	
11/09/2019	Publicação de aviso sobre o recebimento do PRJ no D.O.	art. 53, § Único		Fim do prazo de recuperação judicial, se cumpridas todas as obrigações previstas no PRJ (2 anos após a concessão de recuperação judicial)	art. 61
23/09/2019	Fim do prazo para apresentar impugnações ao Juízo (10 dias após publicação do 2º Edital)	art. 8º			
11/10/2019	Fim do prazo para apresentar objeções ao PRJ (30 dias após a publicação do 2º Edital ou 30 dias após a publicação do aviso de recebimento do PRJ)	art. 53, § Único e art. 55, § Único			

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

Eventos ocorridos
 Data estimada

Andamento processual

SITUAÇÃO ATUAL DO PROCESSO:

Aguarda-se designação de leilão dos imóveis de matrículas nº 12015 e 94521, do 10º RI de São Paulo-SP.

PRINCIPAIS EVENTOS DO PROCESSO:

- O Plano de Recuperação Judicial foi apresentado às fls. 884/978 e o seu modificativo às fls. 2008/2016. Houve o controle de legalidade pelo E. Juízo recuperacional às fls. 1008/1015, complementado pela manifestação da AJ às fls. 1280/1286.
- O PRJ foi aprovado na AGC realizada em 06/03/2020 (fls. 2163/2169), tendo sido homologado pelo E. Juízo em 13/03/2020 (fls. 2206/2213). Decisão disponibilizada no DJE em 04/05/2020. Na referida decisão manteve-se o reconhecimento de ilegalidades apresentadas no plano, sendo afastadas algumas cláusulas.
- O Banco Bradesco agravou da decisão de homologação do Plano (AI nº 2076978-86.2020.8.26.0000), sendo determinada a substituição do índice de atualização, do PRJ, de Taxa Referencial para a do TJSP e que a sua contagem deve ser a partir da data do ajuizamento da Recuperação Judicial.
- Ficou definido que os pagamentos aos credores ocorrerão com o produto da venda do imóvel. Os créditos trabalhistas, se o imóvel não fosse alienado no prazo de 12 meses, seriam pagos com deságio de 70% até 12 meses da data de publicação da decisão de homologação do Plano.
- Apenas um credor trabalhista informou os dados bancários para pagamento do seu crédito na segunda opção, que consiste no pagamento de 30% do valor listado no Quadro Geral de Credores. Os demais aguardam a efetivação da venda do imóvel para recebimento da totalidade de seu crédito.
- Após 3 tentativas fracassadas de leilão do imóvel, no dia 07/05/2021 foi homologada a proposta de aquisição da Cyrela de fls. 3244/3307 (fls.3479/3500), da qual houve desistência em 12 de julho de 2021, em razão da não superação das condições resolutivas previstas no item 3, “g”, “h” e “i”, conforme fls. 3689/3690.
- Foi determinada a intimação do leiloeiro para que apresentasse, imediatamente, auto de arrematação para homologação da proposta apresentada por AR36 Incorporação e Construção Ltda., segunda colocada na disputa, conforme fls. 3710/3711. Decisão reconsiderada às fls. 4077/4078, para aguardar o decurso do prazo estabelecido para superação das cláusulas resolutivas.
- Posteriormente, à fls. 4877/4880, a interessada “Ar36” informou que, concluídas análises pertinentes, constatou que os estudos impedem o prosseguimento com a aquisição do imóvel. Diante disto, manifestou desistência da arrematação.
- Acolhido o parecer desta Administração Judicial, foi determinada a intimação da Recuperanda para ciência quanto à desistência da arrematação e providências que entender pertinente, considerando que o imóvel era destinado, em grande parte, ao cumprimento do Plano de Recuperação Judicial.
- A Recuperanda requereu à fls. 5103/5107, dentre outros, a convocação de nova assembleia geral de credores, para deliberação de nova proposta de pagamento.
- Após parecer desta Administração Judicial, em decisão datada de 27/10/2022, o juízo entendeu por determinar a realização de novo leilão, para tentativa de venda dos imóveis, a anteceder eventual nova designação de assembleia geral de credores. Aguarda-se a intimação do leiloeiro para indicação de datas.

Fonte: Autos Principais



2. ASPECTOS JURÍDICOS

Incidentes

Foram ajuizados 18 incidentes, dos quais 9 já encontram-se julgados:

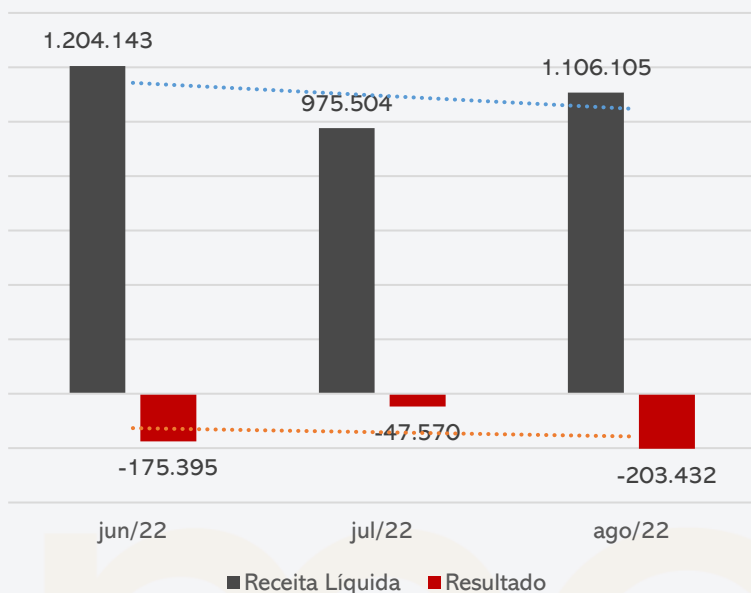
#	Processo nº	Requerente	Decisão	Classe	Valor	Status
1	1119057-25.2019.8.26.0100	Marisa Alves Nunes	16/06/2020	I	12.000,00	Julgado
2	1119042-56.2019.8.26.0100	Joaquim Barbosa Fonseca	17/07/2020	I	50.000,00	Julgado
3	1075689-63.2019.8.26.0100	Terra Nova Fundo			Extinto	Julgado
4	1095169-27.2019.8.26.0100	Gerdau Aços Longos S.A	18/11/2021	III	R\$ 134.182,34	Julgado
5	1092013-31.2019.8.26.0100	Banco Bradesco S.A	02/03/2020	III	557.086,40	Julgado
	1092013-31.2019.8.26.0100	Banco Bradesco S.A Cartões	02/03/2020	III	4.128,81	
6	1082990-61.2019.8.26.0100	Jp Mark Impressões	19/02/2020	IV	836,16	Julgado
7	1084955-74.2019.8.26.0100	Annex Factoring	11/05/2020	III	276.770,77	Julgado
8	1104658-88.2019.8.26.0100	Rogério Gomes Moreira	18/03/2021	I	5.274,50	Julgado
9	1074435-84.2021.8.26.0100	Kleber Garcia de Souza – ME				Pendente de julgamento
10	1092866-40.2019.8.26.0100	Itaú Unibanco S.A				Pendente de julgamento
11	1083561-27.2022.8.26.0100	Antonio Pereira Maciel				Pendente de julgamento
12	1119034-79.2019.8.26.0100	Ailton Moreira Cabral				Pendente de julgamento
13	1122357-92.2019.8.26.0100	Perrotta e Barrueco				Pendente de julgamento
14	1081092-76.2020.8.26.0100	Moka Fund I Fundo de Investimentos Em Direitos Creditórios Multissetorial				Pendente de julgamento
15	1099284-57.2020.8.26.0100	Spirafix Comercio de Maquinas e Ferramentas Ltda				Pendente de julgamento
16	1099273-28.2020.8.26.0100	Metalurgica Maua – Eireli - ME				Pendente de julgamento
17	1094197-23.2020.8.26.0100	Antonio Carlos da Silva				Pendente de julgamento
18	1054488-44.2021.8.26.0100	Geocarlos Moreira Cabral				Pendente de julgamento

2. RESUMO

Grupo Eleko

Resultados

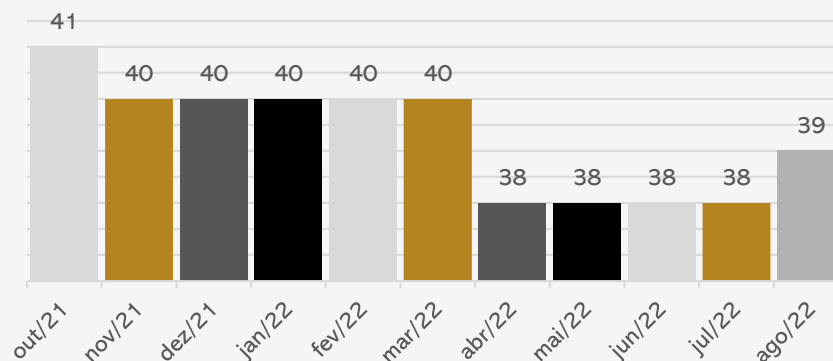
Análise de desempenho (R\$)



Apesar do aumento na receita de 24%, os custos e despesas operacionais acompanharam a alta, assim, agosto encerrou com prejuízo de R\$203.432,46. O acumulado de 2022 é negativo em R\$1.371.541,18.

Quadro de colaboradores

Nº de funcionários

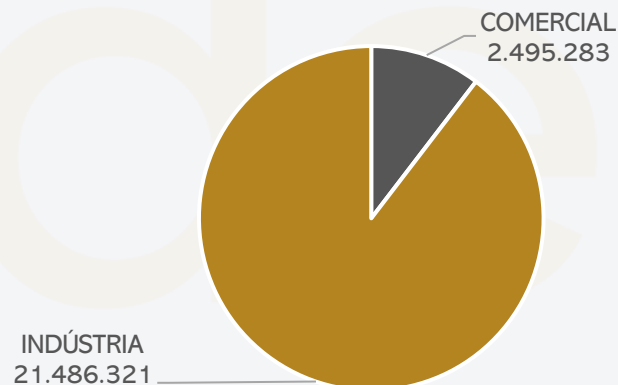


Em agosto/2022, houve 1 admissão, finalizando o período com 39 colaboradores. Destes, 35 são funcionários da Indústria de Parafusos Eleko e 04 da Comercial Eleko. Os colaboradores são distribuídos entre produção e administrativo, com um gasto total de salário bruto de R\$ 117,3 mil.

Os salários estão em dia, o INSS não foi adimplindo e o FGTS foi pago parcialmente. Os encargos mais antigos seguem vencidos.

Tributos

Passivo Tributário



O passivo tributário, ao final de agosto/2022, somou R\$ 23.981.603,14, sendo mais concentrado na Indústria de Parafusos Eleko e cerca de 90% do total esta em aberto.

Os saldos crescem mensalmente, motivado pela inadimplência dos tributos e encargos sociais. A Recuperanda relatou que existe uma assessoria fiscal contratada, para realizar o controle do passivo fiscal.

De acordo com o que foi informado, estão buscando negociar o parcelamento de saldo aberto de FGTS.

GRUPO ELEKO

Acompanhamento da Administração Judicial

Em 19/10/2022, reuniram-se de forma virtual a Administração Judicial e os representantes da Recuperanda. De acordo com a empresa, a operação está caminhando conforme o esperado, sem muitas dificuldades, apenas a preocupação com o valor do aço que tem grande impacto na operação.

A Recuperanda informa que teve uma proposta de compra de imóvel via permuta, que se concretizada poderá propor novo plano de pagamento aos credores.

Para complementar o financiamento da operação a empresa adota a negociação com empresas de fomento, em que é emitida uma nota fiscal para uma empresa do grupo, negocia o valor com o fomento, e, posteriormente efetua o cancelamento ou devolução dessa nota fiscal negociada. Mas, salienta que estão diminuindo gradativamente a negociação de títulos.

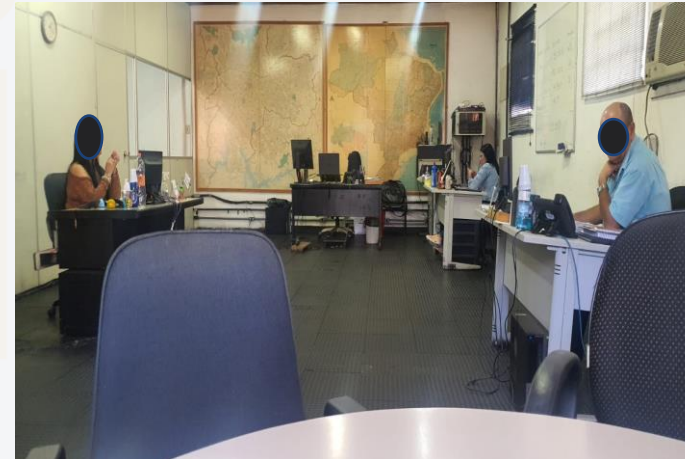
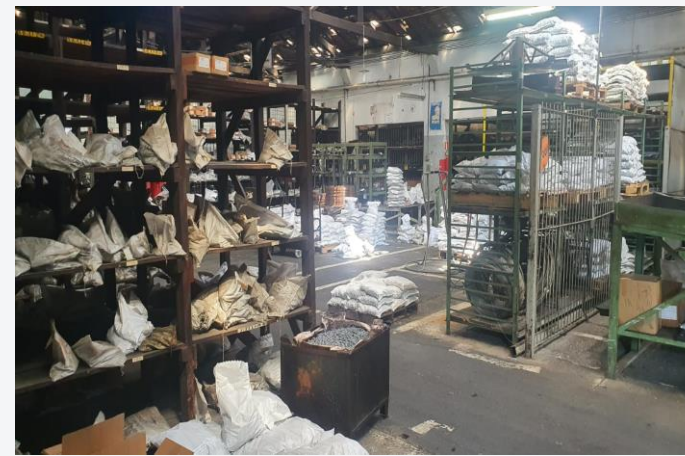
A empresa informa ainda que mantém todo maquinário em uso, a exceção de uma máquina que se encontra em manutenção. Os estoques apresentam em torno de 3% de sucatas e a contabilização é feita de acordo com a ocorrência dos fatos, expressando a realidade. Estão mantendo os salários em dia e estão em fase de adesão ao parcelamento de FGTS.

medeireiros²

3. RESUMO

Fotos

Imagens enviadas pela empresa em 31/10/2022.



4. INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

Balanço Patrimonial Indústria de Parafusos Eleko Ltda.

BALANÇO PATRIMONIAL		jun/22	jul/22	ago/22
ATIVO	CIRCULANTE	2.778.576	3.019.443	3.236.944
	Caixa e equivalentes de caixa	172.414	225.711	220.859
	Clientes - Nacionais	429.176	537.770	629.966
	Estoques	368.328	472.574	605.683
	Adiantamentos a compensar	1.797.730	1.770.463	1.765.136
	Despesas pagas antecipadamente	10.927	12.926	15.300
	NÃO CIRCULANTE	705.618	705.618	715.655
	Realizável a longo prazo	120.000	120.000	130.038
	Imobilizado	584.259	584.259	584.259
	Intangível	1.359	1.359	1.359
TOTAL DO ATIVO	3.484.194	3.725.061	3.952.600	

BALANÇO PATRIMONIAL		jun/22	jul/22	ago/22
PASSIVO	CIRCULANTE	7.806.675	7.963.519	8.311.328
	Fornecedores nacionais	250.986	181.204	242.242
	Impostos e contribuições a recolher	3.923.378	4.122.868	4.332.545
	Emprést. Finan. e Arrendamento	349.291	314.969	305.565
	Duplicatas descontadas	380.660	378.628	427.611
	Outras obrigações -	20.617 -	3.103 -	3.993
	Obrigações trabalhistas	2.922.976	2.968.952	3.007.358
	NÃO CIRCULANTE	27.355.985	27.521.074	27.640.554
	Empréstimos e financiamentos	3.567.040	3.567.040	3.567.040
	Empréstimos entre coligadas	5.438.802	5.603.891	5.723.371
Fornecedores nacionais	1.629.307	1.629.307	1.629.307	
Impostos a recolher	14.157.244	14.157.244	14.157.244	
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	- 28.792.914	-28.792.914	- 28.792.914	
Capital social	444.000	444.000	444.000	
Reservas de capital	1.014.679	1.014.679	1.014.679	
Lucros ou prejuízos acumulados -	30.251.592 -	30.251.592 -	30.251.592	
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	6.369.747	6.691.679	7.158.969	

Caixa e equivalentes de caixa: a rubrica é composta por numerários em caixa (R\$ 3.688,38), bancos (R\$ 25.388,17) e aplicações financeiras (R\$ 191.782,24). A rubrica apresentou retração de 2%, porém o relatório razão não foi enviado e os históricos dos lançamentos em extrato, em sua maioria, estão como “pix enviado” ou “eventos remetidos” o que impede verificar composição da rubrica. Os extratos encaminhados conferem com os valores contabilizados, porém o saldo de aplicação do Santander divergiu em R\$85.886,86. No entanto, destacamos que a conta 130003765 do Banco Santander, apresenta bloqueio judicial de R\$ 3.991,65, o qual a Recuperanda informa se tratar de valores de impostos devidos, porém sem maiores detalhes. O saldo de caixa foi atestado pela empresa.

Clientes: o saldo de clientes apresentou crescimento de 17%, em decorrência do maior volume de vendas a prazo no período. O *aging list* enviado atesta os valores contabilizados. Atualmente a empresa negocia seus títulos com 8 instituições diferentes, com uma taxa média de 2,5% para desconto de títulos e de 3% a 3,5% de fomento.

Estoques: exibiu aumento de 28%, notado no crescimento do saldo de matérias-primas. O relatório de estoque atesta o valor apresentado nas demonstrações e aponta que o estoque da Eleko possui 20 linhas de produtos, sendo que 10 delas representam 50% do total.

Adiantamentos a compensar: compreende adiantamentos a fornecedores que apresentou retração. O relatório financeiro de composição detalhada do saldo em aberto não foi encaminhado, embora reiteradas cobranças deste Administrador Judicial, não sendo possível a ratificação dos valores. Quando questionada sobre o motivo do decréscimo da rubrica, a Recuperanda elucida que se deu por entrega de pedidos por fornecedores, mas não retornou sobre quais se referem.

Realizável a longo prazo: Trata-se de bloqueio judicial de impostos e ações trabalhistas e, apresentou aumento devido ao desbloqueio de saldos junto ao Banco Itaú.

4. INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

Balanço Patrimonial Indústria de Parafusos Eleko Ltda.

BALANÇO PATRIMONIAL		jun/22	jul/22	ago/22
ATIVO	CIRCULANTE	2.778.576	3.019.443	3.236.944
	Caixa e equivalentes de caixa	172.414	225.711	220.859
	Clientes - Nacionais	429.176	537.770	629.966
	Estoques	368.328	472.574	605.683
	Adiantamentos a compensar	1.797.730	1.770.463	1.765.136
	Despesas pagas antecipadamente	10.927	12.926	15.300
	NÃO CIRCULANTE	705.618	705.618	715.655
	Realizável a longo prazo	120.000	120.000	130.038
	Imobilizado	584.259	584.259	584.259
	Intangível	1.359	1.359	1.359
TOTAL DO ATIVO	3.484.194	3.725.061	3.952.600	
PASSIVO	BALANÇO PATRIMONIAL	jun/22	jul/22	ago/22
	CIRCULANTE	7.806.675	7.963.519	8.311.328
	Fornecedores nacionais	250.986	181.204	242.242
	Impostos e contribuições a recolher	3.923.378	4.122.868	4.332.545
	Emprést. Finan. e Arrendamento	349.291	314.969	305.565
	Duplicatas descontadas	380.660	378.628	427.611
	Outras obrigações	20.617	3.103	3.993
	Obrigações trabalhistas	2.922.976	2.968.952	3.007.358
	NÃO CIRCULANTE	27.355.985	27.521.074	27.640.554
	Empréstimos e financiamentos	3.567.040	3.567.040	3.567.040
	Empréstimos entre coligadas	5.438.802	5.603.891	5.723.371
	Fornecedores nacionais	1.629.307	1.629.307	1.629.307
	Impostos a recolher	14.157.244	14.157.244	14.157.244
	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	- 28.792.914	-28.792.914	- 28.792.914
	Capital social	444.000	444.000	444.000
	Reservas de capital	1.014.679	1.014.679	1.014.679
Lucros ou prejuízos acumulados	- 30.251.592	- 30.251.592	- 30.251.592	
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	6.369.747	6.691.679	7.158.969	

Fornecedores: a rubrica apresentou aumento de 34% motivado pelo maior volume de compras a prazo realizados no mês. Dentre os principais credores, destacam-se Kontor Química Ltda (R\$81,2 mil) e Metal Wire Metalúrgica Ltda (R\$65,1 mil). O relatório financeiro de contas a pagar foi enviado porém apresenta apenas o montante relativo a agosto. Segundo explanado pela Recuperanda, anteriormente, os fornecedores do curto prazo são todos extraconcursais e os relacionados na RJ foram alocados no longo prazo. Ainda, informaram que não há inadimplência extraconcursal.

Impostos: agosto exibiu acréscimo de 5%, motivado pela a inadimplência dos tributos. Os maiores saldos em abertos são junto ao ICMS (R\$1,7 milhão), IPI (R\$1,3 milhão) e COFINS (R\$934 mil). Informaram que estão buscando concretizar parcelamento do FGTS em aberto.

Empréstimos, financiamentos: o período exibiu retração de 3%, decorrente da amortização mensal junto ao Banco Sofisa relativo a crédito pós RJ.

Duplicatas descontadas: o período exibiu aumento de 13%, decorrente do maior volume de negociação de títulos, quando comparado ao período anterior. Atualmente a empresa negocia seus títulos com 8 instituições diferentes, com uma taxa média de 2,5% para desconto de títulos e de 3% a 3,5% de fomento.

Obrigações trabalhistas: apresentou acréscimo de 1%, motivado, principalmente, pela inadimplência dos encargos. Os salários e pró-labore do mês foram adimplidos, porém o INSS não foi pago e o FGTS foi adimplido parcialmente.

Empréstimos entre coligadas: demonstrou acréscimo de 3%, decorrente de valores concedidos pela Comercial Eleko, o qual confere com o valor do ativo da mesma. De acordo com a Recuperanda, os lançamentos da rubrica, referem-se ao montante de faturamento realizado pela empresa comercial Eleko, que foi descontado e utilizado para pagamento de custos de despesas da Indústria, visto que as empresas trabalham com caixa único centralizado na Indústria, contudo não foi apresentado detalhamento da conta.

Empréstimo mútuos pessoa física: Não está correlacionado ao processo de Recuperação Judicial. As movimentações que ocorrem referem-se a aportes de sócios e consequente devolução. Encontra-se sem movimentações desde novembro/2021. Embora reiteradas solicitações, a composição desta conta para análise detalhada não foi encaminhada.

Aval a terceiros s/ acionistas: Listado a relação de credores concursais da Recuperanda, considerado no Edital do art. 7º. Na descrição contábil foi considerado aval, mas na análise da documentação as Recuperandas figuram como intervenientes.

4. INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

Balanço Patrimonial Comercial Eleko Eireli

BALANÇO PATRIMONIAL		jun/22	jul/22	ago/22	
ATIVO	CIRCULANTE	911.654	700.982	638.475	
	Clientes - Nacionais	914.955	705.147	643.227	
	Adiantamentos	222	222	222	
	Despesas pagas antecipadamente	- 3.523	- 4.387	- 4.973	
	NÃO CIRCULANTE	5.370.402	5.693.891	5.813.371	
	Empréstimos entre coligadas	5.280.402	5.603.891	5.723.371	
	Imobilizado	90.000	90.000	90.000	
	TOTAL DO ATIVO	6.282.056	6.394.873	6.451.847	
	BALANÇO PATRIMONIAL		jun/22	jul/22	ago/22
	PASSIVO	CIRCULANTE	2.014.234	2.028.079	2.048.735
Fornecedores nacionais		25.211	25.211	25.211	
Impostos e contribuições a recolher		2.083.085	2.105.700	2.125.476	
Empréstimos e Financiamentos		- 497.272	- 497.272	- 497.272	
Obrigações trabalhistas		403.210	394.439	395.320	
NÃO CIRCULANTE		-	-	-	
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		2.569.891	2.569.891	2.569.891	
Capital social		100.000	100.000	100.000	
Lucros ou prejuízos acumulados		2.469.891	2.469.891	2.469.891	
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		4.584.125	4.597.970	4.618.626	

Disponibilidades a Comercial Eleko Eireli realiza o pagamento das despesas de acordo com os aportes realizados pela Indústria de Parafusos Eleko. Quando questionada, a Recuperanda relatou que as empresas trabalham com caixa único, por isso dentro da contabilidade as contas em nome da Comercial Eleko são utilizados pela Indústria, sendo assim, todos os recursos que entram nessas contas são contabilizados em favor da Indústria de Parafusos Eleko.

Clientes: a rubrica apresentou decréscimo de 9%, motivado pelo maior volume de recebimentos no período. O *aging list* enviado, contempla valores consolidados da Indústria e Comercial Eleko, atestando os valores contabilizados. Os principais saldos em aberto são dos clientes Intelli Ind (R\$ 351,7 mil), Stil eletronica Isoladores (R\$ 84,9 mil) e Maurizio & Cia (R\$ 64,7 mil). De acordo com o relatório enviado, não há inadimplência de clientes. Os principais saldos em agosto são junto a DPR Telecomunicações, STIL Eletrônica e Industria Santa Clara S/A.

Empréstimos entre coligadas: o mês de agosto exibiu um acréscimo de 2%. Trata-se de valores disponibilizados para a Industria de Parafusos Eleko, o qual confere com o valor do passivo da mesma. Conforme esclarecido anteriormente pela Recuperanda, os lançamentos da rubrica, são de valores destinados para pagamento de custos e despesas da Indústria, visto que as empresas trabalham com caixa único centralizado na Indústria

Impostos e contribuições a recolher: o período expôs acréscimo de 1%, resultante da inadimplência dos tributos.

Obrigações trabalhistas: o aumento do período foi decorrente da provisão de parcelas do INSS e FGTS.

4. INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

Demonstração do Resultado do Exercício Consolidado

DRE	jun/22	jul/22	ago/22	2022
Receita Bruta de Mercadorias e Serviços	1.760.807	1.400.165	1.741.599	12.742.959
Deduções de vendas	- 556.663	- 424.661	- 635.494	- 4.161.375
Receita Líquida	1.204.143	975.504	1.106.105	8.581.583
Custos	- 1.087.824	- 775.275	- 1.037.459	- 7.842.217
Lucro bruto	116.320	200.229	68.646	739.367
Despesas operacionais	- 258.494	- 228.965	- 233.283	- 1.822.917
Despesas gerais	284	321	321	1.644
Despesas tributárias	- 4.898	- 392	- 7.861	- 20.982
Lucro/Prejuízo operacional antes do resultado financeiro	- 146.789	- 28.807	- 172.177	- 1.102.887
Despesas financeiras	- 28.606	- 18.763	- 31.255	- 293.397
Lucro/prejuízo líquido do exercício	- 175.395	- 47.570	- 203.432	- 1.371.541

DRE

No mês de agosto/2022, a Recuperanda emitiu nota fiscal Intercompany para formalização de fomento. Essa operação foi realizada de forma ilícita, visto que a duplicata simulada é um delito previsto no artigo 172 do Código Penal Brasileiro, que consiste em "Emitir fatura, duplicata ou nota de venda que não corresponda à mercadoria vendida, em quantidade ou qualidade, ou ao serviço". Contudo, a prática não está aumentando o passivo extraconcursal da Recuperanda. Diante dessa situação, a Administração Judicial irá monitorar de forma mensal, a evolução de eventual passivo vinculado a essa operação.

A fim de melhor analisar o resultado das Recuperandas de forma unificada, esta Administração Judicial apresenta o demonstrativo do resultado do exercício com as informações consolidadas das duas empresas.

Receita bruta: o grupo Eleko apresentou em agosto um crescimento de 24% em comparação ao mês anterior, que foi justificado pela empresa devido a oscilação no volume de vendas. Quando questionada se houve faturamento *Intercompany* no período, a empresa confirma e informaram montante de R\$100 mil. O assunto será retomado no próximo relatório.

Deduções de vendas: engloba impostos s/ vendas (R\$ 470 mil) e devolução e cancelamento de vendas (R\$ 165 mil. Apresentou aumento de 53% devido ao maior volume de devolução de vendas. Conforme informado, as devoluções são relativas a materiais com defeito junto ao cliente Fusopar e NFS canceladas das operações intercompany para capital de giro com fidcs.

Custos: os custos de produção são os principais elementos redutores de lucratividade das Recuperandas. No período, expôs alta de 34%, devido ao aumento de matéria-prima e produtos em beneficiamento.

Despesas operacionais: a rubrica apresentou aumento de 2%, em sua maior parte, devido aos valores de fretes e carretos que passaram de R\$ 7 mil para R\$ 20,4 mil, e manutenção e reparo que saiu de R\$653,00 para R\$13 mil. Segundo informado, a variação nas despesas com frete são comuns pois aumentam conforme crescimento da demandas de pedidos. A alta na despesas com manutenção é comum e se deve ao período de manutenção preventiva conforme planejamento da empresa.

Despesas tributárias: compreende, exclusivamente, o valor de contribuição sindical de R\$7.860,93, e apresentou aumento devido a pagamentos que estavam em atraso.

Resultado Financeiro: agosto apresentou despesas financeiras com operações de desconto (R\$ 26.505,25), despesas bancárias diversas (R\$ 4.715,56) e juros passivos (R\$ 34,40). Com isso o resultado financeiro foi negativo em R\$ 31.255,21.

Resultado: apesar do aumento nas receitas, as deduções com devoluções de vendas e custos acompanharam a alta gerando ao fim de agosto prejuízo de R\$203.432,46. O acumulado de 2022 é negativo em R\$1.371.541,18.

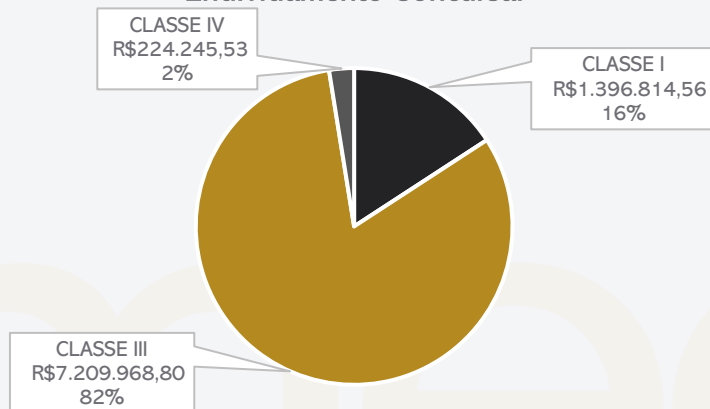
5. ENDIVIDAMENTO

Endividamento Concursal

O endividamento concursal soma R\$8.831.028,89, sendo a classe com maior representatividade a Quirografária, representando 82% do passivo total.

Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total
CLASSE I	66	32,67%	R\$ 1.396.814,56	15,82%
CLASSE III	81	40,10%	R\$ 7.209.968,80	81,64%
CLASSE IV	55	27,23%	R\$ 224.245,53	2,54%
Total	202	100%	R\$ 8.831.028,89	100%

Endividamento Concursal



PRINCIPAIS CREDORES		
CLASSE	CREADOR	VALOR
CLASSE III	ELEK KOLYA NETO	R\$ 833.333,33
CLASSE III	ZOLTAN TIBRO KOLYA	R\$ 833.333,33
CLASSE III	ITAU UNIBANCO S.A.	R\$ 651.506,20
CLASSE III	BANCO BRADESCO S.A.	R\$ 637.756,96
CLASSE III	BANCO SAFRA S.A.	R\$ 542.002,46
CLASSE III	FOCO METAL INDUSTRIA E COMERCIO LTDA	R\$ 467.715,12
Total		R\$ 3.965.647,40

Endividamento Tributário

Quando questionada em relação aos tributos e encargos sociais, a Recuperanda relatou que existe uma assessoria fiscal contratada, para realizar o controle do passivo fiscal. Os pagamentos não estão em dia. De acordo com o que foi informado pela empresa, estão aguardando para aderir um bom plano de parcelamento, que pretendem realizar com os recursos advindos da venda do imóvel. O passivo tributário, ao final de agosto/2022, somou R\$ 23.981.603,14, sendo mais concentrado na Indústria de Parafusos Eleko, conforme segue demonstrado:

- **Parafusos Eleko:** em agosto/2022, o total do passivo tributário era de **R\$ 21.486.320,64**. Os pagamentos do período, em sua maior parte, foram por compensação. Salienta-se que a empresa possui tributos em atraso e não realiza a provisão de juros e multas.
- **Comercial Eleko:** Em agosto/2022, o total em aberto dos tributos era de **R\$ 2.495.282,50**. Os impostos não estão sendo pagos e não há parcelamentos ativos.

	Comercial	Indústria	Total
Impostos e Contribuições a Recolher (Passivo Circulante)	2.124.065	4.320.512	6.444.577
Obrigações Trabalhistas (Passivo Circulante)	371.218	3.008.565	3.379.782
Impostos a Recolher (Passivo Não Circulante)	-	14.157.244	14.157.244
Total	2.495.283	21.486.321	23.981.603



6. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Cumprimento do plano

- Considerando o artigo 22, inciso II, alínea “d”, da Lei 11.101/05, a infra-assinada apresentará o acompanhamento do Plano de Recuperação Judicial anexo aos Relatórios Mensais de Atividades. Assim, não haverá repetição da informação em dois relatórios.
- Aqui serão expostas, de forma sintética, as últimas movimentações e informações sobre o cumprimento do Plano:
- Considerando a desistência da aquisição do imóvel pela Cyrela, em 12 de julho de 2021 (fls. 3689/3690), em razão da não superação das condições resolutivas previstas no item 3, “g”, “h” e “i” da proposta homologada às fls. 3305/3306, o Juízo, em 19 de julho de 2021, determinou a intimação do leiloeiro para apresentar auto de arrematação para homologação da proposta apresentada por AR36 Incorporação e Construção Ltda., segunda colocada na disputa, conforme fls. 3710/3711.
- A empresa AR36 Incorporação e Construção Ltda. apresentou Embargos de Declaração às fls. 3745/3747, versando sobre o momento adequado para expedição do auto de arrematação – mencionando que deveria se dar apenas após o cumprimento da condição precedente –, aos quais o Juízo negou provimento.
- Às fls. 4077/4078, em 17/02/2022, o Juízo reconsiderou a decisão que negou provimento aos Embargos de Declaração, a respeito da entrega do auto de arrematação para assinatura imediata, bem como determinou a intimação da AR36 Incorporação e Construção Ltda para que informe, no prazo de 10 dias, o estágio em que as análises técnicas e financeiras referentes à arrematação se encontram.
- Aguarda-se, assim, o decurso do prazo estabelecido para superação das cláusulas resolutivas e informações sobre o estágio das análises.
- Apenas 1 credor trabalhista informou os dados bancários para pagamento do seu crédito na segunda opção, que consiste no pagamento de 30% do valor listado no Quadro Geral de Credores, o qual foi pago. Os demais aguardam a efetivação da venda do imóvel para recebimento da totalidade de seu crédito.
- As demais classes receberão apenas quando da efetivação da venda dos imóveis.

CONDIÇÕES DO PLANO					
CLASSE	Subclasse	VALOR RJ	INÍCIO DOS PAGAMENTOS	FIM DOS PAGAMENTOS	VALOR A PAGAR
Classe I - Trabalhista	Até 150 salários mínimos - 1º Opção	1.316.814,56	Recebimento da alienação de imóvel	30 dias	1.317.655,65
	Até 150 salários mínimos - 2º Opção	80.000,00	mai/20	mai/21	24.140,39
	Acima de 150 salários mínimos	-	Recebimento da alienação de imóvel	30 dias	0,00
Classe III - Quirografários	Aplicável a todos	5.455.467,78	Recebimento da alienação de imóvel	30 dias	3.548.319,03
Classe IV - ME e EPP	Aplicável a todos	223.560,96	Recebimento da alienação de imóvel	30 dias	145.407,44
TOTAL		7.075.843,30			5.035.522,51



6. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Cumprimento do plano

CONDIÇÕES DO PLANO					ATUALIZAÇÃO EM AGOSTO/2022				OBSERVAÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL
CLASSE	Subclasse	VALOR RJ	INÍCIO DOS PAGAMENTOS	FIM DOS PAGAMENTOS	VALOR A PAGAR	PAGO	EM ATRASO	A VENCER	
Classe I - Trabalhista	Até 150 salários mínimos - 1º Opção	1.316.814,56	Recebimento da alienação de imóvel	30 dias	1.318.182,24	0,00	0,00	1.318.182,24	-
	Até 150 salários mínimos - 2º Opção	80.000,00	mai/20	mai/21	24.140,39	24.140,39	0,00	0,00	Único credor relacionado nesta Opção é Perrota e Barrueco Advogados.
	Acima de 150 salários mínimos	-	Recebimento da alienação de imóvel	30 dias	0,00	0,00	0,00	0,00	Não existem créditos acima de 150 salários mínimos
Classe III - Quirografários	Aplicável a todos	5.461.924,39	Recebimento da alienação de imóvel	30 dias	3.550.250,85	0,00	0,00	3.550.250,85	Deságio aplicado de 35%
Classe IV - ME e EPP	Aplicável a todos	223.560,96	Recebimento da alienação de imóvel	30 dias	145.314,62	0,00	0,00	145.314,62	Deságio aplicado de 35%
TOTAL		7.082.299,91			5.037.888,11	24.140,39	0,00	5.013.747,72	

Destaca-se que os pagamentos da Classe I - 1º opção e acima de 150 salários mínimos, Classe III e Classe IV estão condicionadas a alienação dos imóveis matrículas nº 12015 e nº 94521. Em agosto/2022, se iniciou o período de carência de 12 meses. Contudo, houve a desistência do arrematante interessado, na aquisição da planta Eleko. A perspectiva da empresa é que o juiz “insista” na aquisição e/ou designe novo leilão. De qualquer forma, a Recuperanda assegura que tem condições de apresentar novo PRJ e arcar com a dívida concursal.



Utilize o QrCode ou clique
para acessar nosso portal



ANEXOS

RECUPERAÇÃO JUDICIAL



medeiros²
administração judicial

I – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DE AGOSTO/2022.





medeiros²
administração judicial



 **0800 150 1111**

 **+55 51 99871-1170**

PORTO ALEGRE

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

NOVO HAMBURGO

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

CAXIAS DO SUL

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

BLUMENAU

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

RIO DE JANEIRO

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

SÃO PAULO

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

CNPJ: 61.074.894/0001-59

Período: 01/08/2022 a 31/08/2022

Balancete de Verificação

Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
I	Ativo	3.725.061,05D	7.928.405,28	7.700.866,53	3.952.599,80D
1.1	ATIVO CIRCULANTE	3.019.443,38D	7.918.350,10	7.700.849,10	3.236.944,38D
1.1.1	DISPONIVEL	225.710,88D	5.307.217,38	5.312.069,47	220.858,79D
1.1.1.01	Numerários	3.748,28D	18.263,89	18.323,79	3.688,38D
1.1.1.01.001	CAIXA	3.748,28D	18.263,89	18.323,79	3.688,38D
1.1.1.01.001.00001	Caixa	3.748,28D	18.263,89	18.323,79	3.688,38D
1.1.1.02	BANCOS	221.962,60D	5.288.953,49	5.293.745,68	217.170,41D
1.1.1.02.002	BANCOS CONTA MOVIMENTO	24.832,19D	4.671.094,98	4.670.539,00	25.388,17D
1.1.1.02.002.00001	Banco Itau S/A 33399-0	1,68D	17,43	19,11	0,00D
1.1.1.02.002.00003	Banco Bradesco S/A Comercial 0362706-3	0,00D	206.707,75	206.707,75	0,00D
1.1.1.02.002.00004	Banco Santander S/A Industria 03765	3.992,31D	1.589.036,26	1.589.036,60	3.991,97D
1.1.1.02.002.00005	Banco Bradesco S/A Industria 004736-8	0,00D	2.102,09	2.102,09	0,00D
1.1.1.02.002.00006	Banco Santander S/A Comercial 32053	0,00D	2.643.600,49	2.632.601,16	10.999,33D
1.1.1.02.002.00007	Banco Sofisa	7,52C	212.588,68	212.273,87	307,29D
1.1.1.02.002.00013	Banco Comercial C6	19.006,52D	9.639,62	19.006,52	9.639,62D
1.1.1.02.002.00014	Banco Cora Comercial 13891959	1.839,20D	7.402,66	8.791,90	449,96D
1.1.1.02.003	APLICACOES FINANCEIRAS LIQUIDEZ	197.130,41D	617.858,51	623.206,68	191.782,24D
1.1.1.02.003.00001	Aplicacoes financeiras Santander Com	167.130,41D	617.858,51	623.206,68	161.782,24D
1.1.1.02.003.00051	Aplicações Financeiras C6	30.000,00D	0,00	0,00	30.000,00D
1.1.2	CLIENTES	537.769,71D	1.695.399,85	1.603.203,23	629.966,33D
1.1.2.01	DUPLICATAS A RECEBER	537.769,71D	1.695.399,85	1.603.203,23	629.966,33D
1.1.2.01.001	DUPLICATAS A RECEBER	537.769,71D	1.695.399,85	1.603.203,23	629.966,33D
1.1.2.01.001.00001	Duplicatas a receber	537.769,71D	1.695.399,85	1.603.203,23	629.966,33D
1.1.3	OUTROS CREDITOS	1.770.462,68D	302.256,99	307.583,31	1.765.136,36D
1.1.3.01	OUTROS CREDITOS	1.770.462,68D	302.256,99	307.583,31	1.765.136,36D
1.1.3.01.006	ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	1.770.462,68D	73.789,07	79.115,39	1.765.136,36D
1.1.3.01.006.00001	Adiantamentos a fornecedores	1.770.462,68D	73.789,07	79.115,39	1.765.136,36D
1.1.3.01.009	TRIBUTOS A RECUPERAR / COMPENSAR	0,00D	228.467,92	228.467,92	0,00D
1.1.3.01.009.00001	IPI a recuperar	0,00D	20.347,45	20.347,45	0,00D
1.1.3.01.009.00002	ICMS a recuperar	0,00D	105.953,49	105.953,49	0,00D
1.1.3.01.009.00012	Cofins a recuperar	0,00D	83.942,64	83.942,64	0,00D
1.1.3.01.009.00013	PIS-PASEP a recuperar	0,00D	18.224,34	18.224,34	0,00D
1.1.5	ESTOQUES	472.573,67D	605.682,92	472.573,67	605.682,92D
1.1.5.01	ESTOQUES	472.573,67D	605.682,92	472.573,67	605.682,92D
1.1.5.01.001	MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS	472.573,67D	605.682,92	472.573,67	605.682,92D
1.1.5.01.001.00002	Materias - primas	45.732,94D	237.006,36	45.732,94	237.006,36D
1.1.5.01.001.00005	Produtos acabados	320.130,55D	276.507,42	320.130,55	276.507,42D
1.1.5.01.001.00006	Produtos em elaboracao	106.710,18D	92.169,14	106.710,18	92.169,14D
1.1.6	DESPEAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	12.926,44D	7.792,96	5.419,42	15.299,98D
1.1.6.01	DESPEAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	12.926,44D	7.792,96	5.419,42	15.299,98D
1.1.6.01.001	DESPEAS DE MESES SEGUINTES	12.926,44D	7.792,96	5.419,42	15.299,98D
1.1.6.01.001.00003	Vale Transporte	12.926,44D	7.792,96	5.419,42	15.299,98D

ASCIMO ASSESSORIA

AV MUTINGA 4952 - SAO PAULO - SP - 05110-000 - Fone: (11)35993698

CNPJ: 61.074.894/0001-59

Período: 01/08/2022 a 31/08/2022

Balancete de Verificação

Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1.2	ATIVO NÃO CIRCULANTE	705.617,67D	10.055,18	17,43	715.655,42D
1.2.1	ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO	120.000,00D	10.055,18	17,43	130.037,75 D
1.2.1.02	OUTROS CREDITOS	120.000,00D	10.055,18	17,43	130.037,75 D
1.2.1.02.006	DEPOSITOS JUDICIAIS	120.000,00D	10.055,18	17,43	130.037,75 D
1.2.1.02.006.00001	Conta Judicial	120.000,00D	10.055,18	17,43	130.037,75 D
1.2.3	IMOBILIZADO	584.259,08D	0,00	0,00	584.259,08 D
1.2.3.01	BENS IMOVEIS	1.073.817,17D	0,00	0,00	1.073.817,17 D
1.2.3.01.001	BENS IMOVEIS	1.073.817,17D	0,00	0,00	1.073.817,17 D
1.2.3.01.001.00001	Terrenos	618.478,73D	0,00	0,00	618.478,73 D
1.2.3.01.001.00002	Edifícios	455.338,44D	0,00	0,00	455.338,44 D
1.2.3.02	BENS MÓVEIS	489.558,09C	0,00	0,00	489.558,09 C
1.2.3.02.001	BENS MÓVEIS	829.756,63D	0,00	0,00	829.756,63 D
1.2.3.02.001.00001	Móveis e utensílios	18.464,04D	0,00	0,00	18.464,04 D
1.2.3.02.001.00002	Equipamento de Tecnologia e Informatica	13.544,63D	0,00	0,00	13.544,63 D
1.2.3.02.001.00003	Veiculos	90.000,00D	0,00	0,00	90.000,00 D
1.2.3.02.001.00004	Maquinas e equipamentos	701.380,24D	0,00	0,00	701.380,24 D
1.2.3.02.001.00006	Ferramentas	6.367,72D	0,00	0,00	6.367,72 D
1.2.3.02.002	(-) DEPRECIACOES, AMORT. E EXAUST.	1.319.314,72C	0,00	0,00	1.319.314,72 C
1.2.3.02.002.00001	(-) Depr.Acum.de moveis e utensilios	12.822,11C	0,00	0,00	12.822,11 C
1.2.3.02.002.00002	(-) Depr.Acum.equip.Tecnologia Inform.	6.808,77C	0,00	0,00	6.808,77 C
1.2.3.02.002.00003	(-) Depr. Acumuladas de veiculos	62.499,32C	0,00	0,00	62.499,32 C
1.2.3.02.002.00004	(-) Depr. Acumuladas Maq e Equipos	487.064,30C	0,00	0,00	487.064,30 C
1.2.3.02.002.00006	(-) Depr. Acumuladas de Ferramentas	4.421,98C	0,00	0,00	4.421,98 C
1.2.3.02.002.00007	(-) Exaustoes e depreciacoes de rec. nat	745.698,24C	0,00	0,00	745.698,24 C
1.2.4	INTANGIVEL	1.358,59D	0,00	0,00	1.358,59 D
1.2.4.01	BENS INTANGIVEIS	1.358,59D	0,00	0,00	1.358,59 D
1.2.4.01.001	MARCAS, DIREITOS E PATENTES	1.358,59D	0,00	0,00	1.358,59 D
1.2.4.01.001.00001	Marcas, direitos e Patentes	1.358,59D	0,00	0,00	1.358,59 D
2	PASSIVO	6.691.679,40C	3.032.636,78	3.499.925,91	7.158.968,53 C
2.1	PASSIVO CIRCULANTE	7.963.518,98C	3.018.450,54	3.366.259,34	8.311.327,78 C
2.1.1	Exigível a Curto prazo	693.597,14C	1.275.705,45	1.315.284,90	733.176,59 C
2.1.1.01	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	693.597,14C	1.275.705,45	1.315.284,90	733.176,59 C
2.1.1.01.001	EMPRESTIMOS NACIONAIS	314.968,92C	359.403,47	350.000,00	305.565,45 C
2.1.1.01.001.00001	Emprestimos a Curto Prazo	314.968,92C	359.403,47	350.000,00	305.565,45 C
2.1.1.01.005	TITULOS A PAGAR	378.628,22C	916.301,98	965.284,90	427.611,14 C
2.1.1.01.005.00003	Duplicatas Descontadas	378.628,22C	916.301,98	965.284,90	427.611,14 C
2.1.2	FORNECEDORES	181.204,09C	1.299.710,47	1.360.748,17	242.241,79 C
2.1.2.01	FORNECEDORES	181.204,09C	1.299.710,47	1.360.748,17	242.241,79 C
2.1.2.01.001	FORNECEDORES NACIONAIS	181.204,09C	1.299.710,47	1.360.748,17	242.241,79 C
2.1.2.01.001.00001	TORRES GALVANIZAÇÃO LTDA	0,00C	93.291,65	93.291,65	0,00 C
2.1.2.01.001.00003	SUPER EPI EQUIP PROT INDIVIDUAL EIRELI	0,00C	812,65	812,65	0,00 C

ASCIMO ASSESSORIA

AV MUTINGA 4952 - SAO PAULO - SP - 05110-000 - Fone: (11)35993698

CNPJ: 61.074.894/0001-59

Período: 01/08/2022 a 31/08/2022

Balancete de Verificação

Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
2.1.2.01.001.00004	KIT GOURMET REFEIÇÕES COLETIVAS ME	10.664,65C	39.758,96	36.597,86	7.503,55 C
2.1.2.01.001.00006	IND DE PREGOS LEON LTDA	0,00C	74.551,40	74.551,40	0,00 C
2.1.2.01.001.00010	TREF STEEL TREFIL E TRAT TERMICO	2.672,63C	21.904,32	22.438,69	3.207,00 C
2.1.2.01.001.00011	COMERCIO DE EMB NOVO PAPELIO LTDA	0,00C	235,70	235,70	0,00 C
2.1.2.01.001.00012	EQUIPAGAS COM DE GASES E EQUIP LTDA	0,00C	1.190,00	1.190,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00013	NICROSOL IND E COM DE SOLDAS ESP LTDA	0,00C	865,31	865,31	0,00 C
2.1.2.01.001.00016	BELENUS DO BRASIL SA	4.574,60C	0,00	0,00	4.574,60 C
2.1.2.01.001.00021	CELMAR COM E IMPORT LTDA	518,46C	518,46	0,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00030	MAURANO & MAURANO LTDA	1.021,99C	9.246,99	8.225,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00043	ATUATIVA COM. DE FERRAM. E ASSES.	358,60C	3.121,79	8.373,30	5.610,11 C
2.1.2.01.001.00045	FRIMOX QUIMICA LTDA	0,00C	1.300,00	1.300,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00057	GERDAU ACOS LONGOS S/A	0,00C	53.395,37	53.395,37	0,00 C
2.1.2.01.001.00061	COMERCIO DE GAS IMPERATRIZ	0,00C	0,00	905,00	905,00 C
2.1.2.01.001.00070	MANOEL RODRIGUES DA SILVA ZINCAGEM -	5.121,50C	10.789,55	5.934,95	266,90 C
2.1.2.01.001.00071	METAL WIRE METALURGICA LTDA	83.641,11C	141.036,40	122.586,85	65.191,56 C
2.1.2.01.001.00072	METALBO INDUSTRIA DE FIXADORES	0,00C	4.950,12	4.950,12	0,00 C
2.1.2.01.001.00073	PONTUAL HIGIENE E DESCARTAVEIS	0,00C	729,53	1.281,58	552,05 C
2.1.2.01.001.00190	MECTERM TRATAMENTO TERMICO	3.300,98C	9.102,98	6.556,38	754,38 C
2.1.2.01.001.00201	DALL'ANESE COM E MAN DE PARAF LTDA	0,00C	775,25	775,25	0,00 C
2.1.2.01.001.00233	SOUTHWIND COMERCIO IMPORT. E	0,00C	1.209,80	1.209,80	0,00 C
2.1.2.01.001.00234	CONSTELAÇÃO COM. ARRUELAS	2.937,50C	2.937,50	2.069,50	2.069,50 C
2.1.2.01.001.00235	ZOBOR INDUSTRIA MECANICA LTDA	1.285,00C	2.870,00	5.740,00	4.155,00 C
2.1.2.01.001.00239	FABRICA DE ARRUELAS SAO JORGE LTDA-	6.271,40C	6.271,40	5.048,80	5.048,80 C
2.1.2.01.001.00263	TREFILACAO ACO-RAG LTDA	0,00C	2.265,82	2.265,82	0,00 C
2.1.2.01.001.00267	USA SAFE & SUPRIMENTOS EIRELI	252,00C	252,00	0,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00271	TERRA COMERCIO DE ABRASIVOS E	0,00C	338,00	338,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00275	MERCO METAL COMERCIO DE METAIS	21.012,86C	114.121,45	114.121,45	21.012,86 C
2.1.2.01.001.00276	LUZEIRO ACOS FINOS E METAIS LTDA	1.335,03C	2.058,39	3.393,42	2.670,06 C
2.1.2.01.001.00280	GALZINC REVESTIMENTO EM METAIS	0,00C	24.337,10	24.337,10	0,00 C
2.1.2.01.001.00293	ANDREENSE COMERCIO DE FERRAMENTAS	0,00C	5.974,92	12.588,34	6.613,42 C
2.1.2.01.001.00296	USINAGEM E FERRAMENTARIA LUZ E LUZ	9.568,34C	9.568,34	1.170,00	1.170,00 C
2.1.2.01.001.00297	INDUSTRIA DE FERRAMENTAS EDGE LTDA	0,00C	0,00	1.762,10	1.762,10 C
2.1.2.01.001.00320	ACOS FINOS TARUMA LTDA	0,00C	801,88	801,88	0,00 C
2.1.2.01.001.00326	COMERCIAL ELETRICA WF 04 EIRELI	0,00C	198,40	198,40	0,00 C
2.1.2.01.001.00328	TOTAL RAFIA COMERCIAL LTDA	0,00C	2.200,00	2.200,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00348	BRANDASSI ARTEFATOS DE BORRACHA	0,00C	147,90	147,90	0,00 C
2.1.2.01.001.00372	LOJAS EMOFER COM. FERROS FERRAGENS	0,00C	757,42	757,42	0,00 C
2.1.2.01.001.00374	TEC PRINT SUPRIMENTOS E ASSISTENCIA	0,00C	155,10	155,10	0,00 C
2.1.2.01.001.00463	SOCORRO METALIZACAO EIRELLI	0,00C	4.847,70	4.847,70	0,00 C
2.1.2.01.001.00505	YAN ETIQUETAS & ROTULOS LTDA.	1.141,80C	570,90	0,00	570,90 C
2.1.2.01.001.00513	LABRITS QUIMICA LTDA	6.699,50C	8.088,50	11.072,00	9.683,00 C
2.1.2.01.001.00515	KONTOR DISTRIBUICAO LTDA	0,00C	81.261,16	162.522,32	81.261,16 C
2.1.2.01.001.00519	MV FERRAMENTARIA LTDA	240,00C	240,00	3.616,10	3.616,10 C
2.1.2.01.001.00521	FORTPEL COMERCIO DE DESCARTAVEIS	1.072,82C	1.072,82	2.021,89	2.021,89 C
2.1.2.01.001.00547	CKS COMERCIO DE MATERIAIS DE	59,90C	59,90	0,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00553	FW FERRAMENTAS DE WIDEA LTDA	0,00C	0,00	4.310,60	4.310,60 C
2.1.2.01.001.00564	QUALIPANOS EPI EIRELI	425,00C	425,00	425,00	425,00 C
2.1.2.01.001.00571	LUBRIFICANTES FENIX LTDA	4.398,00C	4.398,00	0,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00572	NAPOLI COMERCIO VAREJISTA DE	0,00C	73,30	73,30	0,00 C
2.1.2.01.001.00588	JJM COMERCIO DE MADEIRAS EIRELI	520,00C	520,00	0,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00593	ANDRE SIMOES 15866018810	0,00C	115,00	115,00	0,00 C

ASCIMO ASSESSORIA

AV MUTINGA 4952 - SAO PAULO - SP - 05110-000 - Fone: (11)35993698

CNPJ: 61.074.894/0001-59

Período: 01/08/2022 a 31/08/2022

Balancete de Verificação

Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
2.1.2.01.001.00594	CECIL S/A LAMINACAO DE METAIS	0,00C	435.789,16	435.789,16	0,00 C
2.1.2.01.001.00598	ROUPAS PROFISSIONAIS HERCOR LTDA	0,00C	184,00	184,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00603	SCHEELITA IND. E COM. FERRAMENTAS	1.133,47C	1.133,47	0,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00624	METALURGICA NHOZINHO LIMITADA	0,00C	97.018,07	97.018,07	0,00 C
2.1.2.01.001.00630	COMERCIO DE EMBALAGENS PAPELAINE	0,00C	11,90	11,90	0,00 C
2.1.2.01.001.00639	METRICA COM E IMP LTDA	8.028,75C	5.352,50	0,00	2.676,25 C
2.1.2.01.001.00640	VIKINGS DIGITAL REPRESENTACAO	0,00C	389,00	389,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00644	TELESIME INDUSTRIA E COMERCIO LTDA	2.329,00C	2.329,00	3.710,00	3.710,00 C
2.1.2.01.001.00656	LUIS CARLOS DURANS	619,20C	619,20	0,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00657	COMERCIO DE GAS BAKI LTDA	0,00C	676,00	676,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00660	MULTITINTAS LEOPOLDINA COMERCIO	0,00C	389,00	389,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00661	FJ COMERCIO DE PAPEIS LTDA	0,00C	424,00	424,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00663	LETICIA COMERCIO DE CELULARES E	0,00C	760,00	760,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00665	RAVTECH BRASIL COM. DE PECAS E	0,00C	716,50	716,50	0,00 C
2.1.2.01.001.00666	AMG BRASIL S.A	0,00C	4.956,52	4.956,52	0,00 C
2.1.2.01.001.00667	INVERTEPRO - ASSISTENCIA TECNICA	0,00C	137,94	137,94	0,00 C
2.1.2.01.001.00668	EFFORT COMERCIO DE PRODUTOS	0,00C	61,89	61,89	0,00 C
2.1.2.01.001.00669	K9 COMERCIO DE ACOS LTDA	0,00C	1.363,24	1.363,24	0,00 C
2.1.2.01.001.00670	MARFIMETAL COMERCIO DE PRODUTOS	0,00C	29,25	29,25	0,00 C
2.1.2.01.001.00671	RORIFIOS IND E COM TEXTIL LTDA	0,00C	120,00	120,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00673	R. A. Martins Borges ME	0,00C	276,00	276,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00674	LEAO COMERCIAL EIRELI	0,00C	93,90	93,90	0,00 C
2.1.2.01.001.00675	ANA CLAUDIA MARIANO HOMEM DE	0,00C	299,80	299,80	0,00 C
2.1.2.01.001.00676	PRO CAIXAS INDUSTRIA DE EMBALAGENS	0,00C	109,20	109,20	0,00 C
2.1.2.01.001.00679	TIGRAO FILHO DISTRIBUIDORA DE AUTO	0,00C	81,45	81,45	0,00 C
2.1.2.01.001.00680	ACOTEMPERA TRATAMENTO TERMICO	0,00C	0,00	900,00	900,00 C
2.1.2.01.001.00681	PABLO ALEXANDRINO ARAUJO SANTOS	0,00C	208,00	208,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00682	RODRIGO RUFINO	0,00C	43,61	43,61	0,00 C
2.1.2.01.001.00683	TRATORFREIO E FRICCAO LTDA	0,00C	350,00	350,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00684	REINALDO MOREIRA DE OLIVEIRA NETO	0,00C	73,74	73,74	0,00 C
2.1.3	OBRIGACOES TRIBUTARIAS	4.122.868,15C	251.523,63	461.200,22	4.332.544,74 C
2.1.3.01	OBRIGACOES TRIBUTARIAS	4.122.868,15C	251.523,63	461.200,22	4.332.544,74 C
2.1.3.01.001	IMPOSTOS E CONTRIBUICOES A RECOLHER	4.122.868,15C	251.523,63	461.200,22	4.332.544,74 C
2.1.3.01.001.00001	IPI a recolher	1.258.219,53C	20.347,45	89.903,96	1.327.776,04 C
2.1.3.01.001.00002	ICMS a recolher	1.711.162,34C	129.009,20	213.195,41	1.795.348,55 C
2.1.3.01.001.00003	ISS a recolher	59.628,09C	0,00	0,00	59.628,09 C
2.1.3.01.001.00008	Imposto de renda na fonte a recolher	4.717,96C	0,00	5.537,70	10.255,66 C
2.1.3.01.001.00009	PIS-PASEP a recolher	194.005,87C	18.224,34	27.170,03	202.951,56 C
2.1.3.01.001.00010	Cofins a recolher	893.603,58C	83.942,64	125.146,99	934.807,93 C
2.1.3.01.001.00015	Mensalidade Sindical a recolher	1.530,78C	0,00	246,13	1.776,91 C
2.1.4	OBRIGACOES TRABALHISTAS E	2.968.952,41C	172.491,60	210.897,30	3.007.358,11 C
2.1.4.01	OBRIGACOES TRABALHISTAS E	2.968.952,41C	172.491,60	210.897,30	3.007.358,11 C
2.1.4.01.001	OBRIGACOES COM O PESSOAL	741.555,11C	166.191,29	134.697,95	710.061,77 C
2.1.4.01.001.00001	Salarios e ordenados a pagar	62.633,21D	136.191,29	125.697,95	73.126,55 D
2.1.4.01.001.00002	Pro - labore a pagar	14.806,72C	30.000,00	9.000,00	6.193,28 D
2.1.4.01.001.00005	Obrigações Trabalhistas	789.381,60C	0,00	0,00	789.381,60 C
2.1.4.01.002	OBRIGACOES PREVIDENCIARIAS	2.159.295,30C	6.300,31	66.188,35	2.219.183,34 C

ASCIMO ASSESSORIA

AV MUTINGA 4952 - SAO PAULO - SP - 05110-000 - Fone: (11)35993698

CNPJ: 61.074.894/0001-59

Período: 01/08/2022 a 31/08/2022

Balancete de Verificação

Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
2.1.4.01.002.00001	INSS a recolher	1.857.759,38C	0,00	56.337,62	1.914.097,00 C
2.1.4.01.002.00002	FGTS a recolher	301.535,92C	6.300,31	9.850,73	305.086,34 C
2.1.4.01.003	PROVISOES	68.102,00C	0,00	10.011,00	78.113,00 C
2.1.4.01.003.00002	Provisao para 13§ Salario	68.102,00C	0,00	10.011,00	78.113,00 C
2.1.5	OUTRAS OBRIGACOES	3.102,81D	19.019,39	18.128,75	3.993,45 D
2.1.5.01	OUTRAS OBRIGACOES	3.102,81D	19.019,39	18.128,75	3.993,45 D
2.1.5.01.003	ENERG. ELETRICA, AGUA E TELEFONE A	845,01D	17.890,21	18.128,75	606,47 D
2.1.5.01.003.00002	Conta Energia Eletrica	845,01D	17.890,21	18.128,75	606,47 D
2.1.5.01.005	SEGUROS	2.257,80D	1.129,18	0,00	3.386,98 D
2.1.5.01.005.00001	Seguro de Vida	2.257,80D	1.129,18	0,00	3.386,98 D
2.2	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	27.521.073,97C	14.186,24	133.666,57	27.640.554,30 C
2.2.1	PASSIVO EXIGIVEL A LONGO PRAZO	27.521.073,97C	14.186,24	133.666,57	27.640.554,30 C
2.2.1.01	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	11.734.523,08C	14.186,24	133.666,57	11.854.003,41 C
2.2.1.01.001	EMPRESTIMOS NACIONAIS	5.603.890,93C	14.186,24	133.666,57	5.723.371,26 C
2.2.1.01.001.00005	Emprestimo entre coligadas	5.603.890,93C	14.186,24	133.666,57	5.723.371,26 C
2.2.1.01.003	FINANCIAMENTOS NACIONAIS	6.130.632,15C	0,00	0,00	6.130.632,15 C
2.2.1.01.003.00001	Emprestimos Multos Pessoa Fisica	63.591,87C	0,00	0,00	63.591,87 C
2.2.1.01.003.00002	Aval a Terceiros / Acionistas	2.500.000,00C	0,00	0,00	2.500.000,00 C
2.2.1.01.003.00003	Emprestimos e Financiamentos em R.J.	3.567.040,28C	0,00	0,00	3.567.040,28 C
2.2.1.02	FORNECEDORES	1.629.307,36C	0,00	0,00	1.629.307,36 C
2.2.1.02.001	FORNECEDORES NACIONAIS	1.629.307,36C	0,00	0,00	1.629.307,36 C
2.2.1.02.001.00001	Fornecedores em Recuperação	1.629.307,36C	0,00	0,00	1.629.307,36 C
2.2.1.03	OBRIGACOES TRIBUTARIAS	14.157.243,53C	0,00	0,00	14.157.243,53 C
2.2.1.03.001	IMPOSTOS E CONTRIBUICOES A RECOLHER	14.157.243,53C	0,00	0,00	14.157.243,53 C
2.2.1.03.001.00005	Impostos a recolher	14.157.243,53C	0,00	0,00	14.157.243,53 C
2.3	PATRIMONIO LIQUIDO	28.792.913,55D	0,00	0,00	28.792.913,55 D
2.3.1	CAPITAL SOCIAL	444.000,00C	0,00	0,00	444.000,00 C
2.3.1.01	CAPITAL SOCIAL	444.000,00C	0,00	0,00	444.000,00 C
2.3.1.01.001	CAPITAL SUBSCRITO	444.000,00C	0,00	0,00	444.000,00 C
2.3.1.01.001.00001	Capital social	444.000,00C	0,00	0,00	444.000,00 C
2.3.2	RESERVAS DE CAPITAL	1.014.678,81C	0,00	0,00	1.014.678,81 C
2.3.2.01	RESERVAS DE CAPITAL	1.014.678,81C	0,00	0,00	1.014.678,81 C
2.3.2.01.001	RESERVAS DE CAPITAL	1.014.678,81C	0,00	0,00	1.014.678,81 C
2.3.2.01.001.00002	Agio na emissao de acoes	1.014.678,81C	0,00	0,00	1.014.678,81 C
2.3.6	(-)PREJUIZOS ACUMULADOS	30.251.592,36D	0,00	0,00	30.251.592,36 D
2.3.6.01	(-)PREJUIZOS ACUMULADOS	30.251.592,36D	0,00	0,00	30.251.592,36 D
2.3.6.01.001	(-)PREJUIZOS ACUMULADOS	30.251.592,36D	0,00	0,00	30.251.592,36 D
2.3.6.01.001.00001	(-) Prejuizos acumulados	30.251.592,36D	0,00	0,00	30.251.592,36 D

ASCIMO ASSESSORIA

AV MUTINGA 4952 - SAO PAULO - SP - 05110-000 - Fone: (11)35993698

CNPJ: 61.074.894/0001-59

Período: 01/08/2022 a 31/08/2022

Balancete de Verificação

Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
3	CONTAS DE RESULTADO - CUSTOS E	8.031.467,99D	1.656.889,76	230.093,70	9.458.264,05 D
3.1	CUSTOS DE PRODUCAO	6.276.906,96D	1.399.919,09	229.350,95	7.447.475,10 D
3.1.1	CUSTOS DE PRODUCAO	6.276.906,96D	1.399.919,09	229.350,95	7.447.475,10 D
3.1.1.01	CUSTOS DIRETOS DE PRODUCAO	6.276.906,96D	1.399.919,09	229.350,95	7.447.475,10 D
3.1.1.01.001	MATERIAL APLICADO	5.109.373,02D	1.228.700,97	224.487,92	6.113.586,07 D
3.1.1.01.001.00001	MATERIA - PRIMA	3.195.112,33D	811.134,56	180.457,63	3.825.789,26 D
3.1.1.01.001.00003	MATERIAL PARA REVENDA	465.289,92D	58.494,58	11.099,26	512.685,24 D
3.1.1.01.001.00005	BENEFICIAMENTO	966.061,22D	267.406,47	28.384,11	1.205.083,58 D
3.1.1.01.001.00006	DEVOLUCAO DE COMPRAS	27.858,39C	0,00	0,00	27.858,39 C
3.1.1.01.001.00007	ENERGIA ELETRICA	110.143,44D	18.128,75	3.106,54	125.165,65 D
3.1.1.01.001.00008	USO E CONSUMO	400.624,50D	73.536,61	1.440,38	472.720,73 D
3.1.1.01.002	MAO-DE-OBRA DIRETA	1.167.533,94D	171.218,12	4.863,03	1.333.889,03 D
3.1.1.01.002.00001	Salarios e ordenados	679.446,22D	101.405,88	0,00	780.852,10 D
3.1.1.01.002.00004	13º Salario	60.757,00D	8.894,00	0,00	69.651,00 D
3.1.1.01.002.00005	Ferias	88.864,14D	9.666,01	0,00	98.530,15 D
3.1.1.01.002.00006	INSS	161.163,25D	21.701,63	0,00	182.864,88 D
3.1.1.01.002.00007	FGTS	59.594,30D	8.680,65	0,00	68.274,95 D
3.1.1.01.002.00010	Contribuição Sesi / Senai / Sebrae	23.071,00D	3.363,75	0,00	26.434,75 D
3.1.1.01.002.00011	Salario Educação / Inkra Produção	20.094,09D	2.927,72	0,00	23.021,81 D
3.1.1.01.002.00012	Seguro Acidente de Trabalho Produção	64.371,50D	9.349,74	0,00	73.721,24 D
3.1.1.01.002.00013	Programa de Alimentação do Trabalhador	13.164,35C	0,00	2.069,55	15.233,90 C
3.1.1.01.002.00014	Vale Transporte	23.336,79D	5.228,74	2.793,48	25.772,05 D
3.2	DESPESAS OPERACIONAIS	1.754.561,03D	256.970,67	742,75	2.010.788,95 D
3.2.1	DESPESAS OPERACIONAIS	293.004,29D	47.089,72	0,00	340.094,01 D
3.2.1.02	DESPESAS COM PESSOAL	293.004,29D	47.089,72	0,00	340.094,01 D
3.2.1.02.001	DESPESAS COM PESSOAL	50.507,86D	0,00	0,00	50.507,86 D
3.2.1.02.001.00009	Assistencia medica	1.975,13D	0,00	0,00	1.975,13 D
3.2.1.02.001.00011	Contribuição Sindical	53.060,88D	0,00	0,00	53.060,88 D
3.2.1.02.001.00014	13º salário s/Férias	4.528,15C	0,00	0,00	4.528,15 C
3.2.1.02.004	DESPESAS COM ENTREGA	88.170,45D	23.184,15	0,00	111.354,60 D
3.2.1.02.004.00001	Fretes e carretos	51.771,33D	20.435,18	0,00	72.206,51 D
3.2.1.02.004.00002	Manutencao de veiculos	36.399,12D	2.748,97	0,00	39.148,09 D
3.2.1.02.005	DESPESAS C/ VIAGENS E REPRESENTACOES	32.988,31D	3.055,40	0,00	36.043,71 D
3.2.1.02.005.00004	Refeicoes	1.744,72D	0,00	0,00	1.744,72 D
3.2.1.02.005.00040	Despesas com representação comercial	31.243,59D	3.055,40	0,00	34.298,99 D
3.2.1.02.006	DESPESAS GERAIS	121.337,67D	20.850,17	0,00	142.187,84 D
3.2.1.02.006.00002	Manutencao e reparos	67.011,47D	13.074,09	0,00	80.085,56 D
3.2.1.02.006.00006	Servicos prestados por terceiros	615,00D	0,00	0,00	615,00 D
3.2.1.02.006.00007	Seguros	376,02D	0,00	0,00	376,02 D
3.2.1.02.006.00008	Combustiveis e Lubrificantes	31.849,28D	5.677,47	0,00	37.526,75 D
3.2.1.02.006.00009	Material de Consumo	268,05D	540,00	0,00	808,05 D
3.2.1.02.006.00010	Medicamentos	324,17D	225,79	0,00	549,96 D
3.2.1.02.006.00011	Ferramentas de consumo	8.367,79D	804,00	0,00	9.171,79 D
3.2.1.02.006.00012	Material de proteção e segurança	12.525,89D	528,82	0,00	13.054,71 D

ASCIMO ASSESSORIA

AV MUTINGA 4952 - SAO PAULO - SP - 05110-000 - Fone: (11)35993698

CNPJ: 61.074.894/0001-59

Período: 01/08/2022 a 31/08/2022

Balancete de Verificação

Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
3.2.2	DESPEAS ADMINISTRATIVAS	1.199.414,55D	178.600,78	717,79	1.377.297,54D
3.2.2.01	DESPEAS ADMINISTRATIVAS	1.199.414,55D	178.600,78	717,79	1.377.297,54D
3.2.2.01.001	DESPEAS COM PESSOAL	221.754,59D	33.148,17	411,19	254.491,57D
3.2.2.01.001.00001	Salarios e ordenados	82.022,88D	9.745,83	0,00	91.768,71 D
3.2.2.01.001.00002	Pro - labore	75.600,00D	10.800,00	0,00	86.400,00 D
3.2.2.01.001.00004	13º Salario	7.345,00D	1.117,00	0,00	8.462,00D
3.2.2.01.001.00005	Ferias	9.306,70D	4.880,23	0,00	14.186,93 D
3.2.2.01.001.00006	INSS	18.106,08D	2.925,21	0,00	21.031,29 D
3.2.2.01.001.00007	FGTS	7.242,74D	1.170,08	0,00	8.412,82D
3.2.2.01.001.00010	Vale Transporte	3.878,60D	940,68	411,19	4.408,09D
3.2.2.01.001.00011	Salario Educação - Inca	8.797,21D	394,90	0,00	9.192,11 D
3.2.2.01.001.00012	Contribuição Sesi / Senai	2.806,42D	453,41	0,00	3.259,83D
3.2.2.01.001.00013	Seguro Acidente de Trab. Administrativo	6.648,96D	720,83	0,00	7.369,79D
3.2.2.01.003	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	14.780,12D	7.860,93	0,00	22.641,05 D
3.2.2.01.003.00004	IPVA	1.789,20D	0,00	0,00	1.789,20D
3.2.2.01.003.00010	Impostos e Taxas Municipais	3.757,20D	0,00	0,00	3.757,20D
3.2.2.01.003.00011	Contribuição sindical	4.713,87D	7.860,93	0,00	12.574,80 D
3.2.2.01.003.00012	Imposto Federal	4.519,85D	0,00	0,00	4.519,85D
3.2.2.01.004	DESPEAS GERAIS	962.879,84D	137.591,68	306,60	1.100.164,92D
3.2.2.01.004.00001	Energia eletrica	2.828,73D	0,00	0,00	2.828,73D
3.2.2.01.004.00002	Agua e esgoto	19.041,40D	0,00	0,00	19.041,40D
3.2.2.01.004.00006	Material de escritorio	2.104,90D	242,20	0,00	2.347,10D
3.2.2.01.004.00007	Material de higiene e limpeza	5.194,61D	350,00	0,00	5.544,61D
3.2.2.01.004.00009	Servicos prestados por terceiros	817.849,17D	126.343,83	0,00	944.193,00D
3.2.2.01.004.00012	Despesas legais e judiciais	3.914,96D	583,34	0,00	4.498,30D
3.2.2.01.004.00014	Refeicoes	26.870,72D	5.072,31	306,60	31.636,43 D
3.2.2.01.004.00016	Serviços de Consultoria e Contabil	76.363,41D	5.000,00	0,00	81.363,41 D
3.2.2.01.004.00018	Viagens e Estadas	1.415,63D	0,00	0,00	1.415,63D
3.2.2.01.004.00019	Despesas Copa	3.438,61D	0,00	0,00	3.438,61D
3.2.2.01.004.00020	Pedágio	3.581,04D	0,00	0,00	3.581,04D
3.2.2.01.004.00021	Manutenção e Reparo	276,66D	0,00	0,00	276,66D
3.2.3	DESPEAS FINANCEIRAS	262.142,19D	31.280,17	24,96	293.397,40D
3.2.3.01	DESPEAS FINANCEIRAS	262.142,19D	31.280,17	24,96	293.397,40D
3.2.3.01.001	DESPEAS FINANCEIRAS	262.142,19D	31.280,17	24,96	293.397,40D
3.2.3.01.001.00001	Juros passivos	5.529,39D	34,40	0,00	5.563,79D
3.2.3.01.001.00009	Despesas Bancarias Diversas	16.124,44D	4.740,52	24,96	20.840,00D
3.2.3.01.001.00011	Despesas s/ operações desconto	240.488,36D	26.505,25	0,00	266.993,61D
4	RECEITAS	5.524.050,28C	620.416,39	1.674.352,82	6.577.986,71 C
4.1	RECEITAS OPERACIONAIS	5.524.050,28C	620.416,39	1.674.352,82	6.577.986,71 C
4.1.1	RECEITAS OPERACIONAIS	8.113.421,35C	0,00	1.669.852,82	9.783.274,17 C
4.1.1.01	RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVICOS	8.113.421,35C	0,00	1.669.852,82	9.783.274,17 C
4.1.1.01.001	RECEITA BRUTA DE VENDAS	7.826.679,72C	0,00	1.503.950,32	9.330.630,04 C
4.1.1.01.001.00001	Venda de prod. no mercado interno	7.826.679,72C	0,00	1.503.950,32	9.330.630,04 C
4.1.1.01.002	RECEITA DA PRESTACAO DE SERVICOS	286.741,63C	0,00	165.902,50	452.644,13 C
4.1.1.01.002.00001	Servicos prestados - mercado interno	286.741,63C	0,00	165.902,50	452.644,13 C

ASCIMO ASSESSORIA

AV MUTINGA 4952 - SAO PAULO - SP - 05110-000 - Fone: (11)35993698

CNPJ: 61.074.894/0001-59

Período: 01/08/2022 a 31/08/2022

Balancete de Verificação

Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
4.1.2	(-) DEDUCOES DA RECEITA BRUTA	2.614.114,54D	620.416,39	4.500,00	3.230.030,93 D
4.1.2.01	(-) DEDUCOES DA RECEITA BRUTA	2.614.114,54D	620.416,39	4.500,00	3.230.030,93 D
4.1.2.01.001	(-) CANCELAMENTO E DEVOLUCOES	158.863,66D	165.000,00	0,00	323.863,66 D
4.1.2.01.001.00001	(-) Dev. venda de prod.mercado interno	158.863,66D	165.000,00	0,00	323.863,66 D
4.1.2.01.003	(-) IMPOSTOS INCIDENTES S/ VENDAS	2.455.250,88D	455.416,39	4.500,00	2.906.167,27 D
4.1.2.01.003.00001	IPI	541.845,68D	88.639,54	0,00	630.485,22 D
4.1.2.01.003.00002	ICMS	1.177.666,83D	214.459,83	4.500,00	1.387.626,66 D
4.1.2.01.003.00004	COFINS	604.498,65D	125.146,99	0,00	729.645,64 D
4.1.2.01.003.00005	PIS-PASEP	131.239,72D	27.170,03	0,00	158.409,75 D
4.1.3	RECEITAS FINANCEIRAS	17.242,84C	0,00	0,00	17.242,84 C
4.1.3.01	RECEITAS FINANCEIRAS	17.242,84C	0,00	0,00	17.242,84 C
4.1.3.01.001	JUROS E DESCONTOS	17.242,84C	0,00	0,00	17.242,84 C
4.1.3.01.001.00002	Juros ativos	17.123,16C	0,00	0,00	17.123,16 C
4.1.3.01.001.00003	Descontos financeiros obtidos	119,68C	0,00	0,00	119,68 C
4.1.5	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	7.500,63C	0,00	0,00	7.500,63 C
4.1.5.01	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	7.500,63C	0,00	0,00	7.500,63 C
4.1.5.01.001	RECEITAS DIVERSAS	7.500,63C	0,00	0,00	7.500,63 C
4.1.5.01.001.00001	Aluguéis e arrendamentos	7.500,63C	0,00	0,00	7.500,63 C
5	CUSTOS	459.200,64D	472.573,67	605.682,92	326.091,39 D
5.1	CUSTO DOS PRODUTOS E SERVICOS	459.200,64D	472.573,67	605.682,92	326.091,39 D
5.1.2	CUSTO DOS SERVICOS PRESTADOS	45.732,94C	0,00	0,00	45.732,94 C
5.1.2.01	CUSTO DOS SERVICOS PRESTADOS	45.732,94C	0,00	0,00	45.732,94 C
5.1.2.01.001	CUSTO DOS SERVICOS PRESTADOS	45.732,94C	0,00	0,00	45.732,94 C
5.1.2.01.001.00001	Custo dos Servicos Prestados	45.732,94C	0,00	0,00	45.732,94 C
5.1.3	CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS	504.933,58D	472.573,67	605.682,92	371.824,33 D
5.1.3.01	CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS	504.933,58D	472.573,67	605.682,92	371.824,33 D
5.1.3.01.001	CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS	504.933,58D	472.573,67	605.682,92	371.824,33 D
5.1.3.01.001.00001	Custo das Mercadorias Vendidas	504.933,58D	472.573,67	605.682,92	371.824,33 D
ATIVO		3.725.061,05 D	7.928.405,28	7.700.866,53	3.952.599,80 D
PASSIVO		6.691.679,40 C	3.032.636,78	3.499.925,91	7.158.968,53 C
DESPESAS		8.031.467,99 D	1.656.889,76	230.093,70	9.458.264,05 D
RECEITAS		5.524.050,28 C	620.416,39	1.674.352,82	6.577.986,71 C
CUSTO		459.200,64 D	472.573,67	605.682,92	326.091,39 D
RESULTADO		0,00 D	0,00	0,00	0,00 D
Prejuízo					3.206.368,73

CNPJ: 01.286.821/0001-07

Período: 01/08/2022 a 31/08/2022

Balancete de Verificação

Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	ATIVO	6.394.872,66D	219.599,07	162.625,01	6.451.846,72D
1.1	ATIVO CIRCULANTE	700.981,73D	85.932,50	148.438,77	638.475,46D
1.1.1	DISPONIVEL	0,00D	14.186,24	14.186,24	0,00D
1.1.1.01	Numerários	0,00D	14.186,24	14.186,24	0,00D
1.1.1.01.001	CAIXA	0,00D	14.186,24	14.186,24	0,00D
1.1.1.01.001.00001	Caixa	0,00D	14.186,24	14.186,24	0,00D
1.1.2	CLIENTES	705.147,06D	71.746,26	133.666,57	643.226,75D
1.1.2.01	DUPLICATAS A RECEBER	705.147,06D	71.746,26	133.666,57	643.226,75D
1.1.2.01.001	DUPLICATAS A RECEBER	705.147,06D	71.746,26	133.666,57	643.226,75D
1.1.2.01.001.00001	Duplicatas a receber	705.147,06D	71.746,26	133.666,57	643.226,75D
1.1.3	OUTROS CREDITOS	221,71D	0,00	0,00	221,71D
1.1.3.01	OUTROS CREDITOS	221,71D	0,00	0,00	221,71D
1.1.3.01.006	ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	221,71D	0,00	0,00	221,71D
1.1.3.01.006.00001	Adiantamentos a fornecedores	221,71D	0,00	0,00	221,71D
1.1.6	DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	4.387,04C	0,00	585,96	4.973,00C
1.1.6.01	DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	4.387,04C	0,00	585,96	4.973,00C
1.1.6.01.001	DESPESAS DE MESES SEGUINTE	4.387,04C	0,00	585,96	4.973,00C
1.1.6.01.001.00003	Vale Transporte	4.387,04C	0,00	585,96	4.973,00C
1.2	ATIVO NÃO CIRCULANTE	5.693.890,93D	133.666,57	14.186,24	5.813.371,26D
1.2.1	ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO	5.603.890,93D	133.666,57	14.186,24	5.723.371,26D
1.2.1.02	OUTROS CREDITOS	5.603.890,93D	133.666,57	14.186,24	5.723.371,26D
1.2.1.02.001	TITULOS A RECEBER	5.603.890,93D	133.666,57	14.186,24	5.723.371,26D
1.2.1.02.001.00005	Emprestimo entre coligadas	5.603.890,93D	133.666,57	14.186,24	5.723.371,26D
1.2.3	IMOBILIZADO	90.000,00D	0,00	0,00	90.000,00D
1.2.3.02	BENS MÓVEIS	90.000,00D	0,00	0,00	90.000,00D
1.2.3.02.001	BENS MÓVEIS	90.000,00D	0,00	0,00	90.000,00D
1.2.3.02.001.00004	Maquinas e equipamentos	90.000,00D	0,00	0,00	90.000,00D
2	PASSIVO	4.597.969,66C	16.194,06	36.850,20	4.618.625,80C
2.1	PASSIVO CIRCULANTE	2.028.078,70C	16.194,06	36.850,20	2.048.734,84C
2.1.1	Exigível a Curto prazo	497.271,87D	0,00	0,00	497.271,87D
2.1.1.01	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	497.271,87D	0,00	0,00	497.271,87D
2.1.1.01.005	TITULOS A PAGAR	497.271,87D	0,00	0,00	497.271,87D
2.1.1.01.005.00003	(-) Duplicata descontadas	497.271,87D	0,00	0,00	497.271,87D
2.1.2	FORNECEDORES	25.211,00C	0,00	0,00	25.211,00C
2.1.2.01	FORNECEDORES	25.211,00C	0,00	0,00	25.211,00C
2.1.2.01.001	FORNECEDORES NACIONAIS	25.211,00C	0,00	0,00	25.211,00C
2.1.2.01.001.00045	INDUSTRIA DE PARAFUSOS ELEKO LTDA	25.000,00C	0,00	0,00	25.000,00C
2.1.2.01.001.00059	UNIMAKE SOLUCOES CORPORATIVAS LTDA	211,00C	0,00	0,00	211,00C
2.1.3	OBRIGACOES TRIBUTARIAS	2.105.700,09C	0,00	19.775,72	2.125.475,81C
2.1.3.01	OBRIGACOES TRIBUTARIAS	2.105.700,09C	0,00	19.775,72	2.125.475,81C
2.1.3.01.001	IMPOSTOS E CONTRIBUICOES A RECOLHER	2.105.700,09C	0,00	19.775,72	2.125.475,81C

ASCIMO ASSESSORIA

AV MUTINGA 4952 - SAO PAULO - SP - 05110-000 - Fone: (11)35993698

CNPJ: 01.286.821/0001-07

Período: 01/08/2022 a 31/08/2022

Balancete de Verificação

Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
2.1.3.01.001.00001	IPi a recolher	560.502,91C	0,00	2.853,06	563.355,97 C
2.1.3.01.001.00002	ICMS a recolher	988.873,39C	0,00	12.400,78	1.001.274,17 C
2.1.3.01.001.00008	Imposto de renda na fonte a recolher	1.212,95C	0,00	197,86	1.410,81 C
2.1.3.01.001.00009	PIS-PASEP a recolher	110.666,67C	0,00	771,31	111.437,98 C
2.1.3.01.001.00010	Cofins a recolher	444.444,17C	0,00	3.552,71	447.996,88 C
2.1.4	OBRIGACOES TRABALHISTAS E	394.439,48C	16.194,06	17.074,48	395.319,90 C
2.1.4.01	OBRIGACOES TRABALHISTAS E	394.439,48C	16.194,06	17.074,48	395.319,90 C
2.1.4.01.001	OBRIGACOES COM O PESSOAL	135.485,74C	16.194,06	11.194,06	130.485,74 C
2.1.4.01.001.00001	Salarios e ordenados a pagar	52.051,36D	16.194,06	11.194,06	57.051,36 D
2.1.4.01.001.00005	Obrigações Trabalhistas	187.537,10C	0,00	0,00	187.537,10 C
2.1.4.01.002	OBRIGACOES PREVIDENCIARIAS	177.321,17C	0,00	4.948,42	182.269,59 C
2.1.4.01.002.00001	INSS a recolher	146.693,84C	0,00	4.052,90	150.746,74 C
2.1.4.01.002.00002	FGTS a recolher	30.627,33C	0,00	895,52	31.522,85 C
2.1.4.01.003	PROVISOES	81.632,57C	0,00	932,00	82.564,57 C
2.1.4.01.003.00002	Provisao para 13§ Salario	81.632,57C	0,00	932,00	82.564,57 C
2.3	PATRIMONIO LIQUIDO	2.569.890,96C	0,00	0,00	2.569.890,96 C
2.3.1	CAPITAL SOCIAL	100.000,00C	0,00	0,00	100.000,00 C
2.3.1.01	CAPITAL SOCIAL	100.000,00C	0,00	0,00	100.000,00 C
2.3.1.01.001	CAPITAL SUBSCRITO	100.000,00C	0,00	0,00	100.000,00 C
2.3.1.01.001.00001	Capital social	100.000,00C	0,00	0,00	100.000,00 C
2.3.4	RESERVAS DE LUCROS	2.469.890,96C	0,00	0,00	2.469.890,96 C
2.3.4.01	RESERVAS DE LUCROS	2.469.890,96C	0,00	0,00	2.469.890,96 C
2.3.4.01.001	RESERVAS DE LUCROS	2.469.890,96C	0,00	0,00	2.469.890,96 C
2.3.4.01.001.00006	Lucros Acumulados	2.469.890,96C	0,00	0,00	2.469.890,96 C
3	CONTAS DE RESULTADO - CUSTOS E	179.268,75D	16.663,51	813,03	195.119,23 D
3.1	CUSTOS DE PRODUCAO	68.650,05D	0,00	0,00	68.650,05 D
3.1.1	CUSTOS DE PRODUCAO	68.650,05D	0,00	0,00	68.650,05 D
3.1.1.01	CUSTOS DIRETOS DE PRODUCAO	68.650,05D	0,00	0,00	68.650,05 D
3.1.1.01.001	MATERIAL APLICADO	66.280,78D	0,00	0,00	66.280,78 D
3.1.1.01.001.00001	MATERIA - PRIMA	204,18D	0,00	0,00	204,18 D
3.1.1.01.001.00003	MATERIAL PARA REVENDA	41.076,60D	0,00	0,00	41.076,60 D
3.1.1.01.001.00008	MATERIAL PARA USO E CONSUMO	25.000,00D	0,00	0,00	25.000,00 D
3.1.1.01.002	MAO-DE-OBRA DIRETA	2.369,27D	0,00	0,00	2.369,27 D
3.1.1.01.002.00005	Ferias	2.369,27D	0,00	0,00	2.369,27 D
3.2	DESPEAS OPERACIONAIS	110.618,70D	16.663,51	813,03	126.469,18 D
3.2.2	DESPEAS ADMINISTRATIVAS	110.618,70D	16.663,51	813,03	126.469,18 D
3.2.2.01	DESPEAS ADMINISTRATIVAS	110.618,70D	16.663,51	813,03	126.469,18 D
3.2.2.01.001	DESPEAS COM PESSOAL	112.557,20D	16.663,51	491,83	128.728,88 D
3.2.2.01.001.00001	Salarios e ordenados	76.520,20D	11.194,06	0,00	87.714,26 D
3.2.2.01.001.00004	13º Salario	6.524,00D	932,00	0,00	7.456,00 D
3.2.2.01.001.00005	Ferias	81,69D	0,00	0,00	81,69 D

ASCIMO ASSESSORIA

AV MUTINGA 4952 - SAO PAULO - SP - 05110-000 - Fone: (11)35993698

CNPJ: 01.286.821/0001-07

Período: 01/08/2022 a 31/08/2022

Balancete de Verificação

Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
3.2.2.01.001.00006	INSS	15.894,21D	2.238,81	0,00	18.133,02 D
3.2.2.01.001.00007	FGTS	6.317,66D	895,52	0,00	7.213,18 D
3.2.2.01.001.00010	Vale Transporte	1.454,60D	585,96	491,83	1.548,73 D
3.2.2.01.001.00011	Salario Educação - Inbra	2.132,22D	302,24	0,00	2.434,46 D
3.2.2.01.001.00012	Contribuição Sesi / Senai	2.448,07D	347,01	0,00	2.795,08 D
3.2.2.01.001.00013	Seguro Acidente de Trab. Administrativo	1.184,55D	167,91	0,00	1.352,46 D
3.2.2.01.004	DESPESAS GERAIS	1.938,50C	0,00	321,20	2.259,70 C
3.2.2.01.004.00014	Refeições	1.938,50C	0,00	321,20	2.259,70 C
4	RECEITAS	1.976.171,75C	19.577,86	71.746,26	2.028.340,15 C
4.1	RECEITAS OPERACIONAIS	1.976.171,75C	19.577,86	71.746,26	2.028.340,15 C
4.1.1	RECEITAS OPERACIONAIS	2.887.938,21C	0,00	71.746,26	2.959.684,47 C
4.1.1.01	RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVICOS	2.887.938,21C	0,00	71.746,26	2.959.684,47 C
4.1.1.01.001	RECEITA BRUTA DE VENDAS	2.887.873,41C	0,00	71.746,26	2.959.619,67 C
4.1.1.01.001.00001	Venda de prod. no mercado interno	2.887.873,41C	0,00	46.746,26	2.934.619,67 C
4.1.1.01.001.00003	Venda de mercadorias no mercado interno	0,00C	0,00	25.000,00	25.000,00 C
4.1.1.01.002	RECEITA DA PRESTACAO DE SERVICOS	64,80C	0,00	0,00	64,80 C
4.1.1.01.002.00001	Servicos prestados - mercado interno	64,80C	0,00	0,00	64,80 C
4.1.2	(-) DEDUCOES DA RECEITA BRUTA	911.766,46D	19.577,86	0,00	931.344,32 D
4.1.2.01	(-) DEDUCOES DA RECEITA BRUTA	911.766,46D	19.577,86	0,00	931.344,32 D
4.1.2.01.001	(-) CANCELAMENTO E DEVOLUCOES	86.704,54D	0,00	0,00	86.704,54 D
4.1.2.01.001.00001	(-) Dev. venda de prod.mercado interno	86.704,54D	0,00	0,00	86.704,54 D
4.1.2.01.003	(-) IMPOSTOS INCIDENTES S/ VENDAS	825.061,92D	19.577,86	0,00	844.639,78 D
4.1.2.01.003.00001	IPI	207.482,37D	2.853,06	0,00	210.335,43 D
4.1.2.01.003.00002	ICMS	357.321,86D	12.400,78	0,00	369.722,64 D
4.1.2.01.003.00004	COFINS	213.833,40D	3.552,71	0,00	217.386,11 D
4.1.2.01.003.00005	PIS-PASEP	46.424,29D	771,31	0,00	47.195,60 D
ATIVO		6.394.872,66D	219.599,07	162.625,01	6.451.846,72 D
PASSIVO		4.597.969,66C	16.194,06	36.850,20	4.618.625,80 C
DESPESAS		179.268,75 D	16.663,51	813,03	195.119,23 D
RECEITAS		1.976.171,75 C	19.577,86	71.746,26	2.028.340,15 C
CUSTO		0,00 D	0,00	0,00	0,00 D
RESULTADO		0,00 D	0,00	0,00	0,00 D
Lucro					1.833.220,92