



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

39º RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES
Competência 09/2022



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 **setembro de 2022**. Os dados foram coletados e analisados pela 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 setembro/2022 deveriam ser encaminhados até 31/10/2022. Esta Administração Judicial recebeu os documentos correspondentes a setembro com atraso, em 03/11/2022. Os questionamentos enviados dia 18/11/2022 foram respondidos em 23/11/2022.

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 Administração Judicial.

Salienta-se que o responsável pela contabilidade terceirizada das Recuperandas é o Sr. Wagner Luiz Ascimo, CRC: ISP291336/O-0.

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

2. ASPECTOS JURÍDICOS

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.

2. ASPECTOS JURÍDICOS

Incidentes

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

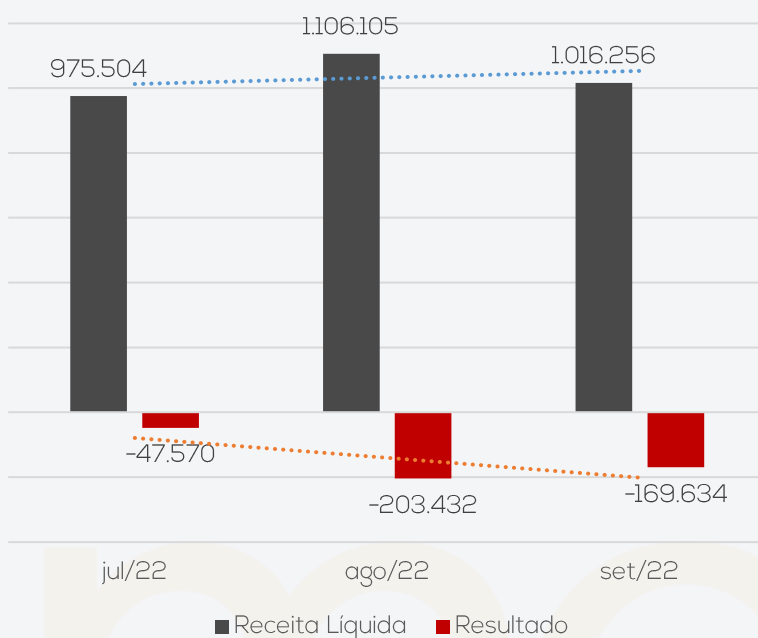
#	Processo nº	Requerente	Decisão	Classe	Valor	Status
1	1119057-25.2019.8.26.0100	Marisa Alves Nunes	16/06/2020	I	12.000,00	Julgado
2	1119042-56.2019.8.26.0100	Joaquim Barbosa Fonseca	17/07/2020	I	50.000,00	Julgado
3	1075689-63.2019.8.26.0100	Terra Nova Fundo			Extinto	Julgado
4	1095169-27.2019.8.26.0100	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	1119034-79.2019.8.26.0100	Ailton Moreira Cabral				Julgado
10	1074435-84.2021.8.26.0100	Kleber Garcia de Souza – ME				Pendente de julgamento
11	1092866-40.2019.8.26.0100	Itaú Unibanco S.A				Pendente de julgamento
12	1083561-27.2022.8.26.0100	Antonio Pereira Maciel				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

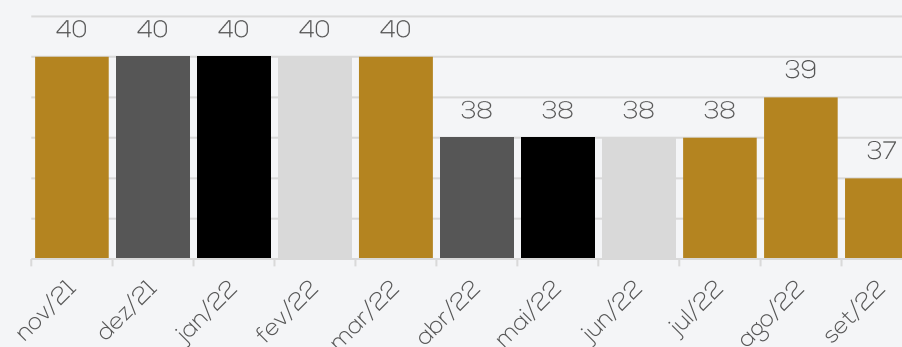
Análise de desempenho (R\$)



A receita apresentou queda de 4%, apesar dos custos terem demonstrado decréscimo, as despesas operacionais apresentaram acentuado acréscimo e setembro encerrou com prejuízo de R\$ 169.634,08. O acumulado de 2022 é negativo em R\$ 1.542.782,89.

Quadro de colaboradores

Nº de funcionários

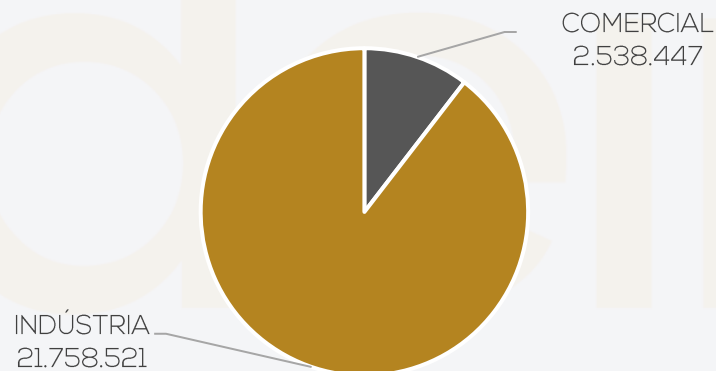


Em setembro/2022, houve 2 demissões, finalizando o período com 37 colaboradores. Destes, 33 são funcionários da Indústria de Parafusos Eleko e 04 da Comercial Eleko. Os colaboradores são distribuídos entre produção e administrativo.

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

Tributos

Passivo Tributário



O passivo tributário, ao final de setembro/2022, somou R\$ 24.296.967,94, sendo mais concentrado na Indústria de Parafusos Eleko e cerca de 90% do total está 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.

3. RESUMO

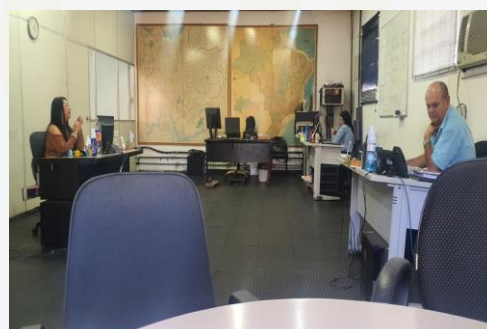
GRUPO ELEKO

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.



4. INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

Balanço Patrimonial Indústria de Parafusos Eleko Ltda.

BALANÇO PATRIMONIAL		jul/22	ago/22	set/22
ATIVO	CIRCULANTE	3.019.443	3.236.944	3.249.291
	Caixa e equivalentes de caixa	225.711	220.859	152.945
	Clientes - Nacionais	537.770	629.966	405.014
	Estoques	472.574	605.683	584.465
	Adiantamentos a compensar	1.770.463	1.765.136	2.090.267
	Despesas pagas antecipadamente	12.926	15.300	16.600
	NÃO CIRCULANTE	705.618	715.655	707.458
	Realizável a longo prazo	120.000	130.038	121.840
	Imobilizado	584.259	584.259	584.259
	Intangível	1.359	1.359	1.359
TOTAL DO ATIVO	3.725.061	3.952.600	3.956.749	
BALANÇO PATRIMONIAL		jul/22	ago/22	set/22
PASSIVO	CIRCULANTE	7.963.519	8.311.328	8.276.149
	Fornecedores nacionais	181.204	242.242	77.786
	Impostos e contribuições a recolher	4.122.868	4.332.545	4.567.405
	Emprést. Finan. e Arrendamento	314.969	305.565	296.480
	Duplicatas descontadas	378.628	427.611	339.856
	Outras obrigações	3.103	3.993	22.875
	Obrigações trabalhistas	2.968.952	3.007.358	3.017.497
	NÃO CIRCULANTE	27.521.074	27.640.554	27.773.933
	Empréstimos e financiamentos	3.567.040	3.567.040	3.567.040
	Empréstimos entre coligadas	5.603.891	5.723.371	5.856.750
Fornecedores nacionais	1.629.307	1.629.307	1.629.307	
Impostos a recolher	14.157.244	14.157.244	14.157.244	
Empréstimos mútuos pessoa física	63.592	63.592	63.592	
Aval a terceiros/acionistas	2.500.000	2.500.000	2.500.000	
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	6.691.679	7.158.969	7.257.169	

Caixa e equivalentes de caixa: a rubrica é composta por numerários em caixa (R\$ 3.688,38), bancos (R\$ 20.420,50) e aplicações financeiras (R\$ 128.835,96). A rubrica apresentou retração de 31%, porém o relatório razão não foi enviado e os extratos foram enviados parcialmente, o que impede verificar a movimentação bancária, a Recuperanda confirma a veracidade do valor em caixa.

Clientes: o saldo de clientes apresentou decréscimo de 36% em decorrência do menor volume de vendas a prazo, tendo maior volume de recebimentos de vendas no período. Em setembro teve R\$ 1,5 milhão de novas vendas e recebeu R\$ 1,7 milhão. O *aging list* enviado atesta os valores contabilizados e contempla valores consolidados da Indústria e Comercial Eleko. 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, tendo cerca de 84% dos títulos a receber já negociados.

Estoques: exibiu queda de 4%, notado no decréscimo do saldo de matérias-primas e produtos acabados e acréscimo em produtos em elaboração. Os relatórios dos inventários atestam 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 elevação. 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 acréscimo da rubrica, a Recuperanda elucida que se deu por novos pedidos a fornecedores, mas não retornou sobre quais se referem.

Realizável a longo prazo: Trata-se de bloqueio judicial de impostos e ações trabalhistas e apresentou queda devido ao desbloqueio de saldos junto ao Banco Santander. Questionado sobre qual processo pertence o desbloqueio, a empresa não se manifestou.

4. INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

Balanço Patrimonial Indústria de Parafusos Eleko Ltda.

BALANÇO PATRIMONIAL		jul/22	ago/22	set/22
ATIVO	CIRCULANTE	3.019.443	3.236.944	3.249.291
	Caixa e equivalentes de caixa	225.711	220.859	152.945
	Clientes - Nacionais	537.770	629.966	405.014
	Estoques	472.574	605.683	584.465
	Adiantamentos a compensar	1.770.463	1.765.136	2.090.267
	Despesas pagas antecipadamente	12.926	15.300	16.600
	NÃO CIRCULANTE	705.618	715.655	707.458
	Realizável a longo prazo	120.000	130.038	121.840
	Imobilizado	584.259	584.259	584.259
	Intangível	1.359	1.359	1.359
TOTAL DO ATIVO	3.725.061	3.952.600	3.956.748,64	
BALANÇO PATRIMONIAL		jul/22	ago/22	set/22
PASSIVO	CIRCULANTE	7.963.519	8.311.328	8.276.149
	Fornecedores nacionais	181.204	242.242	77.786
	Impostos e contribuições a recolher	4.122.868	4.332.545	4.567.405
	Emprést. Finan. e Arrendamento	314.969	305.565	296.480
	Duplicatas descontadas	378.628	427.611	339.856
	Outras obrigações	3.103	3.993	22.875
	Obrigações trabalhistas	2.968.952	3.007.358	3.017.497
	NÃO CIRCULANTE	27.521.074	27.640.554	27.773.933
	Empréstimos e financiamentos	3.567.040	3.567.040	3.567.040
	Empréstimos entre coligadas	5.603.891	5.723.371	5.856.750
	Fornecedores nacionais	1.629.307	1.629.307	1.629.307
	Impostos a recolher	14.157.244	14.157.244	14.157.244
	Empréstimos mútuos pessoa física	63.592	63.592	63.592
	Aval a terceiros/acionistas	2.500.000	2.500.000	2.500.000
	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	6.691.679	7.158.969	7.257.168,98	

Fornecedores: a rubrica apresentou queda de 68% motivado pelo maior volume de pagamentos de compras a prazo. Dentre os principais pagamentos, destacam-se, Matalúrgica Nhozinho (R\$ 110 mil), Kontor Química Ltda (R\$81,2 mil) e Ind. De Pregos Leon Ltda (R\$ 95,8 mil). O relatório financeiro de contas a pagar foi enviado, porém apresenta apenas o montante relativo aos vencimentos em setembro, desta forma não pudemos atestar o saldo. 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: setembro exibiu acréscimo de 5%, motivado pela a inadimplência dos tributos. Os maiores saldos em abertos são junto ao ICMS (R\$ 1,8 milhão), IPI (R\$ 1,3 milhão) e COFINS (R\$ 1 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 21%, 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. Salientando que a Recuperanda realiza operações intercompany, emitindo títulos para empresa do grupo e após negociação com empresas de fomento ou factoring, efetua o cancelamento ou devolução do título.

Obrigações trabalhistas: apresentou acréscimo de R\$ 10 mil, motivado, principalmente, pela inadimplência dos encargos. Os salários do mês foram adimplidos, porém pró-labore e o INSS não foram pagos e o FGTS foi adimplido parcialmente.

Empréstimos entre coligadas: demonstrou acréscimo de 2%, 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		jul/22	ago/22	set/22
ATIVO	CIRCULANTE	700.982	638.475	709.938
	Clientes - Nacionais	705.147	643.227	611.455
	Impostos e contribuições a recuperar	-	-	51.775
	Adiantamentos	222	222	51.997
	Despesas pagas antecipadamente	- 4.387	- 4.973	- 5.288
	NÃO CIRCULANTE	5.693.891	5.813.371	5.946.750
	Empréstimos entre coligadas imobilizado	5.603.891 90.000	5.723.371 90.000	5.856.750 90.000
TOTAL DO ATIVO	6.394.873	6.451.847	6.656.689	
BALANÇO PATRIMONIAL		jul/22	ago/22	set/22
PASSIVO	CIRCULANTE	2.028.079	2.048.735	2.277.384
	Fornecedores nacionais	25.211	25.211	215.211
	Impostos e contribuições a recolher	2.105.700	2.125.476	2.164.016
	Empréstimos e Financiamentos	- 497.272	- 497.272	- 497.272
	Obrigações trabalhistas	394.439	395.320	395.429
	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	4.597.970	4.618.626	4.847.275,16	

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 5%, 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 Trael Transformadores Elétricos Ltda (R\$ 262,8 mil), Intelli Ind Terminais Eletricos Ltda. (R\$ 225,1 mil) e Romagnole Produtos Elétricos S/A (R\$ 59,2 mil). De acordo com o relatório enviado, não há inadimplência de clientes e cerca de 81% dos valores já foram negociados com FIDCs.

Empréstimos entre coligadas: o mês de setembro exibiu um acréscimo de 2%. Trata-se de valores disponibilizados para a Indústria 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 2%, resultante da inadimplência dos tributos.

Obrigações trabalhistas: o aumento do período foi decorrente da apropriação de parcelas do INSS e FGTS que seguem em inadimplência.

4. INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

Demonstração do Resultado do Exercício Consolidado

DRE	jul/22	ago/22	set/22	2022
Receita Bruta de Mercadorias e Serviços	1.400.165	1.741.599	1.663.912	14.406.871
Deduções de vendas-	424.661 -	635.494 -	647.657 -	4.809.032
Receita Líquida	975.504	1.106.105	1.016.256	9.597.839
Custos -	775.275 -	1.037.459 -	771.815 -	8.614.032
Lucro bruto	200.229	68.646	244.440	983.807
Despesas operacionais-	228.965 -	233.283 -	387.754 -	2.210.671
Despesas gerais	321	321	263	1.960
Despesas tributárias -	392 -	7.861 -	852 -	23.493
Lucro/Prejuízo operacional antes do resultado financeiro	- 28.807-	172.177-	143.903-	-1.248.397
Receitas financeiras	-	-	-	24.743
Despesas financeiras -	18.763-	31.255-	25.731-	319.129
Lucro/prejuízo líquido do exercício	- 47.570-	203.432-	169.634-	-1.542.782

DRE

No mês de setembro/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 setembro um decréscimo de 4% em comparação ao mês anterior, que foi justificado pela empresa devido a oscilação no volume de vendas. Quando questionada se houve faturamento *Intercompany* em setembro, a empresa confirma e informa que foram emitidas 05 notas fiscais de venda para Comercial Eleko no total de R\$ 190 mil e o valor está registrado no passivo da Comercial Eleko.

Deduções de vendas: engloba impostos s/ vendas (R\$ 420 mil) e devolução e cancelamento de vendas (R\$ 227,7 mil). Apresentou aumento de 2% devido ao volume de devolução de vendas. Conforme informado pela empresa, as devoluções são relativas a notas fiscais 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 queda de 26%, devido a menor aquisição de matéria-prima e produtos em beneficiamento. Salientando que as Recuperandas não utilizam sistema de custos integrado com a contabilidade, gerando distorções no custo dos produtos.

Despesas operacionais: a rubrica apresentou aumento de 66%, em sua maior parte, devido aos valores de despesas com serviços de terceiros que passaram de R\$ 126,3 mil para R\$ 211,3 mil e manutenção e reparo que saiu de R\$ 13 mil para R\$ 74,2 mil. Questionada, a empresa informa que a alta nas despesas com manutenção é comum e se deve ao período de manutenção preventiva conforme planejamento da empresa e a elevação dos serviços terceirizados é em razão de reajuste de tabela.

Despesas tributárias: compreende, exclusivamente, o valor de contribuição sindical de R\$ 852,13, e apresentou queda, pois a competência anterior foram pagamentos que estavam em atraso.

Resultado Financeiro: setembro apresentou despesas financeiras com operações de desconto (R\$ 23.463,75), despesas bancárias diversas (R\$ 2.225,30) e juros passivos (R\$ 42,17). Com isso o resultado financeiro foi negativo em R\$ 25.731,22.

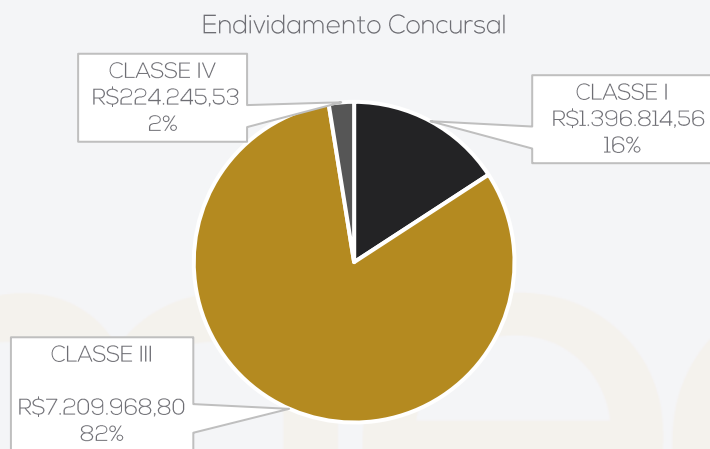
Resultado: as receitas demonstraram queda de 4%, as deduções de vendas apresentaram aumento devido aos cancelamentos de notas simuladas, as despesas operacionais apresentaram alta de 66%, assim ao fim de setembro o resultado foi prejuízo de R\$ 169.634,08. O acumulado de 2022 é negativo em R\$ 1.542.781,89.

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%



CLASSE	PRINCIPAIS CREDORES CREDOR	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 setembro/2022, somou R\$ 24.296.967,94, sendo mais concentrado na Indústria de Parafusos Eleko, conforme segue demonstrado:

- Parafusos Eleko: em setembro/2022, o total do passivo tributário era de R\$ 21.758.521,35. 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 setembro/2022, o total em aberto dos tributos era de R\$ 2.538.446,59. Os impostos não estão sendo pagos e não há parcelamentos ativos.

	Comercial	Indústria	Total
Impostos e Contribuições a Recolher (Passivo Circulante)	2.162.407	4.549.922	6.712.330
Obrigações Trabalhistas (Passivo Circulante)	376.039	3.051.356	3.427.395
Impostos a Recolher (Passivo Não Circulante)	-	14.157.244	14.157.244
Total	2.538.447	21.758.521	24.296.968

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.



ANEXOS

Recuperação
Judicial

I – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS SETEMBRO/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

Balancete de Verificação

Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	Ativo	3.952.599,80D	7.159.832,07	7.155.683,23	3.956.748,64D
1.1	ATIVO CIRCULANTE	3.236.944,38D	7.159.832,07	7.147.485,60	3.249.290,85D
1.1.1	DISPONIVEL	220.858,79D	4.489.743,88	4.557.657,83	152.944,84D
1.1.1.01	Numerários	3.688,38D	16.229,62	16.229,62	3.688,38D
1.1.1.01.001	CAIXA	3.688,38D	16.229,62	16.229,62	3.688,38D
1.1.1.01.001.00001	Caixa	3.688,38D	16.229,62	16.229,62	3.688,38D
1.1.1.02	BANCOS	217.170,41D	4.473.514,26	4.541.428,21	149.256,46D
1.1.1.02.002	BANCOS CONTA MOVIMENTO	25.388,17D	3.708.479,28	3.713.446,95	20.420,50D
1.1.1.02.002.00003	Banco Bradesco S/A Comercial 0362706-3	0,00D	35.392,66	35.392,66	0,00D
1.1.1.02.002.00004	Banco Santander S/A Industria 03765	3.991,97D	868.034,63	868.034,64	3.991,96D
1.1.1.02.002.00006	Banco Santander S/A Comercial 32053	10.999,33D	2.662.572,88	2.673.572,21	0,00D
1.1.1.02.002.00007	Banco Sofisa	307,29D	21.085,32	23.127,38	1.734,77C
1.1.1.02.002.00013	Banco Comercial C6	9.639,62D	116.393,79	108.984,84	17.048,57D
1.1.1.02.002.00014	Banco Cora Comercial 13891959	449,96D	5.000,00	4.335,22	1.114,74D
1.1.1.02.003	APLICACOES FINANCEIRAS LIQUIDEZ	191.782,24D	765.034,98	827.981,26	128.835,96D
1.1.1.02.003.00001	Aplicacoes financeiras Santander Com	161.782,24D	748.034,98	817.785,10	92.032,12D
1.1.1.02.003.00051	Aplicações Financeiras C6	30.000,00D	17.000,00	10.196,16	36.803,84D
1.1.2	CLIENTES	629.966,33D	1.561.980,47	1.786.933,18	405.013,62D
1.1.2.01	DUPLICATAS A RECEBER	629.966,33D	1.561.980,47	1.786.933,18	405.013,62D
1.1.2.01.001	DUPLICATAS A RECEBER	629.966,33D	1.561.980,47	1.786.933,18	405.013,62D
1.1.2.01.001.00001	Duplicatas a receber	629.966,33D	1.561.980,47	1.786.933,18	405.013,62D
1.1.3	OUTROS CREDITOS	1.765.136,36D	516.509,97	191.378,94	2.090.267,39D
1.1.3.01	OUTROS CREDITOS	1.765.136,36D	516.509,97	191.378,94	2.090.267,39D
1.1.3.01.006	ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	1.765.136,36D	365.000,00	39.868,97	2.090.267,39D
1.1.3.01.006.00001	Adiantamentos a fornecedores	1.765.136,36D	365.000,00	39.868,97	2.090.267,39D
1.1.3.01.009	TRIBUTOS A RECUPERAR / COMPENSAR	0,00D	151.509,97	151.509,97	0,00D
1.1.3.01.009.00001	IPI a recuperar	0,00D	12.021,84	12.021,84	0,00D
1.1.3.01.009.00002	ICMS a recuperar	0,00D	94.262,64	94.262,64	0,00D
1.1.3.01.009.00008	COFINS retida na fonte a compensar	0,00D	2.867,78	2.867,78	0,00D
1.1.3.01.009.00009	PIS-PASEP Retido na fonte a compensar	0,00D	622,61	622,61	0,00D
1.1.3.01.009.00012	Cofins a recuperar	0,00D	34.290,46	34.290,46	0,00D
1.1.3.01.009.00013	PIS-PASEP a recuperar	0,00D	7.444,64	7.444,64	0,00D
1.1.5	ESTOQUES	605.682,92D	584.464,67	605.682,92	584.464,67D
1.1.5.01	ESTOQUES	605.682,92D	584.464,67	605.682,92	584.464,67D
1.1.5.01.001	MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS	605.682,92D	584.464,67	605.682,92	584.464,67D
1.1.5.01.001.00002	Materias - primas	237.006,36D	114.976,66	237.006,36	114.976,66D
1.1.5.01.001.00005	Produtos acabados	276.507,42D	268.278,86	276.507,42	268.278,86D
1.1.5.01.001.00006	Produtos em elaboracao	92.169,14D	201.209,15	92.169,14	201.209,15D
1.1.6	DESPEAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	15.299,98D	7.133,08	5.832,73	16.600,33D
1.1.6.01	DESPEAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	15.299,98D	7.133,08	5.832,73	16.600,33D
1.1.6.01.001	DESPEAS DE MESES SEGUINTES	15.299,98D	7.133,08	5.832,73	16.600,33D
1.1.6.01.001.00003	Vale Transporte	15.299,98D	7.133,08	5.832,73	16.600,33D

CNPJ: 61.074.894/0001-59

Período: 01/09/2022 a 30/09/2022

Balancete de Verificação

Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1.2	ATIVO NÃO CIRCULANTE	715.655,42D	0,00	8.197,63	707.457,79 D
1.2.1	ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO	130.037,75D	0,00	8.197,63	121.840,12 D
1.2.1.02	OUTROS CREDITOS	130.037,75D	0,00	8.197,63	121.840,12 D
1.2.1.02.006	DEPOSITOS JUDICIAIS	130.037,75D	0,00	8.197,63	121.840,12 D
1.2.1.02.006.00001	Conta Judicial	130.037,75D	0,00	8.197,63	121.840,12 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	7.158.968,53C	2.143.818,26	2.242.018,71	7.257.168,98 C
2.1	PASSIVO CIRCULANTE	8.311.327,78C	2.126.551,13	2.091.372,59	8.276.149,24 C
2.1.1	Exigível a Curto prazo	733.176,59C	949.486,60	852.645,74	636.335,73 C
2.1.1.01	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	733.176,59C	949.486,60	852.645,74	636.335,73 C
2.1.1.01.001	EMPRESTIMOS NACIONAIS	305.565,45C	304.085,32	295.000,00	296.480,13 C
2.1.1.01.001.00001	Emprestimos a Curto Prazo	305.565,45C	304.085,32	295.000,00	296.480,13 C
2.1.1.01.005	TITULOS A PAGAR	427.611,14C	645.401,28	557.645,74	339.855,60 C
2.1.1.01.005.00003	Duplicatas Descontadas	427.611,14C	645.401,28	557.645,74	339.855,60 C
2.1.2	FORNECEDORES	242.241,79C	741.041,84	576.586,26	77.786,21 C
2.1.2.01	FORNECEDORES	242.241,79C	741.041,84	576.586,26	77.786,21 C
2.1.2.01.001	FORNECEDORES NACIONAIS	242.241,79C	741.041,84	576.586,26	77.786,21 C
2.1.2.01.001.00001	TORRES GALVANIZAÇÃO LTDA	0,00C	51.640,60	51.640,63	0,03 C
2.1.2.01.001.00003	SUPER EPI EQUIP PROT INDIVIDUAL EIRELI	0,00C	580,50	1.045,90	465,40 C

ASCIMO ASSESSORIA

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

CNPJ: 61.074.894/0001-59

Período: 01/09/2022 a 30/09/2022

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	7.503,55C	24.000,00	0,00	16.496,45 D
2.1.2.01.001.00006	IND DE PREGOS LEON LTDA	0,00C	95.868,53	95.868,53	0,00 C
2.1.2.01.001.00010	TREF STEEL TREFIL E TRAT TERMICO	3.207,00C	15.081,41	11.874,41	0,00 C
2.1.2.01.001.00014	SOMAR COMERCIO ATAC DE METAIS LTDA	0,00C	75.498,99	75.498,99	0,00 C
2.1.2.01.001.00016	BELONUS DO BRASIL SA	4.574,60C	0,00	0,00	4.574,60 C
2.1.2.01.001.00030	MAURANO & MAURANO LTDA	0,00C	4.781,34	4.781,34	0,00 C
2.1.2.01.001.00043	ATUATIVA COM. DE FERRAM. E ASSES.	5.610,11C	6.441,21	831,10	0,00 C
2.1.2.01.001.00057	GERDAU ACOS LONGOS S/A	0,00C	21.185,66	21.185,66	0,00 C
2.1.2.01.001.00061	COMERCIO DE GAS IMPERATRIZ	905,00C	800,00	800,00	905,00 C
2.1.2.01.001.00070	MANOEL RODRIGUES DA SILVA ZINCAGEM -	266,90C	5.854,70	6.943,55	1.355,75 C
2.1.2.01.001.00071	METAL WIRE METALURGICA LTDA	65.191,56C	60.069,35	6.224,47	11.346,68 C
2.1.2.01.001.00072	METALBO INDUSTRIA DE FIXADORES	0,00C	12.084,03	12.084,03	0,00 C
2.1.2.01.001.00073	PONTUAL HIGIENE E DESCARTAVEIS	552,05C	552,05	0,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00077	TONER PRINT COM E MANUT DE EQUIP E	0,00C	238,00	238,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00190	MECTERM TRATAMENTO TERMICO	754,38C	1.154,38	7.572,94	7.172,94 C
2.1.2.01.001.00201	DALL'ANESE COM E MAN DE PARAF LTDA	0,00C	150,73	150,73	0,00 C
2.1.2.01.001.00223	DALL'ANESE COM E MAN DE PARAF LTDA	0,00C	47,92	47,92	0,00 C
2.1.2.01.001.00233	SOUTHWIND COMERCIO IMPORT. E	0,00C	568,08	568,08	0,00 C
2.1.2.01.001.00234	CONSTELAÇÃO COM. ARRUELAS	2.069,50C	2.069,50	0,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00235	ZOBOR INDUSTRIA MECANICA LTDA	4.155,00C	0,00	0,00	4.155,00 C
2.1.2.01.001.00239	FABRICA DE ARRUELAS SAO JORGE LTDA-	5.048,80C	5.048,80	0,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00254	DUNASROL ROLAMENTOS E FERRAGENS	0,00C	0,00	500,00	500,00 C
2.1.2.01.001.00260	KALUNGA COMERCIO E INDUSTRIA	0,00C	10,00	10,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00263	TREFILACAO ACO-RAG LTDA	0,00C	11.762,76	11.762,76	0,00 C
2.1.2.01.001.00275	MERCO METAL COMERCIO DE METAIS	21.012,86C	21.012,86	0,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00276	LUZEIRO ACOS FINOS E METAIS LTDA	2.670,06C	0,00	0,00	2.670,06 C
2.1.2.01.001.00277	PARK DO OLEO LTDA	0,00C	299,90	299,90	0,00 C
2.1.2.01.001.00280	GALZINC REVESTIMENTO EM METAIS	0,00C	20.580,42	20.580,42	0,00 C
2.1.2.01.001.00293	ANDREENSE COMERCIO DE FERRAMENTAS	6.613,42C	638,50	4.435,34	10.410,26 C
2.1.2.01.001.00296	USINAGEM E FERRAMENTARIA LUZ E LUZ	1.170,00C	1.170,00	25.123,32	25.123,32 C
2.1.2.01.001.00297	INDUSTRIA DE FERRAMENTAS EDGE LTDA	1.762,10C	1.762,10	1.578,00	1.578,00 C
2.1.2.01.001.00307	AMJ COMERCIO E MANUTENCAO DE	0,00C	1.047,33	3.963,00	2.915,67 C
2.1.2.01.001.00320	ACOS FINOS TARUMA LTDA	0,00C	1.797,65	1.797,65	0,00 C
2.1.2.01.001.00328	TOTAL RAFIA COMERCIAL LTDA	0,00C	4.400,00	4.400,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00372	LOJAS EMOFER COM. FERROS FERRAGENS	0,00C	1.177,82	3.242,30	2.064,48 C
2.1.2.01.001.00463	SOCORRO METALIZACAO EIRELLI	0,00C	5.607,00	9.492,00	3.885,00 C
2.1.2.01.001.00505	YAN ETIQUETAS & ROTULOS LTDA.	570,90C	570,90	863,20	863,20 C
2.1.2.01.001.00513	LABRITS QUIMICA LTDA	9.683,00C	6.918,34	5.476,00	8.240,66 C
2.1.2.01.001.00515	KONTOR DISTRIBUICAO LTDA	81.261,16C	81.261,16	0,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00518	DIEGO PIOVEZAN	0,00C	779,00	779,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00519	MV FERRAMENTARIA LTDA	3.616,10C	3.616,10	0,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00521	FORTPEL COMERCIO DE DESCARTAVEIS	2.021,89C	2.021,89	0,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00526	JMM COMERCIO DE MATERIAIS DE	0,00C	641,79	641,79	0,00 C
2.1.2.01.001.00551	EBAZAR.COM.BR.	0,00C	0,00	666,25	666,25 C
2.1.2.01.001.00553	FW FERRAMENTAS DE WIDEA LTDA	4.310,60C	4.310,60	1.409,00	1.409,00 C
2.1.2.01.001.00564	QUALIPANOS EPI EIRELI	425,00C	425,00	425,00	425,00 C
2.1.2.01.001.00594	CECIL S/A LAMINACAO DE METAIS	0,00C	56.475,40	57.475,40	1.000,00 C
2.1.2.01.001.00605	MAGAZZU LTDA	0,00C	148,20	148,20	0,00 C
2.1.2.01.001.00624	METALURGICA NHOZINHO LIMITADA	0,00C	109.999,96	109.999,97	0,01 C
2.1.2.01.001.00630	COMERCIO DE EMBALAGENS PAPELAINE	0,00C	98,80	98,80	0,00 C
2.1.2.01.001.00639	METRICA COM E IMP LTDA	2.676,25C	2.676,25	0,00	0,00 C

ASCIMO ASSESSORIA

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

CNPJ: 61.074.894/0001-59

Período: 01/09/2022 a 30/09/2022

Balancete de Verificação

Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
2.1.2.01.001.00644	TELESIME INDUSTRIA E COMERCIO LTDA	3.710,00C	3.710,00	1.380,00	1.380,00 C
2.1.2.01.001.00647	GURGELMIX MAQUINAS E FERRAMENTAS	0,00C	3.388,75	3.388,75	0,00 C
2.1.2.01.001.00649	CETTI COM. DE MATERIAIS ELETRICOS	0,00C	520,51	520,51	0,00 C
2.1.2.01.001.00660	MULTITINTAS LEOPOLDINA COMERCIO	0,00C	986,00	986,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00680	ACOTEMPERA TRATAMENTO TERMICO	900,00C	900,00	0,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00685	MARIA DE FATIMA DA SILVA DOS REIS	0,00C	0,00	24,50	24,50 C
2.1.2.01.001.00686	BRUNA RIBEIRO GOMES OLIVEIRA	0,00C	143,32	143,32	0,00 C
2.1.2.01.001.00687	LIDER FERRAMENTAS LTDA	0,00C	189,00	189,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00688	ARBESSA LTDA	0,00C	64,84	64,84	0,00 C
2.1.2.01.001.00689	MARIA INEZ HOLTZ PICCO CIA. LTDA	0,00C	99,80	99,80	0,00 C
2.1.2.01.001.00690	COLOMARTI COMERCIO E	0,00C	317,57	317,57	0,00 C
2.1.2.01.001.00691	COPAFER COMERCIAL LTDA	0,00C	353,86	353,86	0,00 C
2.1.2.01.001.00692	ROBRU COMERCIO DE FERRAGENS LTDA	0,00C	35,61	35,62	0,01 C
2.1.2.01.001.00693	GAMA COMERCIO E SERVICOS DE	0,00C	294,00	294,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00694	FELIPE RAMOS BEZERRA ME	0,00C	530,00	530,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00695	COFERRAZE COMERCIO DE FERRAMENTAS	0,00C	0,00	29,90	29,90 C
2.1.2.01.001.00696	ECOWIDIA COMERCIO IMPORTACAO E	0,00C	0,00	67,87	67,87 C
2.1.2.01.001.00697	R SIMIONI INDUSTRIA E COMERCIO LTDA	0,00C	370,32	370,32	0,00 C
2.1.2.01.001.00698	COLAR INDUSTRIA E COMERCIO LTDA	0,00C	45,65	45,65	0,00 C
2.1.2.01.001.00700	MARQUES VENDAS EM GERAL LTDA	0,00C	210,14	210,14	0,00 C
2.1.2.01.001.00701	COLTRO ELETRO E INFORMATICA LTDA	0,00C	632,70	632,70	0,00 C
2.1.2.01.001.00702	CFLEX COMERCIO DE PRODUTOS DE	0,00C	327,94	327,94	0,00 C
2.1.2.01.001.00703	GAART TENIS CALCADOS MAGAZINE E	0,00C	86,44	86,44	0,00 C
2.1.2.01.001.00704	FAMART DISTRIBUIDORA DE FERRAGENS	0,00C	397,90	397,90	0,00 C
2.1.2.01.001.00705	AEA DISTRIBUICAO E COMERCIO DE	0,00C	338,20	338,20	0,00 C
2.1.2.01.001.00706	MULTI LOJA COMERCIO ELETRONICO	0,00C	0,00	28,07	28,07 C
2.1.2.01.001.00707	TRILHA TECNOLOGIA LTDA	0,00C	0,00	71,99	71,99 C
2.1.2.01.001.00708	KABUM COMERCIO ELETRONICO S.A	0,00C	1.465,44	1.465,44	0,00 C
2.1.2.01.001.00710	VIRA COMERCIO DE FERRAMENTAS E	0,00C	119,90	119,90	0,00 C
2.1.2.01.001.00711	ULTRA TUBOS COM IMP E EXP DE TUBOS	0,00C	387,00	387,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00712	BOMPEL INDUSTRIA DE CALCADOS LTDA	0,00C	0,00	879,44	879,44 C
2.1.2.01.001.00715	Bazar Su LTDA	0,00C	144,00	144,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00717	MATIELI EDEN ARTEFATOS DE CIMENTO	0,00C	57,44	57,44	0,00 C
2.1.2.01.001.00718	SO CABOS AUDIO VIDEO E ELETRONICOS	0,00C	0,00	74,57	74,57 C
2.1.3	OBRIGACOES TRIBUTARIAS	4.332.544,74C	196.415,28	431.275,74	4.567.405,20 C
2.1.3.01	OBRIGACOES TRIBUTARIAS	4.332.544,74C	196.415,28	431.275,74	4.567.405,20 C
2.1.3.01.001	IMPOSTOS E CONTRIBUICOES A RECOLHER	4.332.544,74C	196.415,28	431.275,74	4.567.405,20 C
2.1.3.01.001.00001	IPI a recolher	1.327.776,04C	12.021,84	80.753,66	1.396.507,86 C
2.1.3.01.001.00002	ICMS a recolher	1.795.348,55C	139.167,95	203.770,73	1.859.951,33 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	10.255,66C	0,00	5.204,27	15.459,93 C
2.1.3.01.001.00009	PIS-PASEP a recolher	202.951,56C	8.067,25	25.205,01	220.089,32 C
2.1.3.01.001.00010	Cofins a recolher	934.807,93C	37.158,24	116.095,94	1.013.745,63 C
2.1.3.01.001.00015	Mensalidade Sindical a recolher	1.776,91C	0,00	246,13	2.023,04 C
2.1.4	OBRIGACOES TRABALHISTAS E	3.007.358,11C	201.114,63	211.253,52	3.017.497,00 C
2.1.4.01	OBRIGACOES TRABALHISTAS E	3.007.358,11C	201.114,63	211.253,52	3.017.497,00 C
2.1.4.01.001	OBRIGACOES COM O PESSOAL	710.061,77C	179.151,12	136.889,36	667.800,01 C
2.1.4.01.001.00001	Salarios e ordenados a pagar	73.126,55D	179.151,12	136.889,36	115.388,31 D

ASCIMO ASSESSORIA

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

CNPJ: 61.074.894/0001-59

Período: 01/09/2022 a 30/09/2022

Balancete de Verificação

Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
2.1.4.01.001.00002	Pro - labore a pagar	6.193,28D	0,00	0,00	6.193,28D
2.1.4.01.001.00005	Obrigações Trabalhistas	789.381,60C	0,00	0,00	789.381,60C
2.1.4.01.002	OBRIGACOES PREVIDENCIARIAS	2.219.183,34C	21.963,51	64.754,16	2.261.973,99C
2.1.4.01.002.00001	INSS a recolher	1.914.097,00C	0,00	55.100,02	1.969.197,02C
2.1.4.01.002.00002	FGTS a recolher	305.086,34C	21.963,51	9.654,14	292.776,97C
2.1.4.01.003	PROVISOES	78.113,00C	0,00	9.610,00	87.723,00C
2.1.4.01.003.00002	Provisao para 13§ Salario	78.113,00C	0,00	9.610,00	87.723,00C
2.1.5	OUTRAS OBRIGACOES	3.993,45D	38.492,78	19.611,33	22.874,90D
2.1.5.01	OUTRAS OBRIGACOES	3.993,45D	38.492,78	19.611,33	22.874,90D
2.1.5.01.003	ENERG. ELETRICA, AGUA E TELEFONE A	606,47D	37.740,08	19.611,33	18.735,22D
2.1.5.01.003.00002	Conta Energia Eletrica	606,47D	37.740,08	19.611,33	18.735,22D
2.1.5.01.005	SEGUROS	3.386,98D	752,70	0,00	4.139,68D
2.1.5.01.005.00001	Seguro de Vida	3.386,98D	752,70	0,00	4.139,68D
2.2	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	27.640.554,30C	17.267,13	150.646,12	27.773.933,29C
2.2.1	PASSIVO EXIGIVEL A LONGO PRAZO	27.640.554,30C	17.267,13	150.646,12	27.773.933,29C
2.2.1.01	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	11.854.003,41C	17.267,13	150.646,12	11.987.382,40C
2.2.1.01.001	EMPRESTIMOS NACIONAIS	5.723.371,26C	17.267,13	150.646,12	5.856.750,25C
2.2.1.01.001.00005	Emprestimo entre coligadas	5.723.371,26C	17.267,13	150.646,12	5.856.750,25C
2.2.1.01.003	FINANCIAMENTOS NACIONAIS	6.130.632,15C	0,00	0,00	6.130.632,15C
2.2.1.01.003.00001	Emprestimos Multos Pessoa Fisica	63.591,87C	0,00	0,00	63.591,87C
2.2.1.01.003.00002	Aval a Terceiros / Acionistas	2.500.000,00C	0,00	0,00	2.500.000,00C
2.2.1.01.003.00003	Emprestimos e Financiamentos em R.J.	3.567.040,28C	0,00	0,00	3.567.040,28C
2.2.1.02	FORNECEDORES	1.629.307,36C	0,00	0,00	1.629.307,36C
2.2.1.02.001	FORNECEDORES NACIONAIS	1.629.307,36C	0,00	0,00	1.629.307,36C
2.2.1.02.001.00001	Fornecedores em Recuperação	1.629.307,36C	0,00	0,00	1.629.307,36C
2.2.1.03	OBRIGACOES TRIBUTARIAS	14.157.243,53C	0,00	0,00	14.157.243,53C
2.2.1.03.001	IMPOSTOS E CONTRIBUICOES A RECOLHER	14.157.243,53C	0,00	0,00	14.157.243,53C
2.2.1.03.001.00005	Impostos a recolher	14.157.243,53C	0,00	0,00	14.157.243,53C
2.3	PATRIMONIO LIQUIDO	28.792.913,55D	0,00	0,00	28.792.913,55D
2.3.1	CAPITAL SOCIAL	444.000,00C	0,00	0,00	444.000,00C
2.3.1.01	CAPITAL SOCIAL	444.000,00C	0,00	0,00	444.000,00C
2.3.1.01.001	CAPITAL SUBSCRITO	444.000,00C	0,00	0,00	444.000,00C
2.3.1.01.001.00001	Capital social	444.000,00C	0,00	0,00	444.000,00C
2.3.2	RESERVAS DE CAPITAL	1.014.678,81C	0,00	0,00	1.014.678,81C
2.3.2.01	RESERVAS DE CAPITAL	1.014.678,81C	0,00	0,00	1.014.678,81C
2.3.2.01.001	RESERVAS DE CAPITAL	1.014.678,81C	0,00	0,00	1.014.678,81C
2.3.2.01.001.00002	Agio na emissao de acoes	1.014.678,81C	0,00	0,00	1.014.678,81C
2.3.6	(-)PREJUIZOS ACUMULADOS	30.251.592,36D	0,00	0,00	30.251.592,36D

ASCIMO ASSESSORIA

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

CNPJ: 61.074.894/0001-59

Período: 01/09/2022 a 30/09/2022

Balancete de Verificação

Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
2.3.6.01	(-)PREJUIZOS ACUMULADOS	30.251.592,36D	0,00	0,00	30.251.592,36D
2.3.6.01.001	(-)PREJUIZOS ACUMULADOS	30.251.592,36D	0,00	0,00	30.251.592,36D
2.3.6.01.001.00001	(-) Prejuizos acumulados	30.251.592,36D	0,00	0,00	30.251.592,36D
3	CONTAS DE RESULTADO - CUSTOS E	9.458.264,05D	1.126.857,09	118.299,49	10.466.821,65 D
3.1	CUSTOS DE PRODUCAO	7.447.475,10D	724.590,29	112.218,18	8.059.847,21 D
3.1.1	CUSTOS DE PRODUCAO	7.447.475,10D	724.590,29	112.218,18	8.059.847,21 D
3.1.1.01	CUSTOS DIRETOS DE PRODUCAO	7.447.475,10D	724.590,29	112.218,18	8.059.847,21 D
3.1.1.01.001	MATERIAL APLICADO	6.113.586,07D	552.249,61	107.264,85	6.558.570,83D
3.1.1.01.001.00001	MATERIA - PRIMA	3.825.789,26D	338.814,14	84.475,28	4.080.128,12D
3.1.1.01.001.00003	MATERIAL PARA REVENDA	512.685,24D	56.849,16	6.838,51	562.695,89D
3.1.1.01.001.00005	BENEFICIAMENTO	1.205.083,58D	108.103,95	11.338,81	1.301.848,72D
3.1.1.01.001.00006	DEVOLUÇÃO DE COMPRAS	27.858,39C	0,00	0,00	27.858,39 C
3.1.1.01.001.00007	ENERGIA ELETRICA	125.165,65D	19.611,33	3.360,60	141.416,38D
3.1.1.01.001.00008	USO E CONSUMO	472.720,73D	28.871,03	1.251,65	500.340,11 D
3.1.1.01.002	MAO-DE-OBRA DIRETA	1.333.889,03D	172.340,68	4.953,33	1.501.276,38 D
3.1.1.01.002.00001	Salarios e ordenados	780.852,10D	94.829,39	0,00	875.681,49D
3.1.1.01.002.00004	13º Salario	69.651,00D	8.443,00	0,00	78.094,00 D
3.1.1.01.002.00005	Ferias	98.530,15D	18.145,60	0,00	116.675,75D
3.1.1.01.002.00006	INSS	182.864,88D	21.152,49	0,00	204.017,37 D
3.1.1.01.002.00007	FGTS	68.274,95D	8.460,99	0,00	76.735,94 D
3.1.1.01.002.00010	Contribuição Sesi / Senai / Sebrae	26.434,75D	3.278,64	0,00	29.713,39 D
3.1.1.01.002.00011	Salario Educação / Incra Produção	23.021,81D	2.855,58	0,00	25.877,39 D
3.1.1.01.002.00012	Seguro Acidente de Trabalho Produção	73.721,24D	9.110,28	0,00	82.831,52 D
3.1.1.01.002.00013	Programa de Alimentação do Trabalhador	15.233,90C	0,00	1.992,91	17.226,81 C
3.1.1.01.002.00014	Vale Transporte	25.772,05D	6.064,71	2.960,42	28.876,34 D
3.2	DESPESAS OPERACIONAIS	2.010.788,95D	402.266,80	6.081,31	2.406.974,44D
3.2.1	DESPESAS OPERACIONAIS	340.094,01D	109.493,09	5.456,92	444.130,18 D
3.2.1.02	DESPESAS COM PESSOAL	340.094,01D	109.493,09	5.456,92	444.130,18 D
3.2.1.02.001	DESPESAS COM PESSOAL	50.507,86D	719,33	2.280,67	48.946,52 D
3.2.1.02.001.00009	Assistencia medica	1.975,13D	719,33	0,00	2.694,46D
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	2.280,67	6.808,82 C
3.2.1.02.004	DESPESAS COM ENTREGA	111.354,60D	26.390,77	0,00	137.745,37 D
3.2.1.02.004.00001	Fretes e carretos	72.206,51D	10.537,54	0,00	82.744,05 D
3.2.1.02.004.00002	Manutencao de veiculos	39.148,09D	15.853,23	0,00	55.001,32 D
3.2.1.02.005	DESPESAS C/ VIAGENS E REPRESENTACOES	36.043,71D	3.080,15	0,00	39.123,86 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 representacao comercial	34.298,99D	3.080,15	0,00	37.379,14 D
3.2.1.02.006	DESPESAS GERAIS	142.187,84D	79.302,84	3.176,25	218.314,43 D
3.2.1.02.006.00002	Manutencao e reparos	80.085,56D	74.229,20	3.176,25	151.138,51 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	37.526,75D	2.772,87	0,00	40.299,62 D
3.2.1.02.006.00009	Material de Consumo	808,05D	0,00	0,00	808,05 D

ASCIMO ASSESSORIA

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

CNPJ: 61.074.894/0001-59

Período: 01/09/2022 a 30/09/2022

Balancete de Verificação

Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
3.2.1.02.006.00010	Medicamentos	549,96D	452,05	0,00	1.002,01 D
3.2.1.02.006.00011	Ferramentas de consumo	9.171,79D	98,72	0,00	9.270,51 D
3.2.1.02.006.00012	Material de proteção e segurança	13.054,71D	1.750,00	0,00	14.804,71 D
3.2.2	DESpesas Administrativas	1.377.297,54D	267.042,49	624,39	1.643.715,64 D
3.2.2.01	DESpesas Administrativas	1.377.297,54D	267.042,49	624,39	1.643.715,64 D
3.2.2.01.001	DESpesas com Pessoal	254.491,57D	33.435,48	365,24	287.561,81 D
3.2.2.01.001.00001	Salários e ordenados	91.768,71D	11.312,06	0,00	103.080,77 D
3.2.2.01.001.00002	Pro - labore	86.400,00D	10.800,00	0,00	97.200,00 D
3.2.2.01.001.00004	13º Salario	8.462,00D	1.167,00	0,00	9.629,00 D
3.2.2.01.001.00005	Ferias	14.186,93D	3.602,31	0,00	17.789,24 D
3.2.2.01.001.00006	INSS	21.031,29D	2.982,87	0,00	24.014,16 D
3.2.2.01.001.00007	FGTS	8.412,82D	1.193,15	0,00	9.605,97 D
3.2.2.01.001.00010	Vale Transporte	4.408,09D	778,02	365,24	4.820,87 D
3.2.2.01.001.00011	Salario Educação - Incra	9.192,11D	402,69	0,00	9.594,80 D
3.2.2.01.001.00012	Contribuição Sesi / Senai	3.259,83D	462,34	0,00	3.722,17 D
3.2.2.01.001.00013	Seguro Acidente de Trab. Administrativo	7.369,79D	735,04	0,00	8.104,83 D
3.2.2.01.003	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	22.641,05D	852,13	0,00	23.493,18 D
3.2.2.01.003.00004	IPVA	1.789,20D	0,00	0,00	1.789,20 D
3.2.2.01.003.00010	Impostos e Taxas Municipais	3.757,20D	0,00	0,00	3.757,20 D
3.2.2.01.003.00011	Contribuição sindical	12.574,80D	852,13	0,00	13.426,93 D
3.2.2.01.003.00012	Imposto Federal	4.519,85D	0,00	0,00	4.519,85 D
3.2.2.01.004	DESpesas Gerais	1.100.164,92D	232.754,88	259,15	1.332.660,65 D
3.2.2.01.004.00001	Energia elétrica	2.828,73D	0,00	0,00	2.828,73 D
3.2.2.01.004.00002	Água e esgoto	19.041,40D	5.548,81	0,00	24.590,21 D
3.2.2.01.004.00006	Material de escritório	2.347,10D	3.536,64	0,00	5.883,74 D
3.2.2.01.004.00007	Material de higiene e limpeza	5.544,61D	0,00	0,00	5.544,61 D
3.2.2.01.004.00009	Serviços prestados por terceiros	944.193,00D	211.364,16	0,00	1.155.557,16 D
3.2.2.01.004.00012	Despesas legais e judiciais	4.498,30D	583,34	0,00	5.081,64 D
3.2.2.01.004.00014	Refeições	31.636,43D	5.849,66	259,15	37.226,94 D
3.2.2.01.004.00016	Serviços de Consultoria e Contabil	81.363,41D	5.000,00	0,00	86.363,41 D
3.2.2.01.004.00018	Viagens e Estadas	1.415,63D	0,00	0,00	1.415,63 D
3.2.2.01.004.00019	Despesas Copa	3.438,61D	412,85	0,00	3.851,46 D
3.2.2.01.004.00020	Pedágio	3.581,04D	459,42	0,00	4.040,46 D
3.2.2.01.004.00021	Manutenção e Reparo	276,66D	0,00	0,00	276,66 D
3.2.3	DESpesas Financeiras	293.397,40D	25.731,22	0,00	319.128,62 D
3.2.3.01	DESpesas Financeiras	293.397,40D	25.731,22	0,00	319.128,62 D
3.2.3.01.001	DESpesas Financeiras	293.397,40D	25.731,22	0,00	319.128,62 D
3.2.3.01.001.00001	Juros passivos	5.563,79D	42,17	0,00	5.605,96 D
3.2.3.01.001.00009	Despesas Bancárias Diversas	20.840,00D	2.225,30	0,00	23.065,30 D
3.2.3.01.001.00011	Despesas s/ operações desconto	266.993,61D	23.463,75	0,00	290.457,36 D
4	RECEITAS	6.577.986,71C	653.559,33	1.589.283,57	7.513.710,95 C
4.1	RECEITAS OPERACIONAIS	6.577.986,71C	653.559,33	1.589.283,57	7.513.710,95 C
4.1.1	RECEITAS OPERACIONAIS	9.783.274,17C	0,00	1.545.038,45	11.328.312,62 C
4.1.1.01	RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS	9.783.274,17C	0,00	1.545.038,45	11.328.312,62 C
4.1.1.01.001	RECEITA BRUTA DE VENDAS	9.330.630,04C	0,00	1.531.418,08	10.862.048,12 C

ASCIMO ASSESSORIA

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

CNPJ: 61.074.894/0001-59

Período: 01/09/2022 a 30/09/2022

Balancete de Verificação

Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
4.1.1.01.001.00001	Venda de prod. no mercado interno	9.330.630,04C	0,00	1.341.418,08	10.672.048,12 C
4.1.1.01.001.00003	Venda de mercadorias no mercado interno	0,00C	0,00	190.000,00	190.000,00 C
4.1.1.01.002	RECEITA DA PRESTACAO DE SERVICOS	452.644,13C	0,00	13.620,37	466.264,50 C
4.1.1.01.002.00001	Servicos prestados - mercado interno	452.644,13C	0,00	13.620,37	466.264,50 C
4.1.2	(-) DEDUCOES DA RECEITA BRUTA	3.230.030,93D	653.559,33	44.245,12	3.839.345,14D
4.1.2.01	(-) DEDUCOES DA RECEITA BRUTA	3.230.030,93D	653.559,33	44.245,12	3.839.345,14D
4.1.2.01.001	(-) CANCELAMENTO E DEVOLUCOES	323.863,66D	227.733,99	0,00	551.597,65 D
4.1.2.01.001.00001	(-) Dev. venda de prod.mercado interno	323.863,66D	227.733,99	0,00	551.597,65 D
4.1.2.01.003	(-) IMPOSTOS INCIDENTES S/ VENDAS	2.906.167,27D	425.825,34	44.245,12	3.287.747,49D
4.1.2.01.003.00001	IPI	630.485,22D	80.148,35	2.303,01	708.330,56D
4.1.2.01.003.00002	ICMS	1.387.626,66D	204.376,04	38.451,72	1.553.550,98D
4.1.2.01.003.00004	COFINS	729.645,64D	116.095,94	2.867,78	842.873,80D
4.1.2.01.003.00005	PIS-PASEP	158.409,75D	25.205,01	622,61	182.992,15 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	Alugueis e arrendamentos	7.500,63C	0,00	0,00	7.500,63 C
5	CUSTOS	326.091,39D	605.682,92	584.464,67	347.309,64D
5.1	CUSTO DOS PRODUTOS E SERVICOS	326.091,39D	605.682,92	584.464,67	347.309,64D
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	371.824,33D	605.682,92	584.464,67	393.042,58D
5.1.3.01	CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS	371.824,33D	605.682,92	584.464,67	393.042,58D
5.1.3.01.001	CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS	371.824,33D	605.682,92	584.464,67	393.042,58D
5.1.3.01.001.00001	Custo das Mercadorias Vendidas	371.824,33D	605.682,92	584.464,67	393.042,58D
ATIVO		3.952.599,80D	7.159.832,07	7.155.683,23	3.956.748,64D
PASSIVO		7.158.968,53C	2.143.818,26	2.242.018,71	7.257.168,98C
DESPESAS		9.458.264,05D	1.126.857,09	118.299,49	10.466.821,65 D
RECEITAS		6.577.986,71C	653.559,33	1.589.283,57	7.513.710,95C
CUSTO		326.091,39D	605.682,92	584.464,67	347.309,64D
RESULTADO		0,00 D	0,00	0,00	0,00 D
Prejuízo					3.300.420,34

ASCIMO ASSESSORIA

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

CNPJ: 01.286.821/0001-07

Período: 01/09/2022 a 30/09/2022

Balancete de Verificação

Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	ATIVO	6.451.846,72D	338.562,27	185.495,38	6.604.913,61 D
1.1	ATIVO CIRCULANTE	638.475,46D	187.916,15	168.228,25	658.163,36 D
1.1.1	DISPONIVEL	0,00D	17.267,13	17.267,13	0,00 D
1.1.1.01	Numerários	0,00D	17.267,13	17.267,13	0,00 D
1.1.1.01.001	CAIXA	0,00D	17.267,13	17.267,13	0,00 D
1.1.1.01.001.00001	Caixa	0,00D	17.267,13	17.267,13	0,00 D
1.1.2	CLIENTES	643.226,75D	118.874,02	150.646,12	611.454,65 D
1.1.2.01	DUPLICATAS A RECEBER	643.226,75D	118.874,02	150.646,12	611.454,65 D
1.1.2.01.001	DUPLICATAS A RECEBER	643.226,75D	118.874,02	150.646,12	611.454,65 D
1.1.2.01.001.00001	Duplicatas a receber	643.226,75D	118.874,02	150.646,12	611.454,65 D
1.1.3	OUTROS CREDITOS	221,71D	51.775,00	0,00	51.996,71 D
1.1.3.01	OUTROS CREDITOS	221,71D	51.775,00	0,00	51.996,71 D
1.1.3.01.006	ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	221,71D	0,00	0,00	221,71 D
1.1.3.01.006.00001	Adiantamentos a fornecedores	221,71D	0,00	0,00	221,71 D
1.1.3.01.009	TRIBUTOS A RECUPERAR / COMPENSAR	0,00D	51.775,00	0,00	51.775,00 D
1.1.3.01.009.00002	ICMS a recuperar	0,00D	34.200,00	0,00	34.200,00 D
1.1.3.01.009.00012	Cofins a recuperar	0,00D	14.440,00	0,00	14.440,00 D
1.1.3.01.009.00013	PIS-PASEP a recuperar	0,00D	3.135,00	0,00	3.135,00 D
1.1.6	DESPEAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	4.973,00C	0,00	315,00	5.288,00 C
1.1.6.01	DESPEAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	4.973,00C	0,00	315,00	5.288,00 C
1.1.6.01.001	DESPEAS DE MESES SEGUINTE	4.973,00C	0,00	315,00	5.288,00 C
1.1.6.01.001.00003	Vale Transporte	4.973,00C	0,00	315,00	5.288,00 C
1.2	ATIVO NÃO CIRCULANTE	5.813.371,26D	150.646,12	17.267,13	5.946.750,25 D
1.2.1	ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO	5.723.371,26D	150.646,12	17.267,13	5.856.750,25 D
1.2.1.02	OUTROS CREDITOS	5.723.371,26D	150.646,12	17.267,13	5.856.750,25 D
1.2.1.02.001	TITULOS A RECEBER	5.723.371,26D	150.646,12	17.267,13	5.856.750,25 D
1.2.1.02.001.00005	Emprestimo entre coligadas	5.723.371,26D	150.646,12	17.267,13	5.856.750,25 D
1.2.3	IMOBILIZADO	90.000,00D	0,00	0,00	90.000,00 D
1.2.3.02	BENS MÓVEIS	90.000,00D	0,00	0,00	90.000,00 D
1.2.3.02.001	BENS MÓVEIS	90.000,00D	0,00	0,00	90.000,00 D
1.2.3.02.001.00004	Maquinas e equipamentos	90.000,00D	0,00	0,00	90.000,00 D
2	PASSIVO	4.618.625,80C	18.859,04	247.508,40	4.847.275,16 C
2.1	PASSIVO CIRCULANTE	2.048.734,84C	18.859,04	247.508,40	2.277.384,20 C
2.1.1	Exigível a Curto prazo	497.271,87D	0,00	0,00	497.271,87 D
2.1.1.01	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	497.271,87D	0,00	0,00	497.271,87 D
2.1.1.01.005	TITULOS A PAGAR	497.271,87D	0,00	0,00	497.271,87 D
2.1.1.01.005.00003	(-) Duplicata descontadas	497.271,87D	0,00	0,00	497.271,87 D
2.1.2	FORNECEDORES	25.211,00C	0,00	190.000,00	215.211,00 C
2.1.2.01	FORNECEDORES	25.211,00C	0,00	190.000,00	215.211,00 C
2.1.2.01.001	FORNECEDORES NACIONAIS	25.211,00C	0,00	190.000,00	215.211,00 C
2.1.2.01.001.00045	INDUSTRIA DE PARAFUSOS ELEKO LTDA	25.000,00C	0,00	190.000,00	215.000,00 C

ASCIMO ASSESSORIA

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

CNPJ: 01.286.821/0001-07

Período: 01/09/2022 a 30/09/2022

Balancete de Verificação

Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
2.1.2.01.001.00059	UNIMAKE SOLUCOES CORPORATIVAS LTDA	211,00C	0,00	0,00	211,00 C
2.1.3	OBRIGACOES TRIBUTARIAS	2.125.475,81C	0,00	38.540,33	2.164.016,14 C
2.1.3.01	OBRIGACOES TRIBUTARIAS	2.125.475,81C	0,00	38.540,33	2.164.016,14 C
2.1.3.01.001	IMPOSTOS E CONTRIBUICOES A RECOLHER	2.125.475,81C	0,00	38.540,33	2.164.016,14 C
2.1.3.01.001.00001	IPI a recolher	563.355,97C	0,00	7.255,23	570.611,20 C
2.1.3.01.001.00002	ICMS a recolher	1.001.274,17C	0,00	20.091,37	1.021.365,54 C
2.1.3.01.001.00008	Imposto de renda na fonte a recolher	1.410,81C	0,00	197,86	1.608,67 C
2.1.3.01.001.00009	PIS-PASEP a recolher	111.437,98C	0,00	1.961,43	113.399,41 C
2.1.3.01.001.00010	Cofins a recolher	447.996,88C	0,00	9.034,44	457.031,32 C
2.1.4	OBRIGACOES TRABALHISTAS E	395.319,90C	18.859,04	18.968,07	395.428,93 C
2.1.4.01	OBRIGACOES TRABALHISTAS E	395.319,90C	18.859,04	18.968,07	395.428,93 C
2.1.4.01.001	OBRIGACOES COM O PESSOAL	130.485,74C	18.859,04	13.508,31	125.135,01 C
2.1.4.01.001.00001	Salarios e ordenados a pagar	57.051,36D	18.859,04	13.508,31	62.402,09 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	182.269,59C	0,00	4.623,76	186.893,35 C
2.1.4.01.002.00001	INSS a recolher	150.746,74C	0,00	3.875,30	154.622,04 C
2.1.4.01.002.00002	FGTS a recolher	31.522,85C	0,00	748,46	32.271,31 C
2.1.4.01.003	PROVISOES	82.564,57C	0,00	836,00	83.400,57 C
2.1.4.01.003.00002	Provisao para 13§ Salario	82.564,57C	0,00	836,00	83.400,57 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	195.119,23D	208.331,62	52.217,60	351.233,25 D
3.1	CUSTOS DE PRODUCAO	68.650,05D	190.000,00	51.775,00	206.875,05 D
3.1.1	CUSTOS DE PRODUCAO	68.650,05D	190.000,00	51.775,00	206.875,05 D
3.1.1.01	CUSTOS DIRETOS DE PRODUCAO	68.650,05D	190.000,00	51.775,00	206.875,05 D
3.1.1.01.001	MATERIAL APLICADO	66.280,78D	190.000,00	51.775,00	204.505,78 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	190.000,00	51.775,00	179.301,60 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	126.469,18D	18.331,62	442,60	144.358,20 D
3.2.2	DESPEAS ADMINISTRATIVAS	126.469,18D	18.331,62	442,60	144.358,20 D

ASCIMO ASSESSORIA

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

Balancete de Verificação

Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
3.2.2.01	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	126.469,18D	18.331,62	442,60	144.358,20D
3.2.2.01.001	DESPESAS COM PESSOAL	128.728,88D	18.331,62	179,80	146.880,70D
3.2.2.01.001.00001	Salarios e ordenados	87.714,26D	10.036,11	0,00	97.750,37D
3.2.2.01.001.00004	13º Salario	7.456,00D	836,00	0,00	8.292,00D
3.2.2.01.001.00005	Ferias	81,69D	3.472,20	0,00	3.553,89D
3.2.2.01.001.00006	INSS	18.133,02D	2.142,02	0,00	20.275,04D
3.2.2.01.001.00007	FGTS	7.213,18D	748,46	0,00	7.961,64D
3.2.2.01.001.00010	Vale Transporte	1.548,73D	315,00	179,80	1.683,93D
3.2.2.01.001.00011	Salario Educação - Inca	2.434,46D	289,17	0,00	2.723,63D
3.2.2.01.001.00012	Contribuição Sesi / Senai	2.795,08D	332,01	0,00	3.127,09D
3.2.2.01.001.00013	Seguro Acidente de Trab. Administrativo	1.352,46D	160,65	0,00	1.513,11D
3.2.2.01.004	DESPESAS GERAIS	2.259,70C	0,00	262,80	2.522,50C
3.2.2.01.004.00014	Refeicoes	2.259,70C	0,00	262,80	2.522,50C
4	RECEITAS	2.028.340,15C	38.342,47	118.874,02	2.108.871,70C
4.1	RECEITAS OPERACIONAIS	2.028.340,15C	38.342,47	118.874,02	2.108.871,70C
4.1.1	RECEITAS OPERACIONAIS	2.959.684,47C	0,00	118.874,02	3.078.558,49C
4.1.1.01	RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVICOS	2.959.684,47C	0,00	118.874,02	3.078.558,49C
4.1.1.01.001	RECEITA BRUTA DE VENDAS	2.959.619,67C	0,00	118.874,02	3.078.493,69C
4.1.1.01.001.00001	Venda de prod. no mercado interno	2.934.619,67C	0,00	118.874,02	3.053.493,69C
4.1.1.01.001.00003	Venda de mercadorias no mercado interno	25.000,00C	0,00	0,00	25.000,00C
4.1.1.01.002	RECEITA DA PRESTACAO DE SERVICOS	64,80C	0,00	0,00	64,80C
4.1.1.01.002.00001	Servicos prestados - mercado interno	64,80C	0,00	0,00	64,80C
4.1.2	(-) DEDUCOES DA RECEITA BRUTA	931.344,32D	38.342,47	0,00	969.686,79D
4.1.2.01	(-) DEDUCOES DA RECEITA BRUTA	931.344,32D	38.342,47	0,00	969.686,79D
4.1.2.01.001	(-) CANCELAMENTO E DEVOLUCOES	86.704,54D	0,00	0,00	86.704,54D
4.1.2.01.001.00001	(-) Dev. venda de prod.mercado interno	86.704,54D	0,00	0,00	86.704,54D
4.1.2.01.003	(-) IMPOSTOS INCIDENTES S/ VENDAS	844.639,78D	38.342,47	0,00	882.982,25D
4.1.2.01.003.00001	IPI	210.335,43D	7.255,23	0,00	217.590,66D
4.1.2.01.003.00002	ICMS	369.722,64D	20.091,37	0,00	389.814,01D
4.1.2.01.003.00004	COFINS	217.386,11D	9.034,44	0,00	226.420,55D
4.1.2.01.003.00005	PIS-PASEP	47.195,60D	1.961,43	0,00	49.157,03D
ATIVO		6.451.846,72D	338.562,27	185.495,38	6.604.913,61D
PASSIVO		4.618.625,80C	18.859,04	247.508,40	4.847.275,16C
DESPESAS		195.119,23D	208.331,62	52.217,60	351.233,25D
RECEITAS		2.028.340,15C	38.342,47	118.874,02	2.108.871,70C
CUSTO		0,00D	0,00	0,00	0,00D
RESULTADO		0,00D	0,00	0,00	0,00D
Lucro					1.757.638,45