



Utilize o QrCode ou clique  
para acessar nosso portal



medeiros<sup>2</sup>  
administração judicial



## INDÚSTRIA DE PARAFUSOS ELEKO LTDA. COMERCIAL ELEKO EIRELI

PROCESSO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL  
1043701-24.2019.8.26.0100

42º RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES  
Competência 12/2022

São Paulo, março de 2023.



# ÍNDICE

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
  3. Análise Semestral
5. ENDIVIDAMENTO
  1. Endividamento concursal
  2. Endividamento tributário e obrigações trabalhistas
6. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL
  1. Proposta de pagamento
  2. Cumprimento do PRJ

# I. 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 dezembro/2022 deveriam ser encaminhados até 31/01/2023. Esta Administração Judicial recebeu os documentos correspondentes a dezembro com atraso, em 24/02/2023. Os questionamentos enviados dia 07/03/2023 não foram respondidos.

Todos os documentos que serviram de base para a elaboração do presente Relatório estão disponíveis para consulta no site [www.administradorjudicial.adv.br](http://www.administradorjudicial.adv.br) e informações adicionais ou complementares podem ser obtidas diretamente com a Medeiros Administração Judicial.

Salienta-se que o responsável pela contabilidade terceirizada das Recuperandas é o Sr. Wagner Luiz Ascimo, CRC: 1SP291336/O-0.

## 2. ASPECTOS JURÍDICOS – CRONOGRAMA PROCESSUAL

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	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.		
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		Eventos ocorridos	
				Data estimada	

## 2. ASPECTOS JURÍDICOS – ANDAMENTO PROCESSUAL

### SITUAÇÃO ATUAL DO PROCESSO:

Aguarda-se leilão dos imóveis de matrículas nº 12015 e 94521, do 10º RI de São Paulo/SP, que terá início em terá início em 13 de maio de 2023 às 14h00min e, não havendo lance igual ou superior à avaliação nos 3 (três) dias subsequentes ao início da 1ª praça, a 2ª praça seguir-se-á sem interrupção, iniciando-se em 16 de maio de 2023 às 14h00min e se encerrará em 20 de junho de 2023 às 14h00min.

### 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.
- De tal decisão as Recuperandas interpuseram Agravo de Instrumento, objetivando a reforma da decisão para o fim de determinar a imediata designação de assembleia geral de credores presencial, a ser realizadas nos dias 20 e 27/07/2023, ambas as 10h00min.

## 2. ASPECTOS JURÍDICOS - INCIDENTES

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

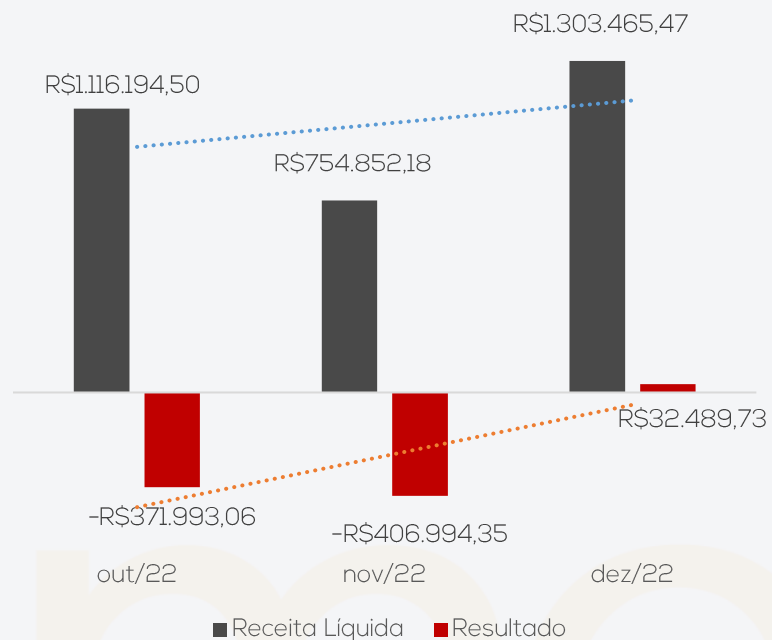
#	Processo nº	Requerente	Decisão	Classe	Valor	Status
1	1119057-25.2019.8.26.0100	Marisa Alves Nunes	16/06/2020	I	R\$ 12.000,00	Julgado
2	1119042-56.2019.8.26.0100	Joaquim Barbosa Fonseca	17/07/2020	I	R\$ 50.000,00	Julgado
3	1075689-63.2019.8.26.0100	Terra Nova Fundo			Extinto	Julgado
4	1095169-27.2019.8.26.0100	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	R\$ 557.086,40	Julgado
	1092013-31.2019.8.26.0100	Banco Bradesco S.A Cartões	02/03/2020	III	R\$ 4.128,81	
6	1082990-61.2019.8.26.0100	Jp Mark Impressões	19/02/2020	IV	R\$ 836,16	Julgado
7	1084955-74.2019.8.26.0100	Annex Factoring	11/05/2020	III	R\$ 276.770,77	Julgado
8	1104658-88.2019.8.26.0100	Rogério Gomes Moreira	18/03/2021	I	R\$ 5.274,50	Julgado
9	1119034-79.2019.8.26.0100	Ailton Moreira Cabral	01/12/2022	I	R\$ 72.000,00	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	30/01/2023	III	R\$ 6.467,69	Julgado
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

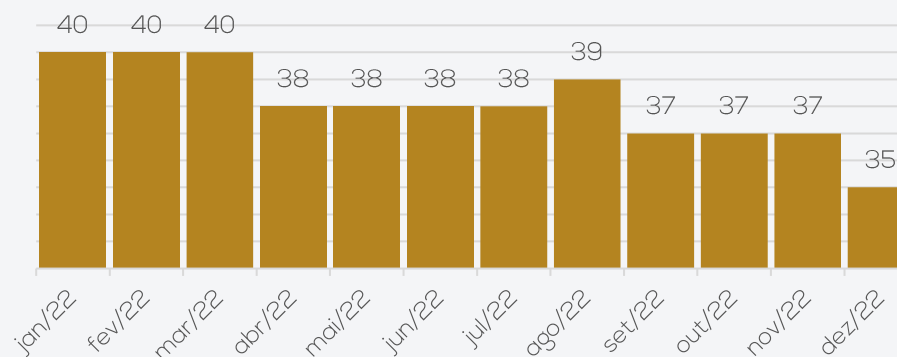
##### Análise de desempenho (R\$)



O faturamento apresentou crescimento de 40% no período, exclusivamente na Indústria de Parafusos, uma vez que a Comercial Eleko não gerou receitas. As receitas foram suficientes para cobrir os custos e despesas, assim dezembro encerrou com resultado positivo de R\$ 32 mil. O acumulado de 2022 foi negativo em R\$ 2,2 milhões.

#### Quadro de colaboradores

##### Nº de funcionários

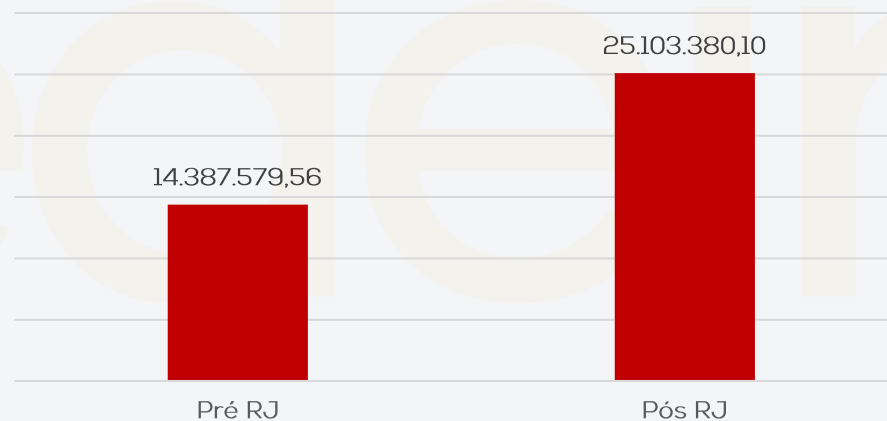


Em dezembro/2022, houve 2 demissões e nenhuma admissão, encerrando com o total de 35 colaboradores. Destes, 33 são funcionários da Indústria de Parafusos Eleko e 02 da Comercial Eleko. Os colaboradores são distribuídos entre produção (29) e administrativo (06).

Os salários estão em dia, o INSS não foi adimplido nas duas empresas e o FGTS foi pago parcialmente na Indústria Eleko e na Comercial Eleko nada foi pago. Os encargos mais antigos seguem vencidos.

#### Tributos

##### Grupo Eleko



O passivo tributário, ao final de dezembro/2022, somou R\$ 25.103.380,10, sendo mais concentrado na Indústria de Parafusos Eleko, correspondente a 90% do total inadimplido.

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 – ACOMPANHAMENTO DA ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

Em 01/03/2023, reuniram-se na sede da Eleko Administração Judicial e os representantes da Recuperanda para acompanhamento das operações. De acordo com a empresa, a operação não encontra dificuldades. Embora o faturamento de fevereiro tenha sido abaixo do esperado, já é possível atingir o ponto de equilíbrio, sendo a constante preocupação apenas com o valor do aço, que tem grande impacto na operação. A Eleko informa que ainda está a espera do edital para o leilão do imóvel que, se concretizada, poderá propor novo plano de pagamento aos credores. Sem esses recursos, ainda não há como cumprir com todos pagamentos propostos.

Para complementar o financiamento da operação, a empresa ainda se utiliza das notas fiscais de vendas simuladas com empresa do grupo, para negociar com FIDCs. Essas operações apresentaram erro de contabilização e estão sendo corrigidas pela contabilidade. A empresa informa ainda, que mantém todo maquinário em uso, e que os salários estão em dia. Quanto aos tributos, estão sendo estudadas formas para adesão aos parcelamentos disponíveis, porém, os recursos ainda não são suficientes, dependendo da venda do imóvel para dar andamento.

Embora os pagamentos dos credores trabalhistas esteja vinculado à venda dos imóveis, o que não ocorreu, Recuperanda informou que começou a pagar os credores, porém, alguns credores não informaram os dados bancários e não entraram nesse lote de pagamentos.





# 4. INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL PARAFUSOS ELEKO

BALANÇO PATRIMONIAL		out/22	nov/22	dez/22
ATIVO	CIRCULANTE	3.599.372	3.309.851	3.589.230
	Caixa e equivalentes de caixa	363.385	282.094	80.090
	Clientes - Nacionais	412.527	139.590	591.251
	Estoques	556.448	628.722	760.444
	Adiantamentos a compensar	2.248.737	2.240.013	2.150.533
	Despesas pagas antecipadamente	18.275	19.432	6.912
	NÃO CIRCULANTE	707.458	707.458	707.458
	Realizável a longo prazo	121.840	121.840	121.840
	Imobilizado	584.259	584.259	584.259
	Intangível	1.359	1.359	1.359
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b>4.306.830</b>	<b>4.017.309</b>	<b>4.296.687</b>
BALANÇO PATRIMONIAL		out/22	nov/22	dez/22
PASSIVO	CIRCULANTE	8.991.479	9.155.398	9.116.277
	Fornecedores nacionais	548.429	381.280	204.919
	Impostos e contribuições a recolher	4.792.498	5.012.629	5.331.378
	Emprést. Finan. e Arrendamento	285.793	272.835	260.010
	Duplicatas descontadas	338.727	364.442	84.399
	Outras obrigações	5.971	6.608	18.549
	Obrigações trabalhistas	3.032.003	3.130.819	3.217.021
	NÃO CIRCULANTE	27.789.894	27.799.246	27.991.578
	Empréstimos e financiamentos	3.567.040	3.567.040	3.567.040
	Empréstimos entre coligadas	5.872.710	5.882.063	6.074.395
	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
	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>- 28.792.914</b>	<b>- 28.792.914</b>
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	
<b>TOTAL DO PASSIVO E PL</b>		<b>7.988.459</b>	<b>8.161.730</b>	<b>8.314.941</b>

**Caixa e equivalentes de caixa:** é composta por numerários em caixa (R\$ 1.493,81), bancos (R\$ 19.433,21) e aplicações financeiras (R\$ 59.162,51). A rubrica apresentou decréscimo de 72%, porém o relatório razão não foi enviado e os extratos foram enviados parcialmente, o que impede verificar a totalidade da movimentação bancária. Embora questionada a empresa não retornou sobre a veracidade do saldo em caixa.

**Clientes:** o saldo de clientes apresentou crescimento expressivo de 324% em decorrência do maior volume de vendas a prazo. O *aging list* enviado atesta os valores contabilizados e contempla valores consolidados da Indústria e Comercial Eleko, inviabilizando a análise individual das vendas. Atualmente a empresa negocia seus títulos com 8 instituições diferentes, a uma taxa média de 2,5% para desconto de títulos e de 3% a 3,5% de fomento.

**Estoques:** exibiu acréscimo de 21%. Os inventários atestam o valor apresentado nas demonstrações. e apontam 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 (R\$ 2 milhões) e a funcionários (R\$ 72,8 mil). 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. O decréscimo está relacionado ao maior volume de recebimentos dos adiantamentos feitos a fornecedores.

**Despesas pagas antecipadamente:** engloba a conta de vale transporte, em dezembro apresentou R\$ 6,9 mil de pagamentos adiantados e R\$ 19 mil de baixas. Questionada sobre o porquê destes pagamentos de vale transportes antecipado, a Recuperanda informou que apropria a despesa com vale transporte dos funcionários na competência seguinte, mas não informou o porquê dessa prática que está em desacordo com as normas fiscais e contábeis.

**Realizável a longo prazo:** trata-se de bloqueio judicial de impostos e ações trabalhistas e não houve movimentação em dezembro.

**Imobilizado:** o grupo do imobilizado apresenta diferenças e necessita de ajustes, visto que possui R\$ 1,2 milhão em bens registrados que são depreciáveis, além de R\$ 618.478,73 de terrenos que não são depreciáveis, porém o valor de depreciações acumuladas é de R\$ 1,3 milhões, ultrapassando o valor original dos bens. Questionada acerca destes valores divergentes, a Recuperanda informa se tratar de contabilizações do antigo contador e irá fazer levantamento, porém não estipulou prazo.

# 4. INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL PARAFUSOS ELEKO

BALANÇO PATRIMONIAL		out/22	nov/22	dez/22
ATIVO	CIRCULANTE	3.599.372	3.309.851	3.589.230
	Caixa e equivalentes de caixa	363.385	282.094	80.090
	Clientes – Nacionais	412.527	139.590	591.251
	Estoques	556.448	628.722	760.444
	Adiantamentos a compensar	2.248.737	2.240.013	2.150.533
	Despesas pagas antecipadamente	18.275	19.432	6.912
	NÃO CIRCULANTE	707.458	707.458	707.458
	Realizável a longo prazo	121.840	121.840	121.840
	Imobilizado	584.259	584.259	584.259
	Intangível	1.359	1.359	1.359
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b>4.306.830</b>	<b>4.017.309</b>	<b>4.296.687</b>
BALANÇO PATRIMONIAL		out/22	nov/22	dez/22
PASSIVO	CIRCULANTE	8.991.479	9.155.398	9.116.277
	Fornecedores nacionais	548.429	381.280	204.919
	Impostos e contribuições a recolher	4.792.498	5.012.629	5.331.378
	Emprést. Finan. e Arrendamento	285.793	272.835	260.010
	Duplicatas descontadas	338.727	364.442	84.399
	Outras obrigações	5.971	6.608	18.549
	Obrigações trabalhistas	3.032.003	3.130.819	3.217.021
	NÃO CIRCULANTE	27.789.894	27.799.246	27.991.578
	Empréstimos e financiamentos	3.567.040	3.567.040	3.567.040
	Empréstimos entre coligadas	5.872.710	5.882.063	6.074.395
	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	
<b>TOTAL DO PASSIVO E PL</b>		<b>7.988.459</b>	<b>8.161.730</b>	<b>8.314.941</b>

**Fornecedores:** a rubrica apresentou decréscimo de 46% motivado pelo maior volume de pagamentos (R\$ 1,1 milhão), em comparação com as novas compras a prazo (R\$ 931,9 mil). Dentre os principais pagamentos, destacam-se, Cecil S/A (R\$ 275 mil) Metalúrgica Nhozinho (R\$ 206,8 mil) e Merco Metal (R\$ 200 mil). Segundo explanado pela Recuperanda os fornecedores do curto prazo são todos extraconcursais e os relacionados na RJ foram alocados no longo prazo. Ainda, informou que não há inadimplência extraconcursal, porém não apresentou relatório de contas a pagar completo para ratificar a informação.

**Impostos:** dezembro exibiu acréscimo de 6%, motivado pela a inadimplência dos tributos. Os maiores saldos em abertos são junto ao ICMS (R\$ 2 milhões), IPI (R\$ 1,6 milhão) e COFINS (R\$ 1 milhão). Na competência houve apenas compensações de créditos tributários de IPI, ICMS, PIS e COFINS na apuração mensal e nenhum pagamento de competências anteriores, desta forma segue o aumento constante do saldo inadimplente.

**Empréstimos, financiamentos:** o período exibiu retração de 5%, decorrente da amortização mensal. junto a instituições financeiras extraconcursais. Em dezembro houve R\$ 367,8 mil de amortização e R\$ 355 mil de novas negociações. O livro razão, mesmo solicitado, não foi enviado, impossibilitando uma análise mais detalhada.

**Duplicatas descontadas:** o período demonstrou retração de 77%, decorrente das baixas (R\$ 1,4 milhão), quando comparadas com as negociação de títulos (R\$ 1,1 milhão). Atualmente a empresa negocia seus títulos com 8 instituições diferentes, a 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 outra empresa do grupo e após negociação com empresas de fomento ou factoring, efetua o cancelamento ou devolução dos títulos. Destaca-se que essas operações alteram o passivo extraconcursal, visto que consta R\$ 591 mil em clientes a receber e R\$ 84 mil em duplicatas descontadas.

**Obrigações trabalhistas:** apresentou acréscimo de 3%, motivado, principalmente, pela inadimplência dos encargos. Os salários do mês, pró-labore e FGTS foram pagos, de acordo com as demonstrações contábeis, tendo em vista que os comprovantes não foram encaminhados, porém o INSS não foi pago. Observamos que o valor pago de salários e pró-labore constava maior que o valor provisionado, sendo necessário realizar ajustes na rubrica, o que foi concluído na competência.

**Outras obrigações:** compreende, exclusivamente, as contas de energia elétrica (R\$ 18.548,91), tendo em vista que o saldo de seguros de vida foi zerado no período.

**Empréstimos entre coligadas:** demonstrou acréscimo de R\$ 192 mil 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 conseqüente 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

BALANÇO PATRIMONIAL		out/22	nov/22	dez/22
ATIVO	CIRCULANTE	694.522	571.746	577.439
	Clientes - Nacionais	699.708	577.218	577.218
	Impostos e contribuições a recuperar	-	-	-
	Adiantamentos	222	222	222
	Despesas pagas antecipadamente	- 5.408	- 5.693	-
	NÃO CIRCULANTE	5.962.710	6.254.334	6.155.395
	Empréstimos entre coligadas	5.872.710	6.164.334	6.074.395
	Imobilizado	90.000	90.000	81.000
	<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>6.657.232</b>	<b>6.826.081</b>	<b>6.732.834</b>
	BALANÇO PATRIMONIAL		out/22	nov/22
PASSIVO	CIRCULANTE	2.320.481	2.433.532	2.433.963
	Fornecedores nacionais	310.211	1.432	3.336
	Impostos e contribuições a recolher	2.111.318	2.025.448	2.025.437
	Empréstimos e Financiamentos	- 497.272	-	-
	Obrigações trabalhistas	396.224	406.652	405.190
	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
	<b>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>4.890.372</b>	<b>5.003.423</b>	<b>5.003.854</b>

**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 não apresentou movimentações em dezembro. O *aging list* enviado, contempla valores consolidados da Indústria e Comercial Eleko, inviabilizando a análise individual.

**Despesas pagas antecipadamente:** o saldo de R\$ 6.023,00, correspondente ao valor de vale transporte, foi zerado na competência devido aos ajustes realizados na rubrica.

**Empréstimos entre coligadas:** o mês de dezembro exibiu um decréscimo de R\$ 89,9 mil. 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.

**Fornecedores:** composto por 4 fornecedores, Unimake (R\$ 211,00), Spirafix Comércio de Máquinas (R\$ 1.904,12), Nickolas Rodrigues de Castro (R\$ 463,00) e Fast Bras Equip. (R\$ 757,50). Apresentou aumento de R\$ 1,9 mil em dezembro devido a novas operações com a empresa Spirafix. O saldo, antes contabilizado em nome da indústria de Parafusos foi ajustada na competência.

**Impostos e contribuições a recolher:** o período expôs decréscimo irrisório de R\$ 11,01, resultante da compensação de créditos de ICMS (R\$ 76,16) e novas apropriações de IR (R\$ 65,15).

**Obrigações trabalhistas:** a retração de R\$ 1,4 mil em dezembro foi decorrente aos pagamentos de salários realizados no período. Os valores de INSS e FGTS seguem inadimplentes.

# 4. INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DRE CONSOLIDADO

DRE	out/22	nov/22	dez/22	2022
Receita Bruta de Mercadorias e Serviços	1.656.122	1.317.962	1.849.887	19.230.843
Deduções de vendas	- 539.928	- 563.110	- 546.422	- 6.458.492
Receita Líquida	1.116.195	754.852	1.303.465	12.772.351
Custos	- 1.194.863	- 759.029	- 959.624	- 11.527.549
Lucro bruto	- 78.669	- 4.177	343.841	1.244.802
Despesas operacionais	- 255.792	- 430.450	- 159.904	- 3.056.817
Despesas gerais	183	-	82.850	80.707
Despesas tributárias	- 3.066	- 1.818	357	28.735
Lucro/Prejuízo operacional antes do resultado financeiro	- 337.344	- 436.445	100.730	- 1.921.457
Receitas financeiras	-	-	-	24.743
Despesas financeiras	- 34.649	29.451	- 68.240	- 392.566
Lucro/prejuízo líquido do exercício	- 371.993	- 406.994	32.490	- 2.289.280

## DRE

Nos meses de novembro e dezembro/2022, a Recuperanda realizou movimentações 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 está aumentando o passivo extraconcursal da Recuperanda. Diante dessa situação, a Administração Judicial irá monitorar de forma mensal, a evolução do 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 dezembro, um crescimento de 40% na receita bruta da indústria, enquanto a Comercial Eleko não apresentou receitas que, conforme informação anterior da empresa, se deve pela oscilação normal de mercado no volume de vendas. Quando questionada se houve faturamento *Intercompany* em dezembro, a empresa nada retornou.

**Deduções de vendas:** engloba impostos s/ vendas (R\$ 508,9 mil) e devolução/ cancelamento de vendas (R\$ 37 mil), que se referem a faturamentos *intercompany*. Apresentou retração de 3% em dezembro, devido a redução das devoluções de vendas, principalmente em nome da Comercial Eleko.

**Custos:** os custos de produção são os principais elementos redutores de lucratividade das Recuperandas. Em dezembro representou 74% da receita líquida do período. O aumento está relacionado, principalmente, as variações de material aplicado, que em novembro somaram R\$ 671 mil e em dezembro foram de R\$ 828 mil, além de gastos gerais que haviam sido zerados e na competência foram de R\$ 78 mil, devido, em sua maioria, aos valores de serviços de terceiros (R\$ 60 mil), sem maiores detalhes. Observamos que as Recuperandas não utilizam sistema de custos integrado com a contabilidade, gerando distorções no custo dos produtos.

**Despesas operacionais:** a rubrica apresentou decréscimo de 63%, em sua maior parte, pelo pagamento de 13º salário no montante de R\$ 120,3 mil. O livro razão das contas, mesmo após solicitado, não foi enviado, impossibilitando uma análise mais aprofundada.

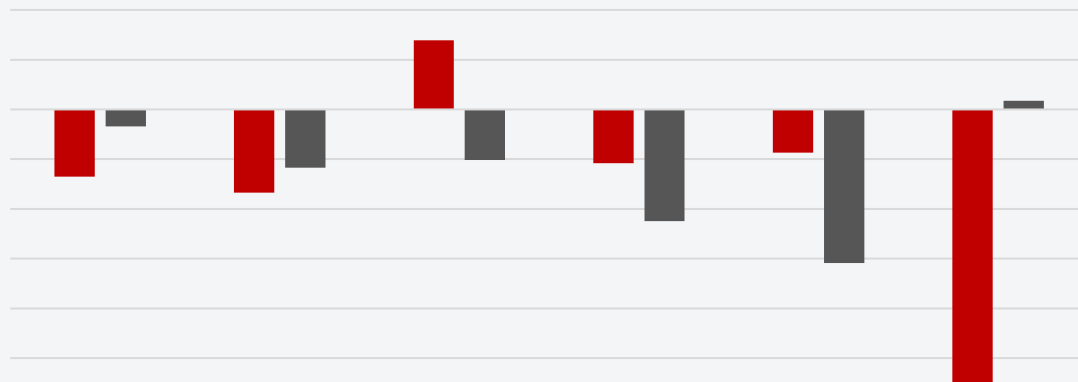
**Despesas tributárias:** compreende, unicamente, o valor de impostos e taxas R\$ 357,49. Em dezembro apresentou queda de 80% não foi esclarecida pela Recuperanda.

**Resultado Financeiro:** dezembro não apresentou receitas financeiras, contudo expôs despesas financeiras com operações de desconto de títulos (R\$ 55,5 mil), despesas bancárias diversas (R\$ 3,2 mil) e juros passivos (R\$ 9,5 mil). Com isso o resultado financeiro foi negativo em R\$ 68 mil.

**Resultado:** o aumento do faturamento foi o suficiente para suprir os custos e despesas das Recuperandas, gerando resultado positivo de R\$ 32.489,73 ao final de dezembro/2022. No acumulado de 2022 o resultado é negativo em R\$ 2.289.279,57.

# 4. DADOS FINANCEIROS-ECÔNOMICOS – ANÁLISE SEMESTRAL

## Índice de Rentabilidade



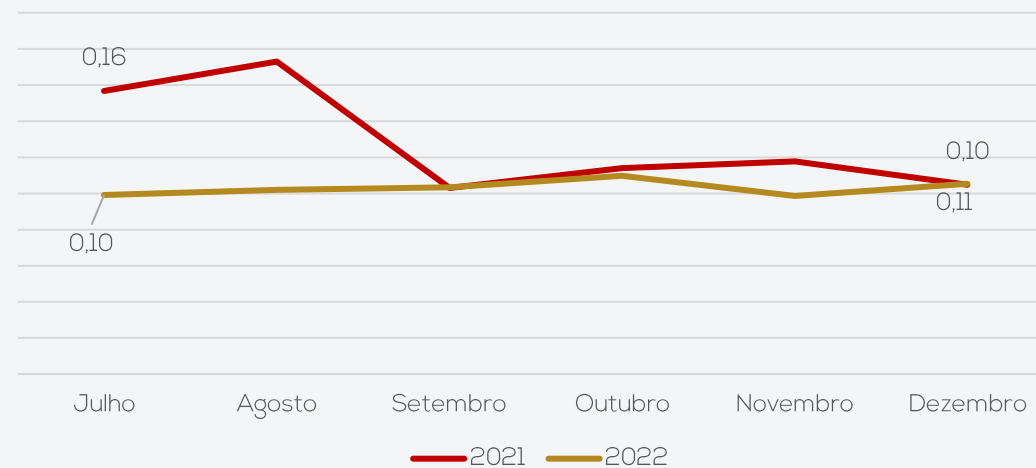
	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro
■ 2021	-14%	-17%	14%	-11%	-9%	-55%
■ 2022	-3%	-12%	-10%	-22%	-31%	2%

**Índice de Rentabilidade:** as empresas não apresentam rentabilidade no segundo semestre de ambos os anos, sendo a média de 2021 -15,13% e em 2022 de -12,81%

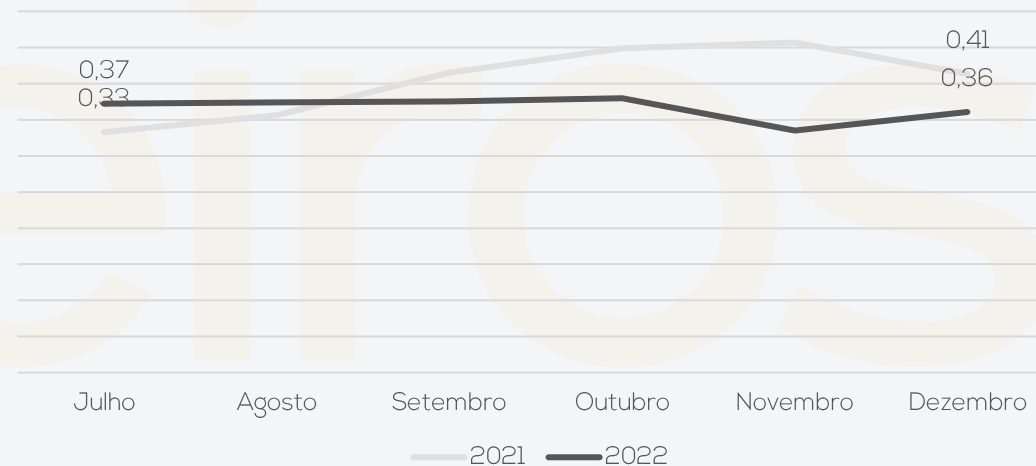
**Liquidez Geral:** demonstra a capacidade de solvência da empresa no longo prazo. Durante os períodos analisados as empresas não apresentam plena capacidade para quitar suas obrigações de forma geral, sendo que no segundo semestre de 2022 apresentou retração em uma média, comparada ao mesmo período do ano anterior, sendo de 0,10.

**Liquidez Corrente:** é considerado apenas os valores alocados a curto prazo, prevendo a capacidade de liquidar suas dívidas neste período. O gráfico demonstra que, assim como a liquidez geral, a Recuperanda demonstrou decréscimo na sua capacidade de pagamentos no ano de 2022, encerrando com média 0,37 enquanto 2021 foi de 0,40.

## Liquidez Geral



## Liquidez Corrente

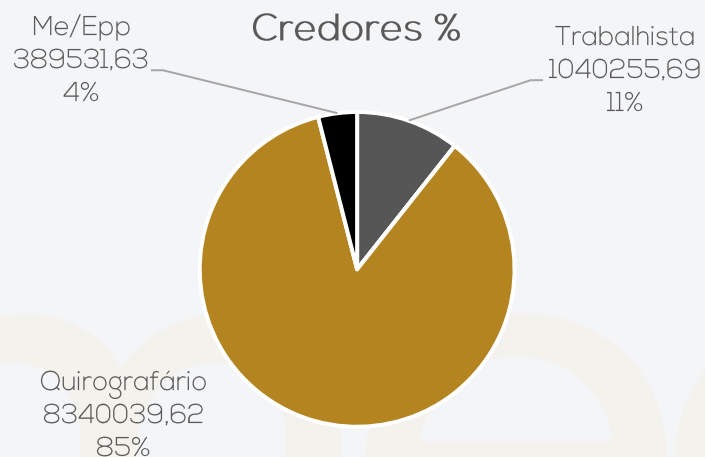


# 5. ENDIVIDAMENTO

## Endividamento Concursal

O endividamento concursal soma R\$7.113.265,45, sendo a classe com maior representatividade a quirografária, representando 76,8% do passivo total.

Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total
CLASSE I	66	33,50%	R\$ 1.421.312,41	19,98%
CLASSE III	78	39,59%	R\$ 5.468.392,08	76,88%
CLASSE IV	53	26,90%	R\$ 223.560,96	3,14%
<b>Total</b>	<b>197</b>	<b>100%</b>	<b>R\$ 7.113.265,45</b>	<b>100%</b>



PRINCIPAIS CREDORES		
CLASSE	CREDOR	VALOR
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
<b>Total</b>		<b>R\$ 2.298.980,74</b>

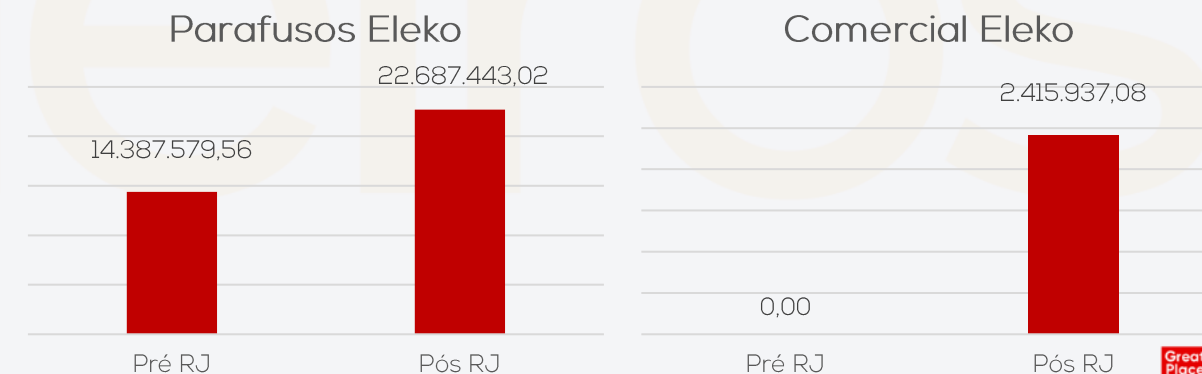
## Endividamento Tributário

O passivo tributário, ao final de dezembro/2022, somou R\$ 25.103.380,10, sendo mais concentrado na Indústria de Parafusos Eleko. 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.

- **Parafusos Eleko:** Em dezembro/2022, o total do passivo tributário era de **R\$ 22.687.443,02**. 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 dezembro/2022, o total em aberto dos tributos era de **R\$ 2.415.937,08**. Os impostos não estão sendo pagos e não há parcelamentos ativos.

	Comercial	Indústria	Total
Impostos e Contribuições a Recolher (Passivo Circulante)	2.023.483	5326726,87	7.350.210
Obrigações Trabalhistas (Passivo Circulante)	392.454	3203472,62	3.595.927
Impostos a Recolher (Passivo Não Circulante)	-	14157243,53	14.157.244
<b>Total</b>	<b>2.415.937</b>	<b>22.687.443</b>	<b>25.103.380</b>

### Impostos a recolher



# 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:
- 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	1.341.312,41	Recebimento da alienação de imóvel	30 dias	1.342.705,54
	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	7.209.968,80	Recebimento da alienação de imóvel	30 dias	4.686.479,72
Classe IV - ME e EPP	Aplicável a todos	224.245,53	Recebimento da alienação de imóvel	30 dias	145.759,59
<b>TOTAL</b>		<b>8.855.526,74</b>			<b>6.199.085,24</b>

# 6. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL – CUMPRIMENTO DO PLANO

CONDIÇÕES DO PLANO					ATUALIZAÇÃO EM DEZEMBRO/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 - 1ª Opção	1.341.312,41	Recebimento da alienação de imóvel	30 dias	1.342.705,54	0,00	0,00	1.342.705,54	-
	Até 150 salários mínimos - 2ª 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	7.209.968,80	Recebimento da alienação de imóvel	30 dias	4.686.479,72	0,00	0,00	4.686.479,72	Deságio aplicado de 35%
Classe IV - ME e EPP	Aplicável a todos	224.245,53	Recebimento da alienação de imóvel	30 dias	145.759,59	0,00	0,00	145.759,59	Deságio aplicado de 35%
<b>TOTAL</b>		<b>8.855.526,74</b>			<b>6.199.085,24</b>	<b>24.140,39</b>	<b>0,00</b>	<b>6.174.944,85</b>	

- Destaca-se que os pagamentos da Classe I - 1ª 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, tendo sido designadas novas praças, que terá início em 13 de maio de 2023 às 14h00min e, não havendo lance igual ou superior à avaliação nos 3 (três) dias subsequentes ao início da 1ª praça, a 2ª praça seguir-se-á sem interrupção, iniciando-se em 16 de maio de 2023 às 14h00min e se encerrará em 20 de junho de 2023 às 14h00min.
- De qualquer forma, a Recuperanda assegura que tem condições de apresentar novo PRJ e arcar com a dívida concursal.





# ANEXOS

I – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DEZEMBRO/2022.





**medeiros<sup>2</sup>**  
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: 01.286.821/0001-07

Período: 01/12/2022 a 31/12/2022

## Balancete de Verificação

Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	ATIVO	6.826.080,73D	27.367,26	120.613,87	6.732.834,12D
1.1	ATIVO CIRCULANTE	571.746,30D	27.367,26	21.674,26	577.439,30D
1.1.1	DISPONIVEL	0,00D	21.268,10	21.268,10	0,00D
1.1.1.01	Numerários	0,00D	21.268,10	21.268,10	0,00D
1.1.1.01.001	CAIXA	0,00D	21.268,10	21.268,10	0,00D
1.1.1.01.001.00001	Caixa	0,00D	21.268,10	21.268,10	0,00D
1.1.2	CLIENTES	577.217,59D	0,00	0,00	577.217,59D
1.1.2.01	DUPLICATAS A RECEBER	577.217,59D	0,00	0,00	577.217,59D
1.1.2.01.001	DUPLICATAS A RECEBER	577.217,59D	0,00	0,00	577.217,59D
1.1.2.01.001.00001	Duplicatas a receber	577.217,59D	0,00	0,00	577.217,59D
1.1.3	OUTROS CREDITOS	221,71D	76,16	76,16	221,71D
1.1.3.01	OUTROS CREDITOS	221,71D	76,16	76,16	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
1.1.3.01.009	TRIBUTOS A RECUPERAR / COMPENSAR	0,00D	76,16	76,16	0,00D
1.1.3.01.009.00002	ICMS a recuperar	0,00D	76,16	76,16	0,00D
1.1.6	DESPEAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	5.693,00C	6.023,00	330,00	0,00D
1.1.6.01	DESPEAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	5.693,00C	6.023,00	330,00	0,00D
1.1.6.01.001	DESPEAS DE MESES SEGUINTE	5.693,00C	6.023,00	330,00	0,00D
1.1.6.01.001.00003	Vale Transporte	5.693,00C	6.023,00	330,00	0,00D
1.2	ATIVO NÃO CIRCULANTE	6.254.334,43D	0,00	98.939,61	6.155.394,82D
1.2.1	ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO	6.164.334,43D	0,00	89.939,61	6.074.394,82D
1.2.1.02	OUTROS CREDITOS	6.164.334,43D	0,00	89.939,61	6.074.394,82D
1.2.1.02.001	TITULOS A RECEBER	6.164.334,43D	0,00	89.939,61	6.074.394,82D
1.2.1.02.001.00005	Emprestimo entre coligadas	6.164.334,43D	0,00	89.939,61	6.074.394,82D
1.2.3	IMOBILIZADO	90.000,00D	0,00	9.000,00	81.000,00D
1.2.3.02	BENS MÓVEIS	90.000,00D	0,00	9.000,00	81.000,00D
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
1.2.3.02.002	(-) DEPRECIACOES, AMORT. E EXAUST.	0,00D	0,00	9.000,00	9.000,00C
1.2.3.02.002.00004	(-) Depr. Acumuladas Maq e Equipos	0,00D	0,00	9.000,00	9.000,00C
2	PASSIVO	5.003.422,65C	120.432,26	120.863,28	5.003.853,67C
2.1	PASSIVO CIRCULANTE	2.433.531,69C	120.432,26	120.863,28	2.433.962,71C
2.1.2	FORNECEDORES	1.431,50C	0,00	1.904,12	3.335,62C
2.1.2.01	FORNECEDORES	1.431,50C	0,00	1.904,12	3.335,62C
2.1.2.01.001	FORNECEDORES NACIONAIS	1.431,50C	0,00	1.904,12	3.335,62C
2.1.2.01.001.00059	UNIMAKE SOLUCOES CORPORATIVAS LTDA	211,00C	0,00	0,00	211,00C
2.1.2.01.001.00063	SPIRAFIX COMERCIO DE MAQUINAS E	0,00C	0,00	1.904,12	1.904,12C
2.1.2.01.001.00067	NICKOLAS RODRIGUES DE CASSTRO	463,00C	0,00	0,00	463,00C
2.1.2.01.001.00068	FAST BRAS E EQUIPAMENTOS	757,50C	0,00	0,00	757,50C

## ASCIMO ASSESSORIA

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

CNPJ: 01.286.821/0001-07

Período: 01/12/2022 a 31/12/2022

## Balancete de Verificação

Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
2.1.3	OBRIGACOES TRIBUTARIAS	2.025.447,97C	76,16	65,15	2.025.436,96 C
2.1.3.01	OBRIGACOES TRIBUTARIAS	2.025.447,97C	76,16	65,15	2.025.436,96 C
2.1.3.01.001	IMPOSTOS E CONTRIBUICOES A RECOLHER	2.025.447,97C	76,16	65,15	2.025.436,96 C
2.1.3.01.001.00001	IPI a recolher	572.066,11C	0,00	0,00	572.066,11 C
2.1.3.01.001.00002	ICMS a recolher	922.794,50C	76,16	0,00	922.718,34 C
2.1.3.01.001.00008	Imposto de renda na fonte a recolher	1.889,12C	0,00	65,15	1.954,27 C
2.1.3.01.001.00009	PIS-PASEP a recolher	105.955,23C	0,00	0,00	105.955,23 C
2.1.3.01.001.00010	Cofins a recolher	422.743,01C	0,00	0,00	422.743,01 C
2.1.4	OBRIGACOES TRABALHISTAS E	406.652,22C	120.356,10	118.894,01	405.190,13 C
2.1.4.01	OBRIGACOES TRABALHISTAS E	406.652,22C	120.356,10	118.894,01	405.190,13 C
2.1.4.01.001	OBRIGACOES COM O PESSOAL	113.402,51C	22.440,03	111.264,63	202.227,11 C
2.1.4.01.001.00001	Salarios e ordenados a pagar	74.134,59D	22.440,03	111.264,63	14.690,01 C
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	196.381,18C	0,00	6.581,84	202.963,02 C
2.1.4.01.002.00001	INSS a recolher	162.102,27C	0,00	5.788,86	167.891,13 C
2.1.4.01.002.00002	FGTS a recolher	34.278,91C	0,00	792,98	35.071,89 C
2.1.4.01.003	PROVISOES	96.868,53C	97.916,07	1.047,54	0,00 C
2.1.4.01.003.00002	Provisao para 13§ Salario	93.266,87C	94.314,41	1.047,54	0,00 C
2.1.4.01.003.00004	INSS s/ provisao para 13§	3.403,80C	3.403,80	0,00	0,00 C
2.1.4.01.003.00007	IR s/ provisao para 13°	197,86C	197,86	0,00	0,00 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	319.462,79D	103.406,00	9.728,37	413.140,42 D
3.1	CUSTOS DE PRODUCAO	130.433,05D	1.904,12	76,16	132.261,01 D
3.1.1	CUSTOS DE PRODUCAO	130.433,05D	1.904,12	76,16	132.261,01 D
3.1.1.01	CUSTOS DIRETOS DE PRODUCAO	130.433,05D	1.904,12	76,16	132.261,01 D
3.1.1.01.001	MATERIAL APLICADO	128.063,78D	1.904,12	76,16	129.891,74 D
3.1.1.01.001.00001	MATERIA - PRIMA	961,68D	0,00	0,00	961,68 D
3.1.1.01.001.00003	MATERIAL PARA REVENDA	387.102,10D	1.904,12	76,16	388.930,06 D
3.1.1.01.001.00006	DEVOLUCAO DE COMPRAS	285.000,00C	0,00	0,00	285.000,00 C
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	DESPESAS OPERACIONAIS	189.029,74D	101.501,88	9.652,21	280.879,41 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
3.2.1	DESPEAS OPERACIONAIS	0,00D	9.000,00	0,00	9.000,00D
3.2.1.02	DESPEAS COM PESSOAL	0,00D	9.000,00	0,00	9.000,00D
3.2.1.02.006	DESPEAS GERAIS	0,00D	9.000,00	0,00	9.000,00D
3.2.1.02.006.00005	Depreciacoes e amortizacoes	0,00D	9.000,00	0,00	9.000,00D
3.2.2	DESPEAS ADMINISTRATIVAS	189.029,74D	92.501,88	9.652,21	271.879,41D
3.2.2.01	DESPEAS ADMINISTRATIVAS	189.029,74D	92.501,88	9.652,21	271.879,41D
3.2.2.01.001	DESPEAS COM PESSOAL	191.889,84D	92.501,88	9.469,71	274.922,01D
3.2.2.01.001.00001	Salarios e ordenados	112.047,27D	81.304,21	0,00	193.351,48D
3.2.2.01.001.00004	13º Salario	21.077,00D	0,00	9.355,84	11.721,16D
3.2.2.01.001.00005	Ferias	13.039,58D	7.650,36	0,00	20.689,94D
3.2.2.01.001.00006	INSS	24.358,47D	1.776,07	0,00	26.134,54D
3.2.2.01.001.00007	FGTS	9.969,24D	792,98	0,00	10.762,22D
3.2.2.01.001.00010	Vale Transporte	1.861,05D	330,00	113,87	2.077,18D
3.2.2.01.001.00011	Salario Educação - Inca	3.817,52D	239,77	0,00	4.057,29D
3.2.2.01.001.00012	Contribuição Sesi / Senai	3.760,02D	275,29	0,00	4.035,31D
3.2.2.01.001.00013	Seguro Acidente de Trab. Administrativo	1.819,36D	133,20	0,00	1.952,56D
3.2.2.01.001.00014	Programa de Alimentação do Trabalhador	140,33D	0,00	0,00	140,33D
3.2.2.01.004	DESPEAS GERAIS	2.860,10C	0,00	182,50	3.042,60C
3.2.2.01.004.00014	Refeicoes	2.860,10C	0,00	182,50	3.042,60C
4	RECEITAS	2.142.120,87C	0,00	0,00	2.142.120,87C
4.1	RECEITAS OPERACIONAIS	2.142.120,87C	0,00	0,00	2.142.120,87C
4.1.1	RECEITAS OPERACIONAIS	3.102.396,54C	0,00	0,00	3.102.396,54C
4.1.1.01	RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVICOS	3.102.396,54C	0,00	0,00	3.102.396,54C
4.1.1.01.001	RECEITA BRUTA DE VENDAS	3.102.331,74C	0,00	0,00	3.102.331,74C
4.1.1.01.001.00001	Venda de prod. no mercado interno	3.077.331,74C	0,00	0,00	3.077.331,74C
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	960.275,67D	0,00	0,00	960.275,67D
4.1.2.01	(-) DEDUCOES DA RECEITA BRUTA	960.275,67D	0,00	0,00	960.275,67D
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	873.571,13D	0,00	0,00	873.571,13D
4.1.2.01.003.00001	IPI	219.045,57D	0,00	0,00	219.045,57D
4.1.2.01.003.00002	ICMS	376.742,97D	0,00	0,00	376.742,97D
4.1.2.01.003.00004	COFINS	228.232,24D	0,00	0,00	228.232,24D
4.1.2.01.003.00005	PIS-PASEP	49.550,35D	0,00	0,00	49.550,35D

## Balancete de Verificação

Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
<b>ATIVO</b>		6.826.080,73 D	27.367,26	120.613,87	6.732.834,12 D
<b>PASSIVO</b>		5.003.422,65 C	120.432,26	120.863,28	5.003.853,67 C
<b>DESPESAS</b>		319.462,79 D	103.406,00	9.728,37	413.140,42 D
<b>RECEITAS</b>		2.142.120,87 C	0,00	0,00	2.142.120,87 C
<b>CUSTO</b>		0,00 D	0,00	0,00	0,00 D
<b>RESULTADO</b>		0,00 D	0,00	0,00	0,00 D
<b>Lucro</b>					1.728.980,45

**CNPJ:** 61.074.894/0001-59

**Período:** 01/12/2022 a 31/12/2022

**Balancete de Verificação**

Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	Ativo	4.017.309,24D	7.130.796,54	6.851.418,41	4.296.687,37D
1.1	ATIVO CIRCULANTE	3.309.851,45D	7.130.796,54	6.851.418,41	3.589.229,58D
1.1.1	DISPONIVEL	282.094,13D	3.915.711,75	4.117.716,35	80.089,53D
1.1.1.01	Numerários	2.937,81D	19.505,11	20.949,11	1.493,81D
1.1.1.01.001	CAIXA	2.937,81D	19.505,11	20.949,11	1.493,81D
1.1.1.01.001.00001	Caixa	2.937,81D	19.505,11	20.949,11	1.493,81D
1.1.1.02	BANCOS	279.156,32D	3.896.206,64	4.096.767,24	78.595,72D
1.1.1.02.002	BANCOS CONTA MOVIMENTO	27.964,18D	3.515.643,55	3.524.174,52	19.433,21D
1.1.1.02.002.00003	Banco Bradesco S/A Comercial 0362706-3	0,00D	463,30	463,30	0,00D
1.1.1.02.002.00004	Banco Santander S/A Industria 03765	3.992,07D	1.583.662,81	1.583.662,29	3.992,59D
1.1.1.02.002.00006	Banco Santander S/A Comercial 32053	2.709,67D	1.888.592,27	1.891.217,28	84,66D
1.1.1.02.002.00007	Banco Sofisa	9,81C	8.729,65	13.353,49	4.633,65C
1.1.1.02.002.00013	Banco Comercial C6	19.438,38D	20.000,00	17.421,88	22.016,50D
1.1.1.02.002.00014	Banco Cora Comercial 13891959	1.833,87D	10.000,00	10.820,97	1.012,90D
1.1.1.02.002.00015	Sofisa Comercial Eleko	0,00D	4.195,52	7.235,31	3.039,79C
1.1.1.02.003	APLICACOES FINANCEIRAS LIQUIDEZ	251.192,14D	380.563,09	572.592,72	59.162,51D
1.1.1.02.003.00001	Aplicacoes financeiras Santander Com	214.388,30D	380.563,09	572.592,72	22.358,67D
1.1.1.02.003.00051	Aplicações Financeiras C6	36.803,84D	0,00	0,00	36.803,84D
1.1.2	CLIENTES	139.589,74D	2.155.316,90	1.703.655,85	591.250,79D
1.1.2.01	DUPLICATAS A RECEBER	139.589,74D	2.155.316,90	1.703.655,85	591.250,79D
1.1.2.01.001	DUPLICATAS A RECEBER	139.589,74D	2.155.316,90	1.703.655,85	591.250,79D
1.1.2.01.001.00001	Duplicatas a receber	139.589,74D	2.155.316,90	1.703.655,85	591.250,79D
1.1.3	OUTROS CREDITOS	2.240.013,12D	292.411,96	381.891,75	2.150.533,33D
1.1.3.01	OUTROS CREDITOS	2.240.013,12D	292.411,96	381.891,75	2.150.533,33D
1.1.3.01.006	ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	2.240.013,12D	13.014,90	175.333,18	2.077.694,84D
1.1.3.01.006.00001	Adiantamentos a fornecedores	2.240.013,12D	13.014,90	175.333,18	2.077.694,84D
1.1.3.01.007	ADIANTAMENTOS A EMPREGADOS	0,00D	72.838,49	0,00	72.838,49D
1.1.3.01.007.00001	Salarios	0,00D	72.838,49	0,00	72.838,49D
1.1.3.01.009	TRIBUTOS A RECUPERAR / COMPENSAR	0,00D	206.558,57	206.558,57	0,00D
1.1.3.01.009.00001	IPI a recuperar	0,00D	24.726,55	24.726,55	0,00D
1.1.3.01.009.00002	ICMS a recuperar	0,00D	103.997,22	103.997,22	0,00D
1.1.3.01.009.00008	COFINS retida na fonte a compensar	0,00D	2.871,60	2.871,60	0,00D
1.1.3.01.009.00009	PIS-PASEP Retido na fonte a compensar	0,00D	623,44	623,44	0,00D
1.1.3.01.009.00012	Cofins a recuperar	0,00D	61.079,15	61.079,15	0,00D
1.1.3.01.009.00013	PIS-PASEP a recuperar	0,00D	13.260,61	13.260,61	0,00D
1.1.5	ESTOQUES	628.722,00D	760.443,60	628.722,00	760.443,60D
1.1.5.01	ESTOQUES	628.722,00D	760.443,60	628.722,00	760.443,60D
1.1.5.01.001	MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS	628.722,00D	760.443,60	628.722,00	760.443,60D
1.1.5.01.001.00002	Materias - primas	139.716,00D	380.221,80	139.716,00	380.221,80D
1.1.5.01.001.00005	Produtos acabados	326.004,00D	253.481,20	326.004,00	253.481,20D
1.1.5.01.001.00006	Produtos em elaboracao	163.002,00D	126.740,60	163.002,00	126.740,60D

**ASCIMO ASSESSORIA**

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

CNPJ: 61.074.894/0001-59

Período: 01/12/2022 a 31/12/2022

## Balancete de Verificação

Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1.1.6	DESPEAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	19.432,46D	6.912,33	19.432,46	6.912,33 D
1.1.6.01	DESPEAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	19.432,46D	6.912,33	19.432,46	6.912,33 D
1.1.6.01.001	DESPEAS DE MESES SEGUINTE	19.432,46D	6.912,33	19.432,46	6.912,33 D
1.1.6.01.001.00003	Vale Transporte	19.432,46D	6.912,33	19.432,46	6.912,33 D
1.2	ATIVO NÃO CIRCULANTE	707.457,79D	0,00	0,00	707.457,79 D
1.2.1	ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO	121.840,12D	0,00	0,00	121.840,12 D
1.2.1.02	OUTROS CREDITOS	121.840,12D	0,00	0,00	121.840,12 D
1.2.1.02.006	DEPOSITOS JUDICIAIS	121.840,12D	0,00	0,00	121.840,12 D
1.2.1.02.006.00001	Conta Judicial	121.840,12D	0,00	0,00	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	Edificios	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 Equiptos	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	8.161.730,04C	3.721.736,48	3.874.947,25	8.314.940,81 C
2.1	PASSIVO CIRCULANTE	9.155.397,99C	3.631.796,87	3.592.675,38	9.116.276,50 C
2.1.1	Exigivel a Curto prazo	637.277,10C	1.842.069,97	1.549.202,51	344.409,64 C
2.1.1.01	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	637.277,10C	1.842.069,97	1.549.202,51	344.409,64 C
2.1.1.01.001	EMPRESTIMOS NACIONAIS	272.835,15C	367.824,78	355.000,00	260.010,37 C
2.1.1.01.001.00001	Emprestimos a Curto Prazo	272.835,15C	367.824,78	355.000,00	260.010,37 C
2.1.1.01.005	TITULOS A PAGAR	364.441,95C	1.474.245,19	1.194.202,51	84.399,27 C
2.1.1.01.005.00003	Duplicatas Descontadas	364.441,95C	1.474.245,19	1.194.202,51	84.399,27 C
2.1.2	FORNECEDORES	381.280,30C	1.108.307,75	931.946,46	204.919,01 C

## ASCIMO ASSESSORIA

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



**CNPJ:** 61.074.894/0001-59

**Período:** 01/12/2022 a 31/12/2022

**Balancete de Verificação**

Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
2.1.2.01	FORNECEDORES	381.280,30C	1.108.307,75	931.946,46	204.919,01 C
2.1.2.01.001	FORNECEDORES NACIONAIS	381.280,30C	1.108.307,75	931.946,46	204.919,01 C
2.1.2.01.001.00001	TORRES GALVANIZAÇÃO LTDA	0,00C	70.385,70	70.385,70	0,00 C
2.1.2.01.001.00003	SUPER EPI EQUIP PROT INDIVIDUAL EIRELI	1.047,15C	1.047,15	504,10	504,10 C
2.1.2.01.001.00004	KIT GOURMET REFEIÇÕES COLETIVAS ME	0,00C	25.000,00	33.234,74	8.234,74 C
2.1.2.01.001.00006	IND DE PREGOS LEON LTDA	0,00C	34.486,80	34.486,80	0,00 C
2.1.2.01.001.00010	TREF STEEL TREFIL E TRAT TERMICO	4.241,77C	6.897,35	2.655,58	0,00 C
2.1.2.01.001.00011	COMERCIO DE EMB NOVO PAPELIO LTDA	0,00C	150,00	150,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00014	SOMAR COMERCIO ATAC DE METAIS LTDA	82.223,36C	111.964,73	29.741,37	0,00 C
2.1.2.01.001.00016	BELENUS DO BRASIL SA	0,00C	0,00	55.051,00	55.051,00 C
2.1.2.01.001.00030	MAURANO & MAURANO LTDA	6.327,78C	2.241,75	2.135,00	6.221,03 C
2.1.2.01.001.00043	ATUATIVA COM. DE FERRAM. E ASSES.	0,00C	1.222,90	2.445,80	1.222,90 C
2.1.2.01.001.00061	COMERCIO DE GAS IMPERATRIZ	820,00C	1.665,00	845,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00070	MANOEL RODRIGUES DA SILVA ZINCAGEM -	5.534,45C	13.184,90	10.386,40	2.735,95 C
2.1.2.01.001.00071	METAL WIRE METALURGICA LTDA	0,00C	43.167,26	85.770,99	42.603,73 C
2.1.2.01.001.00073	PONTUAL HIGIENE E DESCARTAVEIS	0,00C	218,40	218,40	0,00 C
2.1.2.01.001.00190	MECTERM TRATAMENTO TERMICO	2.384,90C	2.384,90	2.407,92	2.407,92 C
2.1.2.01.001.00201	DALL'ANESE COM E MAN DE PARAF LTDA	0,00C	86,29	86,29	0,00 C
2.1.2.01.001.00223	DALL'ANESE COM E MAN DE PARAF LTDA	0,00C	366,00	366,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00228	INDUSTRIA E COMERCIO DE	0,00C	240,00	240,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00233	SOUTHWIND COMERCIO IMPORT. E	0,00C	1.030,96	1.030,96	0,00 C
2.1.2.01.001.00234	CONSTELAÇÃO COM. ARRUELAS	3.744,00C	3.744,00	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-	30.402,00C	21.074,00	36.480,00	45.808,00 C
2.1.2.01.001.00242	LEMONS & GONCALVES PROD. P/ IND. LTDA	852,00C	852,00	0,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00254	DUNASROL ROLAMENTOS E FERRAGENS	253,00C	253,00	0,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00260	KALUNGA COMERCIO E INDUSTRIA	0,00C	183,90	183,90	0,00 C
2.1.2.01.001.00263	TREFILACAO ACO-RAG LTDA	0,00C	5.550,72	5.550,72	0,00 C
2.1.2.01.001.00275	MERCO METAL COMERCIO DE METAIS	198.553,58C	200.333,18	1.779,60	0,00 C
2.1.2.01.001.00280	GALZINC REVESTIMENTO EM METAIS	0,00C	21.594,45	21.594,45	0,00 C
2.1.2.01.001.00293	ANDREENSE COMERCIO DE FERRAMENTAS	5.974,92C	0,00	0,00	5.974,92 C
2.1.2.01.001.00296	USINAGEM E FERRAMENTARIA LUZ E LUZ	22.949,98C	14.131,66	10.550,00	19.368,32 C
2.1.2.01.001.00303	LEBLON ROLAMENTOS LTDA	580,00C	580,00	0,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00307	AMJ COMERCIO E MANUTENCAO DE	443,00C	443,00	0,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00328	TOTAL RAFIA COMERCIAL LTDA	0,00C	4.895,00	4.895,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00350	DIGEL ELETRICA LTDA	1.395,00C	1.395,00	0,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00353	GK COMERCIO DE PAPEIS ESPECIAIS LTDA	0,00C	439,00	439,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00438	TRUST DIAMOND COMERCIAL	0,00C	264,85	264,85	0,00 C
2.1.2.01.001.00451	RCM IMPORTADORA DE FERRAMENTAS	0,00C	231,87	231,87	0,00 C
2.1.2.01.001.00463	SOCORRO METALIZACAO EIRELLI	0,00C	14.518,00	14.518,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00505	YAN ETIQUETAS & ROTULOS LTDA.	0,00C	899,00	1.799,79	900,79 C
2.1.2.01.001.00513	LABRITS QUIMICA LTDA	0,00C	344,00	3.082,00	2.738,00 C
2.1.2.01.001.00553	FW FERRAMENTAS DE WIDEA LTDA	2.953,33C	2.586,70	290,00	656,63 C
2.1.2.01.001.00565	CENTRAL INOX COMERCIO DE ACOS E	0,00C	870,00	870,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00571	LUBRIFICANTES FENIX LTDA	807,33C	807,34	4.715,99	4.715,98 C
2.1.2.01.001.00573	ARTE FORME EIRELI-ME	1.880,00C	260,00	0,00	1.620,00 C
2.1.2.01.001.00594	CECIL S/A LAMINACAO DE METAIS	0,00C	275.080,68	275.080,68	0,00 C
2.1.2.01.001.00624	METALURGICA NHOZINHO LIMITADA	0,00C	206.814,81	206.814,81	0,00 C
2.1.2.01.001.00647	GURGELMIX MAQUINAS E FERRAMENTAS	386,75C	386,75	0,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00656	LUIS CARLOS DURANS	77,00D	260,00	337,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00660	MULTITINTAS LEOPOLDINA COMERCIO	0,00C	384,00	384,00	0,00 C

**ASCIMO ASSESSORIA**

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

CNPJ: 61.074.894/0001-59

Período: 01/12/2022 a 31/12/2022

## Balancete de Verificação

Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
2.1.2.01.001.00688	ARBESSA LTDA	0,00C	49,26	49,26	0,00 C
2.1.2.01.001.00694	FELIPE RAMOS BEZERRA ME	0,00C	280,00	280,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00697	R SIMIONI INDUSTRIA E COMERCIO LTDA	0,00C	77,75	77,75	0,00 C
2.1.2.01.001.00719	JACINTA MARIA DA SILVA ROSA	0,00C	123,00	123,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00731	COMERCIO DE CALHAS E TELHADOS SAO	1.390,00C	1.390,00	0,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00732	MSI COMERCIO DE VALVULAS E SERVICOS	614,00C	614,00	0,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00743	MED EPICLEAN COMERCIO VAREJISTA DE	0,00C	113,55	113,55	0,00 C
2.1.2.01.001.00746	MARIO JORGE DE SOUSA REIS MOVEIS	1.444,00C	1.444,00	0,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00760	COMERCIAL KAIQUE ANDERE MATERIAIS	0,00C	149,90	149,90	0,00 C
2.1.2.01.001.00761	LEONARDO DA SILVA FERREIRA	0,00C	47,75	47,75	0,00 C
2.1.2.01.001.00762	ARELOAD COMERCIO E SERVICOS LTDA	0,00C	215,34	215,34	0,00 C
2.1.2.01.001.00763	ISAAC DE OLIVEIRA ZAMARRENHO DIAS	0,00C	300,00	300,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00766	C.C.P CENTRO COM DE PARAFUSOS LTDA	0,00C	243,34	243,34	0,00 C
2.1.2.01.001.00767	PRIMAVERA COMERCIO DE PRODUTOS DE	0,00C	394,90	394,90	0,00 C
2.1.2.01.001.00768	POWERMIX CORREIAS E ACESSORIOS	0,00C	126,75	126,75	0,00 C
2.1.2.01.001.00769	MOEMA COMERCIAL DE BORRACHAS LTDA	0,00C	166,32	166,32	0,00 C
2.1.2.01.001.00770	JOAO PAULO DE TOLEDO INFORMATICA	0,00C	1.299,00	1.299,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00771	SANTIAGO COMERCIAL DE ELETRONICOS	0,00C	219,00	219,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00772	JMW FOODS DIST. DE ALIM. LTDA	0,00C	1.063,52	1.063,52	0,00 C
2.1.2.01.001.00773	ALURE COMERCIO DE METAIS EIRELI	0,00C	57,54	57,54	0,00 C
2.1.2.01.001.00774	GABU ARTIGOS DE USO PESSOAL E	0,00C	80,62	80,62	0,00 C
2.1.2.01.001.00775	J R DELIVERY COMERCIAL LTDA	0,00C	3.634,80	3.634,80	0,00 C
2.1.2.01.001.00776	USIBRONZE COMERCIO DE ACOS E METAIS	0,00C	1.067,00	1.067,00	0,00 C
2.1.2.01.001.00778	AUTO PECAS E ACESSORIOS YOKOTA LTDA	0,00C	77,41	77,41	0,00 C
2.1.2.01.001.00779	METALURGICA PANTHEON LTDA	0,00C	156,00	156,00	0,00 C
2.1.3	OBRIGACOES TRIBUTARIAS	5.012.629,46C	209.267,73	528.016,56	5.331.378,29 C
2.1.3.01	OBRIGACOES TRIBUTARIAS	5.012.629,46C	209.267,73	528.016,56	5.331.378,29 C
2.1.3.01.001	IMPOSTOS E CONTRIBUICOES A RECOLHER	5.012.629,46C	209.267,73	528.016,56	5.331.378,29 C
2.1.3.01.001.00001	IPI a recolher	1.516.889,56C	24.726,55	112.165,08	1.604.328,09 C
2.1.3.01.001.00002	ICMS a recolher	2.068.758,57C	103.997,22	238.727,22	2.203.488,57 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	25.603,28C	2.709,16	5.766,60	28.660,72 C
2.1.3.01.001.00009	PIS-PASEP a recolher	240.090,26C	13.884,05	30.366,32	256.572,53 C
2.1.3.01.001.00010	Cofins a recolher	1.098.130,34C	63.950,75	139.869,28	1.174.048,87 C
2.1.3.01.001.00015	Mensalidade Sindical a recolher	3.529,36C	0,00	1.122,06	4.651,42 C
2.1.4	OBRIGACOES TRABALHISTAS E	3.130.818,84C	453.527,82	539.729,63	3.217.020,65 C
2.1.4.01	OBRIGACOES TRABALHISTAS E	3.130.818,84C	453.527,82	539.729,63	3.217.020,65 C
2.1.4.01.001	OBRIGACOES COM O PESSOAL	497.215,01C	147.893,75	450.924,85	800.246,11 C
2.1.4.01.001.00001	Salarios e ordenados a pagar	246.973,31D	147.893,75	396.731,57	1.864,51 C
2.1.4.01.001.00002	Pro - labore a pagar	45.193,28D	0,00	54.193,28	9.000,00 C
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	2.373.222,98C	33.495,46	74.363,50	2.414.091,02 C
2.1.4.01.002.00001	INSS a recolher	2.079.646,45C	0,00	57.228,45	2.136.874,90 C
2.1.4.01.002.00002	FGTS a recolher	295.358,60C	32.568,37	14.425,89	277.216,12 C
2.1.4.01.002.00004	IR a recolher	1.782,07D	927,09	2.709,16	0,00 C
2.1.4.01.003	PROVISOES	260.380,85C	272.138,61	14.441,28	2.683,52 C

## ASCIMO ASSESSORIA

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

CNPJ: 61.074.894/0001-59

Período: 01/12/2022 a 31/12/2022

## Balancete de Verificação

Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
2.1.4.01.003.00002	Provisao para 13§ Salario	106.319,36C	120.760,64	14.441,28	0,00 C
2.1.4.01.003.00004	INSS s/ provisao para 13§	150.457,44C	147.773,92	0,00	2.683,52 C
2.1.4.01.003.00007	IR s/ provisao para 13°	3.604,05C	3.604,05	0,00	0,00 C
2.1.5	OUTRAS OBRIGACOES	6.607,71D	18.623,60	43.780,22	18.548,91 C
2.1.5.01	OUTRAS OBRIGACOES	6.607,71D	18.623,60	43.780,22	18.548,91 C
2.1.5.01.003	ENERG. ELETRICA, AGUA E TELEFONE A	897,09D	17.838,13	37.284,13	18.548,91 C
2.1.5.01.003.00002	Conta Energia Eletrica	897,09D	17.838,13	37.284,13	18.548,91 C
2.1.5.01.005	SEGUROS	5.710,62D	785,47	6.496,09	0,00 C
2.1.5.01.005.00001	Seguro de Vida	5.710,62D	785,47	6.496,09	0,00 C
2.2	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	27.799.245,60C	89.939,61	282.271,87	27.991.577,86 C
2.2.1	PASSIVO EXIGIVEL A LONGO PRAZO	27.799.245,60C	89.939,61	282.271,87	27.991.577,86 C
2.2.1.01	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	12.012.694,71C	89.939,61	282.271,87	12.205.026,97 C
2.2.1.01.001	EMPRESTIMOS NACIONAIS	5.882.062,56C	89.939,61	282.271,87	6.074.394,82 C
2.2.1.01.001.00005	Emprestimo entre coligadas	5.882.062,56C	89.939,61	282.271,87	6.074.394,82 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
3	CONTAS DE RESULTADO - CUSTOS E	13.132.083,53D	1.658.030,29	349.010,58	14.441.103,24 D
3.1	CUSTOS DE PRODUCAO	9.988.884,88D	1.289.925,19	200.407,06	11.078.403,01 D

## ASCIMO ASSESSORIA

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

**CNPJ:** 61.074.894/0001-59

**Período:** 01/12/2022 a 31/12/2022

**Balancete de Verificação**

Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
3.1.1	CUSTOS DE PRODUCAO	9.988.884,88D	1.289.925,19	200.407,06	11.078.403,01 D
3.1.1.01	CUSTOS DIRETOS DE PRODUCAO	9.988.884,88D	1.289.925,19	200.407,06	11.078.403,01 D
3.1.1.01.001	MATERIAL APLICADO	8.164.311,96D	1.024.159,25	195.672,67	8.992.798,54 D
3.1.1.01.001.00001	MATERIA - PRIMA	4.804.392,65D	639.580,37	156.239,03	5.287.733,99 D
3.1.1.01.001.00003	MATERIAL PARA REVENDA	711.881,20D	119.383,54	21.354,95	809.909,79 D
3.1.1.01.001.00005	BENEFICIAMENTO	1.904.159,95D	196.127,43	12.964,62	2.087.322,76 D
3.1.1.01.001.00006	DEVOLUCAO DE COMPRAS	28.858,39C	0,00	0,00	28.858,39 C
3.1.1.01.001.00007	ENERGIA ELETRICA	170.855,73D	18.548,91	3.178,54	186.226,10 D
3.1.1.01.001.00008	USO E CONSUMO	601.880,82D	50.519,00	1.935,53	650.464,29 D
3.1.1.01.002	MAO-DE-OBRA DIRETA	1.824.572,92D	187.719,60	4.734,39	2.007.558,13 D
3.1.1.01.002.00001	Salarios e ordenados	1.064.555,19D	92.218,65	0,00	1.156.773,84 D
3.1.1.01.002.00004	13º Salario	95.063,00D	0,00	0,00	95.063,00 D
3.1.1.01.002.00005	Ferias	136.370,46D	19.109,10	0,00	155.479,56 D
3.1.1.01.002.00006	INSS	245.731,06D	21.923,32	0,00	267.654,38 D
3.1.1.01.002.00007	FGTS	97.178,94D	12.792,25	0,00	109.971,19 D
3.1.1.01.002.00010	Contribuição Sesi / Senai / Sebrae	36.179,01D	3.398,12	0,00	39.577,13 D
3.1.1.01.002.00011	Salario Educação / Incra Produção	31.508,74D	2.959,64	0,00	34.468,38 D
3.1.1.01.002.00012	Seguro Acidente de Trabalho Produção	101.202,10D	16.685,76	0,00	117.887,86 D
3.1.1.01.002.00013	Programa de Alimentação do Trabalhador	19.188,89C	0,00	2.105,70	21.294,59 C
3.1.1.01.002.00014	Vale Transporte	35.973,31D	18.632,76	2.628,69	51.977,38 D
3.1.1.01.003	GASTOS GERAIS	0,00D	78.046,34	0,00	78.046,34 D
3.1.1.01.003.00002	Energia eletrica	0,00D	17.853,06	0,00	17.853,06 D
3.1.1.01.003.00003	Servicos de terceiros	0,00D	60.193,28	0,00	60.193,28 D
3.2	DESPESAS OPERACIONAIS	3.143.198,65D	368.105,10	148.603,52	3.362.700,23 D
3.2.1	DESPESAS OPERACIONAIS	670.590,59D	69.302,84	146.216,02	593.677,41 D
3.2.1.02	DESPESAS COM PESSOAL	670.590,59D	69.302,84	146.216,02	593.677,41 D
3.2.1.02.001	DESPESAS COM PESSOAL	193.809,09D	21.562,89	142.306,02	73.065,96 D
3.2.1.02.001.00001	Salarios e ordenados	7.468,64D	7.468,64	6.808,82	8.128,46 D
3.2.1.02.001.00004	13§ Salario	120.394,79D	0,00	120.394,79	0,00 D
3.2.1.02.001.00009	Assistencia medica	3.901,06D	603,30	0,00	4.504,36 D
3.2.1.02.001.00010	Contribuição Sesi/Senai/Sebrae	3.110,20D	0,00	3.110,20	0,00 D
3.2.1.02.001.00011	Contribuição Sindical	53.751,01D	6.682,13	0,00	60.433,14 D
3.2.1.02.001.00012	Salário Educação/Inkra Produção	2.708,88D	0,00	2.708,88	0,00 D
3.2.1.02.001.00013	Seguro Acidente de Trabalho Produção	9.283,33D	0,00	9.283,33	0,00 D
3.2.1.02.001.00014	13º salário s/Férias	6.808,82C	6.808,82	0,00	0,00 D
3.2.1.02.004	DESPESAS COM ENTREGA	175.142,71D	23.281,45	0,00	198.424,16 D
3.2.1.02.004.00001	Fretes e carretos	89.315,79D	6.221,00	0,00	95.536,79 D
3.2.1.02.004.00002	Manutencao de veiculos	85.826,92D	17.060,45	0,00	102.887,37 D
3.2.1.02.005	DESPESAS C/ VIAGENS E REPRESENTACOES	50.690,52D	1.917,79	0,00	52.608,31 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	48.945,80D	1.917,79	0,00	50.863,59 D
3.2.1.02.006	DESPESAS GERAIS	250.948,27D	22.540,71	3.910,00	269.578,98 D
3.2.1.02.006.00002	Manutencao e reparos	165.962,90D	14.354,76	3.910,00	176.407,66 D
3.2.1.02.006.00006	Servicos prestados por terceiros	615,00D	0,00	0,00	615,00 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
3.2.1.02.006.00007	Seguros	376,02D	0,00	0,00	376,02 D
3.2.1.02.006.00008	Combustíveis e Lubrificantes	50.730,60D	4.834,21	0,00	55.564,81 D
3.2.1.02.006.00009	Material de Consumo	1.408,05D	0,00	0,00	1.408,05 D
3.2.1.02.006.00010	Medicamentos	1.422,95D	588,63	0,00	2.011,58 D
3.2.1.02.006.00011	Ferramentas de consumo	9.828,25D	0,00	0,00	9.828,25 D
3.2.1.02.006.00012	Material de proteção e segurança	20.604,50D	2.763,11	0,00	23.367,61 D
3.2.2	DESpesas Administrativas	2.092.483,88D	230.461,77	2.287,11	2.320.658,54 D
3.2.2.01	DESpesas Administrativas	2.092.483,88D	230.461,77	2.287,11	2.320.658,54 D
3.2.2.01.001	DESpesas com Pessoal	376.642,18D	34.586,88	1.892,91	409.336,15 D
3.2.2.01.001.00001	Salários e ordenados	134.706,53D	14.283,92	0,00	148.990,45 D
3.2.2.01.001.00002	Pro - labore	118.800,00D	10.800,00	0,00	129.600,00 D
3.2.2.01.001.00004	13º Salario	28.381,16D	0,00	0,00	28.381,16 D
3.2.2.01.001.00005	Ferias	19.011,20D	1.429,73	0,00	20.440,93 D
3.2.2.01.001.00006	INSS	30.427,08D	2.703,02	0,00	33.130,10 D
3.2.2.01.001.00007	FGTS	12.692,11D	1.633,64	0,00	14.325,75 D
3.2.2.01.001.00010	Vale Transporte	6.322,79D	2.286,62	453,42	8.155,99 D
3.2.2.01.001.00011	Salario Educação - Inkra	11.238,77D	364,91	778,22	10.825,46 D
3.2.2.01.001.00012	Contribuição Sesi / Senai	4.716,17D	418,96	0,00	5.135,13 D
3.2.2.01.001.00013	Seguro Acidente de Trab. Administrativo	9.685,10D	666,08	0,00	10.351,18 D
3.2.2.01.001.00014	Programa de Alimentação do Trabalhador	661,27D	0,00	661,27	0,00 D
3.2.2.01.003	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	28.377,09D	357,49	0,00	28.734,58 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	6.337,21D	357,49	0,00	6.694,70 D
3.2.2.01.003.00011	Contribuição sindical	14.441,06D	0,00	0,00	14.441,06 D
3.2.2.01.003.00012	Imposto Federal	5.809,62D	0,00	0,00	5.809,62 D
3.2.2.01.004	DESpesas Gerais	1.687.464,61D	195.517,40	394,20	1.882.587,81 D
3.2.2.01.004.00001	Energia elétrica	2.828,73D	882,16	0,00	3.710,89 D
3.2.2.01.004.00002	Água e esgoto	27.258,93D	5.771,52	0,00	33.030,45 D
3.2.2.01.004.00006	Material de escritório	6.623,19D	961,85	0,00	7.585,04 D
3.2.2.01.004.00007	Material de higiene e limpeza	6.931,69D	481,20	0,00	7.412,89 D
3.2.2.01.004.00009	Serviços prestados por terceiros	1.474.926,85D	167.510,43	0,00	1.642.437,28 D
3.2.2.01.004.00012	Despesas legais e judiciais	6.554,94D	3.423,13	0,00	9.978,07 D
3.2.2.01.004.00014	Refeições	50.408,93D	9.448,08	394,20	59.462,81 D
3.2.2.01.004.00015	Combustíveis e lubrificantes	2.049,20D	0,00	0,00	2.049,20 D
3.2.2.01.004.00016	Serviços de Consultoria e Contabil	91.363,41D	5.000,00	0,00	96.363,41 D
3.2.2.01.004.00018	Viagens e Estadas	7.543,25D	0,00	0,00	7.543,25 D
3.2.2.01.004.00019	Despesas Copa	5.686,28D	1.510,11	0,00	7.196,39 D
3.2.2.01.004.00020	Pedágio	5.012,55D	528,92	0,00	5.541,47 D
3.2.2.01.004.00021	Manutenção e Reparo	276,66D	0,00	0,00	276,66 D
3.2.3	DESpesas Financeiras	380.124,18D	68.340,49	100,39	448.364,28 D
3.2.3.01	DESpesas Financeiras	380.124,18D	68.340,49	100,39	448.364,28 D
3.2.3.01.001	DESpesas Financeiras	380.124,18D	68.340,49	100,39	448.364,28 D
3.2.3.01.001.00001	Juros passivos	5.617,37D	9.556,15	0,00	15.173,52 D
3.2.3.01.001.00009	Despesas Bancárias Diversas	28.096,11D	3.236,11	100,39	31.231,83 D
3.2.3.01.001.00011	Despesas s/ operações desconto	346.410,70D	55.548,23	0,00	401.958,93 D

CNPJ: 61.074.894/0001-59

Período: 01/12/2022 a 31/12/2022

## Balancete de Verificação

Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
4	RECEITAS	9.290.708,46C	558.561,60	1.862.027,07	10.594.173,93 C
4.1	RECEITAS OPERACIONAIS	9.290.708,46C	558.561,60	1.862.027,07	10.594.173,93 C
4.1.1	RECEITAS OPERACIONAIS	14.183.559,20C	0,00	1.849.887,42	16.033.446,62 C
4.1.1.01	RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVICOS	14.183.559,20C	0,00	1.849.887,42	16.033.446,62 C
4.1.1.01.001	RECEITA BRUTA DE VENDAS	13.691.304,50C	0,00	1.847.282,53	15.538.587,03 C
4.1.1.01.001.00001	Venda de prod. no mercado interno	13.303.427,76C	0,00	1.847.282,53	15.150.710,29 C
4.1.1.01.001.00003	Venda de mercadorias no mercado interno	387.876,74C	0,00	0,00	387.876,74 C
4.1.1.01.002	RECEITA DA PRESTACAO DE SERVICOS	492.254,70C	0,00	2.604,89	494.859,59 C
4.1.1.01.002.00001	Servicos prestados - mercado interno	492.254,70C	0,00	2.604,89	494.859,59 C
4.1.2	( - ) DEDUCOES DA RECEITA BRUTA	4.917.594,21D	558.561,60	12.139,65	5.464.016,16 D
4.1.2.01	( - ) DEDUCOES DA RECEITA BRUTA	4.917.594,21D	558.561,60	12.139,65	5.464.016,16 D
4.1.2.01.001	( - ) CANCELAMENTO E DEVOLUCOES	843.561,02D	37.433,70	0,00	880.994,72 D
4.1.2.01.001.00001	( - ) Dev. venda de prod.mercado interno	843.561,02D	37.433,70	0,00	880.994,72 D
4.1.2.01.003	( - ) IMPOSTOS INCIDENTES S/ VENDAS	4.074.033,19D	521.127,90	12.139,65	4.583.021,44 D
4.1.2.01.003.00001	IPI	861.562,58D	112.121,20	2.284,68	971.399,10 D
4.1.2.01.003.00002	ICMS	1.923.882,46D	238.771,10	6.359,93	2.156.293,63 D
4.1.2.01.003.00004	COFINS	1.058.732,08D	139.869,28	2.871,60	1.195.729,76 D
4.1.2.01.003.00005	PIS-PASEP	229.856,07D	30.366,32	623,44	259.598,95 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	303.052,31D	628.722,00	760.443,60	171.330,71 D
5.1	CUSTO DOS PRODUTOS E SERVICOS	303.052,31D	628.722,00	760.443,60	171.330,71 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	348.785,25D	628.722,00	760.443,60	217.063,65 D
5.1.3.01	CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS	348.785,25D	628.722,00	760.443,60	217.063,65 D
5.1.3.01.001	CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS	348.785,25D	628.722,00	760.443,60	217.063,65 D
5.1.3.01.001.00001	Custo das Mercadorias Vendidas	348.785,25D	628.722,00	760.443,60	217.063,65 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
<b>ATIVO</b>		4.017.309,24 D	7.130.796,54	6.851.418,41	4.296.687,37 D
<b>PASSIVO</b>		8.161.730,04 C	3.721.736,48	3.874.947,25	8.314.940,81 C
<b>DESPESAS</b>		13.132.083,53 D	1.658.030,29	349.010,58	14.441.103,24 D
<b>RECEITAS</b>		9.290.708,46 C	558.561,60	1.862.027,07	10.594.173,93 C
<b>CUSTO</b>		303.052,31 D	628.722,00	760.443,60	171.330,71 D
<b>RESULTADO</b>		0,00 D	0,00	0,00	0,00 D
<b>Prejuízo</b>					4.018.260,02