



MEDEIROS FERNANDES JR.

ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL DE  
FALÊNCIAS E RECUPERAÇÕES JUDICIAIS

---

## RELATÓRIO DO ADMINISTRADOR JUDICIAL

### PERÍODO: Agosto de 2015

---

#### 1. O ANDAR DO PROCESSO DE RECUPERAÇÃO

O processo de recuperação judicial da Lipon Química Industrial Ltda. segue seu curso normal. A análise das divergências foi encerrada e a recuperanda apresentou seu Plano de Recuperação Judicial, já havendo a publicação do edital do art. 53, parágrafo único e art. 7º, §2º, ambos da Lei 11.101/2005.

Houve a necessidade de retificação do edital publicado, já tendo sido apresentados os dados pelo Administrador Judicial, estando o feito apenas aguardando a disponibilização junto ao Diário da Justiça Eletrônico.

A recuperanda vem cumprindo suas obrigações processuais com a apresentação das contas demonstrativas mensais (art. 52, IV, da LREF) e as informações de sua atividade estão sendo prestadas ao Administrador Judicial e aos credores quando solicitadas.

Este relatório tem por finalidade a apresentação de forma sintética das atividades da recuperanda no mês de **agosto de 2015** e do cumprimento das obrigações assumidas no Plano, salientando que todos os documentos 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 o Administrador Judicial.



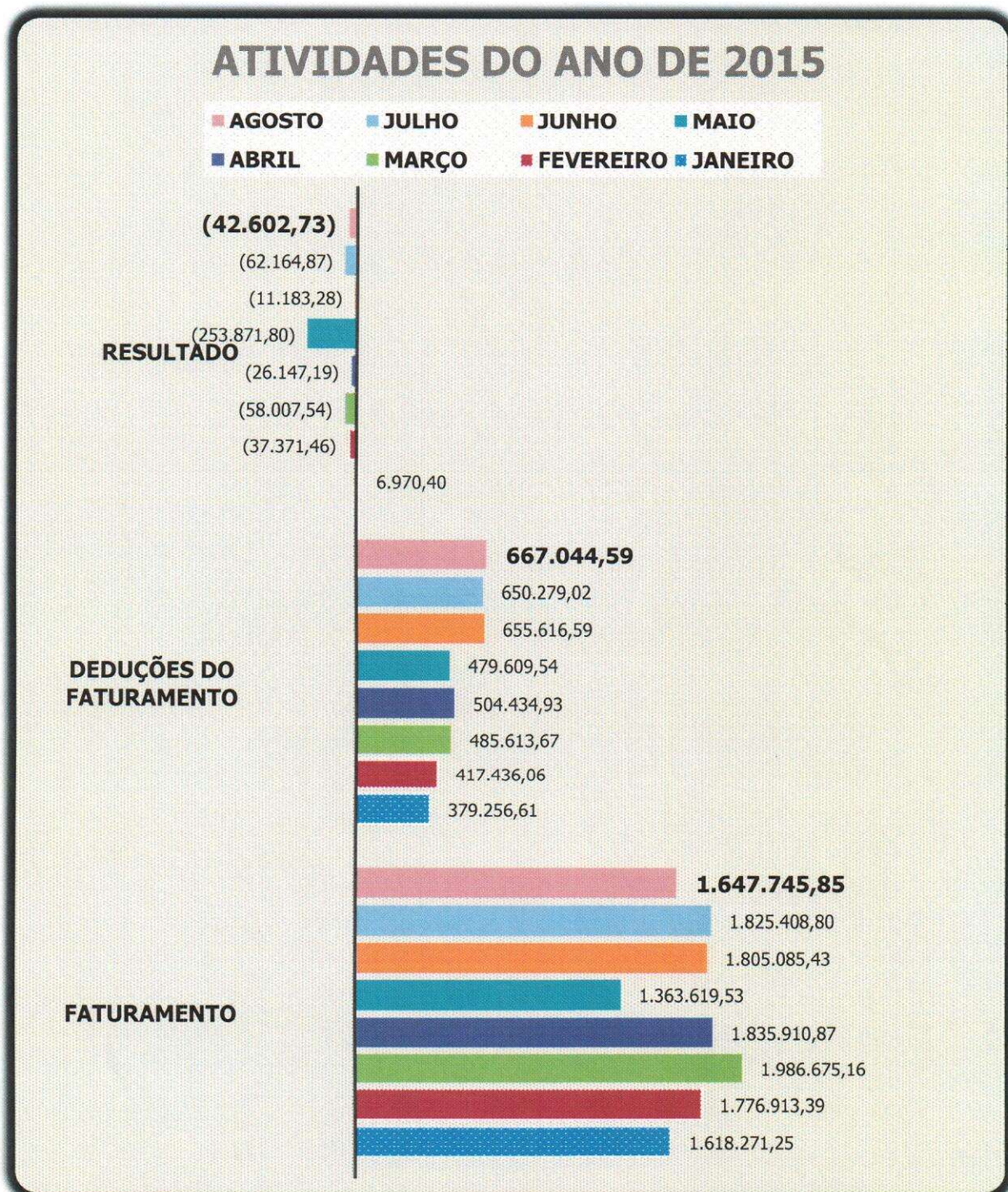


## MEDEIROS FERNANDES JR.

ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL DE  
FALÊNCIAS E RECUPERAÇÕES JUDICIAIS

### 2. SÍNTESE DAS ATIVIDADES DA LIPON

Este administrador judicial com o auxílio (art. 22, I, letra “h”, da Lei 11.101/2005) do Contador Silvio Luciano Santos (CRC RS, BA, PR, SC e SP 66.456), após análise de documentos e informações obtidos junto à recuperanda, demonstra a seguir gráfico com resumo das atividades da Lipon durante o mês de agosto de 2015.







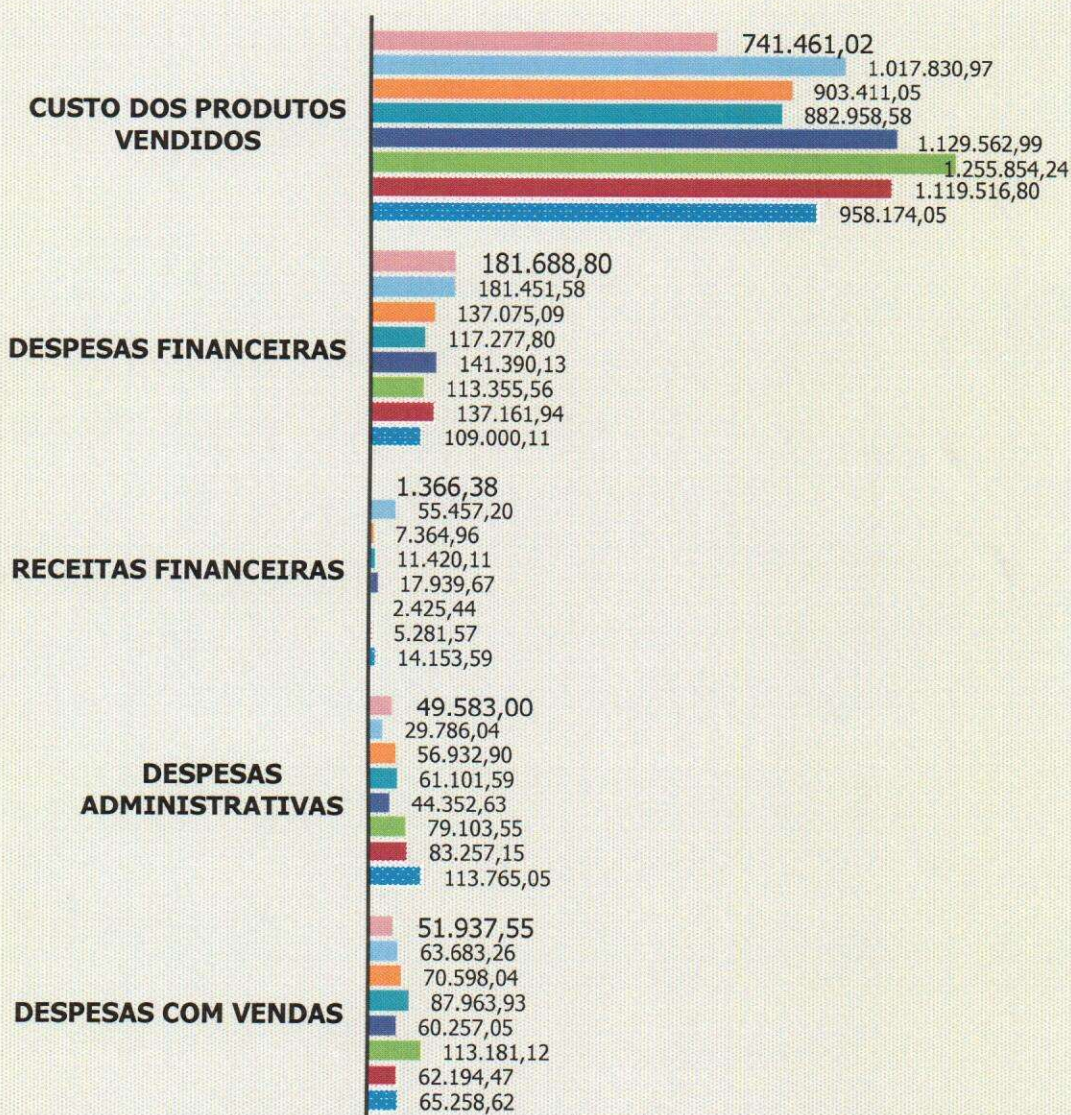
## MEDEIROS FERNANDES JR.

ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL DE  
FALÊNCIAS E RECUPERAÇÕES JUDICIAIS

O faturamento da empresa apresentou uma leve queda em relação ao mês anterior. A recuperanda apresenta faturamento acumulado de R\$ 13.859.630,28 em 2015. A recuperanda apresentou resultado negativo em agosto de R\$ 42.602,73, e no ano de 2015 possui prejuízo acumulado de R\$ 484.378,47.

### ATIVIDADES DO ANO DE 2015

■ AGOSTO ■ JULHO ■ JUNHO ■ MAIO ■ ABRIL ■ MARÇO ■ FEVEREIRO ■ JANEIRO







## MEDEIROS FERNANDES JR.

ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL DE  
FALÊNCIAS E RECUPERAÇÕES JUDICIAIS

No tocante aos custos, o mais representativo é o de produtos vendidos, que alcançou 58% do faturamento. As despesas financeiras se mantiveram em relação ao mês anterior, totalizando em 2015 R\$ 1.118.401,01, valor equivalente a 8% do faturamento acumulado.

No mês de agosto houve uma admissão e cinco demissões, de maneira que seu quadro de pessoal conta com 39 colaboradores.

### **3. REGULARIDADE FISCAL DA RECUPERANDA**

3.1 - No âmbito das Receitas Estadual e Federal, a Recuperanda não apresenta regularidade fiscal, e os impostos gerados no período não estão sendo adimplidos.

É o relatório.

Porto Alegre, 14 de outubro de 2015.

**Adv. JOÃO MEDEIROS FERNANDES JÚNIOR**

Administrador Judicial

OAB/RS 40315

### **SILVIO LUCIANO SANTOS**

Contador auxiliar do Administrador Judicial  
CRC RS, BA, PR, SC e SP 66.456

### **ANEXOS:**

**Anexo I- Balancete Mensal de Agosto de 2015**



## DIÁRIO GERAL

PERÍODO: 01/08/2015 A 31/08/2015

CONTA	C. RED	DESCRICAO DA CONTA	SALDO INICIAL	DEBITO	CREDITO	SALDO ATUAL
BALANÇETE DE VERIFICAÇÃO						
1	1	ATIVO	12.803.743,60 D	8.179.588,88	7.975.901,13	13.007.431,35 D
1.1	11	ATIVO CIRCULANTE	6.331.459,11 D	6.179.588,88	7.975.901,13	6.535.146,86 D
1.1.01	111	DISPONIVEL	13.504,29 D	2.627.533,29	2.869.163,39	27.825,81 C
1.1.01.01	1111	NUMERARIO	213,50 D	997.287,87	996.852,11	649,26 D
1.1.01.01.01	11111	CALXA	230,48 D	997.287,87	996.852,11	666,24 D
1.1.01.01.01.01	111119	ENCONTRO DE CONTAS	16,98 C			16,98 C
1.1.01.02	1112	BANCOS CTA MOVIMENTO	13.590,79 D	1.830.245,42	1.872.311,28	28.475,07 C
1.1.01.02.03	11123	BANCO BRADESCO	214,24 C			214,24 C
1.1.01.02.04	11124	BANCO ITAU	231,86 D	1.686.440,96	1.686.306,73	366,09 D
1.1.01.02.13	111213	BANCO MERCANTIL DO BRASIL	14.676,62 D			14.676,62 D
1.1.01.02.16	111216	BANCO DAYCOVAL	775,46 C	143.804,46	186.004,55	42.975,55 C
1.1.01.02.22	111221	BANCO NBC	327,99 C			327,99 C
1.1.02	112	CREDITOS	3.689.098,05 D	4.870.648,87	4.539.881,01	3.979.865,91 D
1.1.02.01	1121	CLIENTES	3.322.396,27 D	2.371.228,61	2.448.493,29	3.245.131,59 D
1.1.02.01.02	11212	DUPLICATAS A RECEBER	3.322.605,00 D	1.649.001,80	1.727.090,98	3.244.515,82 D
1.1.02.01.10	11212	( - ) TRANSITORIA	208,73 C	722.226,61	721.402,31	615,77 D
1.1.02.02	11223	( - ) DUPLICATAS DESCONTADAS	2.747.206,59 C	1.758.586,73	1.588.915,21	2.577.535,07 C
1.1.02.02.10	1121710	( - ) DUPL DESC - DAYCOVAL	83.393,36 C	25.825,84	71.766,00	125.335,52 C
1.1.02.02.12	1121712	( - ) DUPL DESC - TWA FACTORIN	2.253,00 D			2.253,00 D
1.1.02.02.14	1121714	( - ) DUPL DESC - REDFACTOR	13.703,48 C			13.703,48 C
1.1.02.02.16	1121716	( - ) DUPL DESC - SRM FINANC	1.190.609,01 C	1.037.725,06	1.103.784,52	1.253.668,48 C
1.1.02.02.17	1121717	( - ) DUPL DESC - FAMCRED	914.205,57 C	393.900,63	206.862,90	727.167,79 C
1.1.02.02.18	1121718	( - ) DUPL DESC - ALPHA TRADE	178.318,99 C	91.343,13	31.646,40	118.622,26 C
1.1.02.02.25	112225	( - ) DUPL DESC - MATURITY	53.026,41 C			53.026,41 C
1.1.02.02.26	112226	( - ) DUPL DESC - NOVA AMERICA	33.826,41 D			33.826,41 D
1.1.02.02.27	112227	( - ) DUPL DESC - META SECURIT	1.625,59 D			1.625,59 D
1.1.02.02.28	112228	( - ) DUPL DESC - BANPAR	1.342,80 D			1.342,80 D
1.1.02.02.29	112229	( - ) DUPL DESC - ACERT	92.415,17 C	44.417,60	52.356,96	100.354,47 C
1.1.02.02.30	112230	( - ) DUPL DESC - BDF	216.701,52 C	146.835,35	125.496,43	195.362,60 C
1.1.02.02.31	112231	( - ) DUPL DESC - W F SECURITI	2.883,40 C	9.700,61		6.817,21 D
1.1.02.02.32	112232	( - ) DUPL DESC - SEJA SECURI	40.397,48 C	8.838,41		32.159,07 C
1.1.02.03	1122	OUTROS CREDITOS A RECEBER	1.902.691,20 D	479.688,46	292.001,61	2.090.378,05 D
1.1.02.03.01	11221	ADIANTAMENTO A FORNECEDORES	1.902.131,20 D	444.477,20	256.790,41	2.089.818,05 D
1.1.02.03.03	11223	ADIANTAMENTO DE VIAGEM	560,00 D			560,00 D
1.1.02.03.05	11225	ADTO SALARIOS QUINZENAL		33.980,82	33.980,82	
1.1.02.03.07	11227	FARMACIAS		1.230,36	1.230,38	
1.1.02.05	1123	TRIBUTOS A RECUPERAR	1.109.765,92 D	221.145,07	210.470,90	1.120.444,03 D
1.1.02.05.01	11231	ICMS A RECUPERAR		78.435,23	78.435,25	
1.1.02.05.03	11233	IPI A RECUPERAR	943.655,84 D	21.057,20	1.712,65	963.000,45 D
1.1.02.05.04	11234	PIS A RECUPERAR		17.324,43	17.324,49	
1.1.02.05.05	11235	COFINS A RECUPERAR		79.800,98	79.800,98	
1.1.02.05.08	112350	ICMS ST A RECUPERAR	166.114,08 D	24.527,09	33.197,53	157.443,64 D
1.1.02.07	1124	CREDITOS TRIBUTARIOS	101.447,25 D			101.447,25 D
1.1.02.07.01	11241	IR S/APLIC E FATURAMENTO	45.539,91 D			45.539,91 D
1.1.02.07.02	11242	ICMS S/IMOBILIZADO	55.907,34 D			55.907,34 D
1.1.03	113	ESTOQUES	545.238,30 D	521.406,72	545.238,30	521.406,72 D
1.1.03.01	1131	ESTOQUES PRODUCAO	545.238,30 D	521.406,72	545.238,30	521.406,72 D
1.1.03.01.01	11311	ESTOQUE DE MATERIA PRIMA	545.238,30 D	521.406,72	545.238,30	521.406,72 D
1.1.04	114	DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	2.983.318,47 D		21.618,43	2.061.700,04 D
1.1.04.01	1141	DESPESAS	152.073,91 D		21.618,43	130.455,48 D
1.1.04.01.01	11411	PREMIOS DE SEGURO A APROPRIAR	26.636,72 D		2.506,84	27.129,88 D
1.1.04.01.03	11413	DESPESAS A APROPRIAR	122.078,21 D		19.085,92	102.992,29 D



1.1.04.01.04	11414	MARCAS E PATENTES A APROPRIAR	358,98 D	25,67	333,31 D
1.1.04.02	1142	ENCARGOS	1.931.244,56 D		1.931.244,56 D
1.1.04.02.01	11421	ENCARGOS FINANCEIROS A APROP	519.499,04 D		519.499,04 D
1.1.04.02.02	11422	ENCARGOS TRIBUTARIOS A APROP	1.411.745,52 D		1.411.745,52 D
1.2	12	ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO	7.111,50 D		7.111,50 D
1.2.01	121	DEPOSITOS JUDICIAIS	7.111,50 D		7.111,50 D
1.2.01.02	1212	DEPOSITOS BLOQUEIOS JUDICIAIS	7.111,50 D		7.111,50 D
1.2.01.02.01	12125	BANCO ITAU - BLOQUEIO JUDICIAL	7.111,50 D		7.111,50 D
1.3	13	ATIVO PERMANENTE	6.465.172,99 D		6.465.172,99 D
1.3.01	131	INVESTIMENTOS	7.856,94 D		7.856,94 D
1.3.01.02	1312	PARTICIPACOES INCENTIVADAS	821,25 D		821,25 D
1.3.01.02.01	13121	FINAM	821,25 D		821,25 D
1.3.01.03	1313	OUTROS INVESTIM. E PARTICIP.	7.035,69 D		7.035,69 D
1.3.01.03.01	13131	CONSORCIO ADTOS	7.035,69 D		7.035,69 D
1.3.02	132	IMOBILIZADO	6.457.316,05 D		6.457.316,05 D
1.3.02.01	1321	IMOBILIZADO	7.618.791,94 D		7.618.791,94 D
1.3.02.01.01	13211	IMOVEIS	3.004.520,00 D		3.004.520,00 D
1.3.02.01.02	13212	MAQUINAS E FERRAMENTAS	3.005.897,28 D		3.005.897,28 D
1.3.02.01.03	13213	MOVEIS E UTENSILIOS	138.103,35 D		138.103,35 D
1.3.02.01.04	13214	VEICULOS	499.063,84 D		499.063,84 D
1.3.02.01.05	13215	INSTALACOES	276.763,94 D		276.763,94 D
1.3.02.01.06	13216	LABORATORIO	92.552,83 D		92.552,83 D
1.3.02.01.07	13217	EQUIPAMENTOS DE INFORMATICA	158.743,90 D		158.743,90 D
1.3.02.01.08	13218	TERRENO (VIAMAG)	179.581,99 D		179.581,99 D
1.3.02.01.21	132121	REAVALIACAO DE ATIVOS	263.564,81 D		263.564,81 D
1.3.02.02	1322	INTANGIVEL	116.616,01 D		116.616,01 D
1.3.02.02.01	13221	MARCAS E PATENTES	31.461,80 D		31.461,80 D
1.3.02.02.02	13222	SOFTWARE	85.154,21 D		85.154,21 D
1.3.02.03	1323	( - ) DEPRECIACAO ACUMULADA	1.278.091,90 C		1.278.091,90 C
1.3.02.03.01	13231	( - ) DEPRECIACAO ACUMULADA	1.216.673,26 C		1.216.673,26 C
1.3.02.03.02	13232	( - ) AMORTIZACAO ACUMULADA	61.418,64 C		61.418,64 C



## DIÁRIO GERAL

PERÍODO: 01/08/2015 A 31/08/2015

CONTA	C. RED	DESCRICAO DA CONTA	SALDO INICIAL	DEBITO	CREDITO	SALDO ATUAL
BALANCETE DE VERIFICACAO						
2	2	PASSIVO				
2.1	21	PASSIVO CIRCULANTE	13.245.519,35 C	1.430.205,08	1.676.495,56	13.491.809,83 C
2.1.01	211	EXIGIBILIDADES	28.846.239,20 C	1.430.205,08	1.676.495,56	29.092.529,68 C
2.1.01.01	2111	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	19.373.370,01 C	858.418,53	972.540,20	19.487.491,68 C
2.1.01.01.01	21111	CAPITAL DE GIRO CIRCULANTE	6.780.342,63 C			6.780.342,63 C
2.1.01.01.04	21114	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	5.453.100,37 C			5.453.100,37 C
			1.327.242,26 C			1.327.242,26 C
2.1.01.03	2113	BANCOS CREDITO LIQUIDACAO	1.865.428,17 C			1.865.428,17 C
2.1.01.03.05	21115	BANCO BRADESCO CRED LIQUIDACAO	42.128,99 C			42.128,99 C
2.1.01.03.06	21116	BANCO BANRISUL CRED LIQUIDACAO	224.308,17 C			224.308,17 C
2.1.01.03.07	21117	BANCO BRASIL CRED LIQUIDACAO	42.660,59 D			42.660,59 D
2.1.01.03.08	21118	BANCO MERC BRASIL CRED LIQUIDA	1.630.443,78 C			1.630.443,78 C
2.1.01.03.09	21119	BANCO HSBC CRED LIQUIDACAO	11.490,83 C			11.490,83 C
2.1.01.03.20	21120	BANCO NBC BANK CRED LIQUIDACAO	283,01 D			283,01 D
2.1.01.08	2118	FORNECEDORES	10.727.599,21 C	858.418,53	972.540,20	10.847.720,88 C
2.1.01.08.01	21121	FORNECEDORES A PAGAR	10.727.599,21 C	858.418,53	972.540,20	10.847.720,88 C
2.1.02	212	OBRIGACOES	9.357.312,73 C	571.786,53	703.955,36	9.489.481,54 C
2.1.02.01	2121	OBRIGACOES COM PESSOAL	2.286,66 C	133.172,42	130.885,76	0,00 D
2.1.02.01.01	21211	SALARIOS A PAGAR	2.286,66 C	123.401,14	121.114,48	
2.1.02.01.05	21215	DECIMO TERCEIRO A PAGAR		9.771,28	9.771,28	
2.1.02.02	2122	OBRIGACOES PREVIDENCIARIAS	2.350.014,02 C	111,54	40.164,69	2.390.067,17 C
2.1.02.02.01	21221	INSS A RECOLHER	2.329.668,19 C	111,54	40.091,83	2.369.648,48 C
2.1.02.02.02	21222	INSS TERCEIROS A RECOLHER	20.345,83 C		72,86	20.418,69 C
2.1.02.03	2123	OBRIGACOES SOCIAIS	153.553,28 C		8.601,71	162.154,99 C
2.1.02.03.01	21231	FGTS A RECOLHER	147.848,23 C		8.601,71	156.449,94 C
2.1.02.03.02	21232	CONTRIBUICOES SINDICAIS	5.705,05 C			5.705,05 C
2.1.02.04	2124	OBRIGACOES TRIBUTARIAS	6.679.608,53 C	324.251,74	394.755,06	6.750.111,85 C
2.1.02.04.01	212410	ICMS A RECOLHER	2.080.840,07 C	78.435,25	98.437,17	2.100.841,99 C
2.1.02.04.02	212416	ICMS ST A RECOLHER	829.516,40 C	66.830,27	80.833,86	849.519,99 C
2.1.02.04.03	21241	IPI COD 5123 A RECOLHER	1.812.927,03 C	1.712,65	1.799,27	1.813.013,65 C
2.1.02.04.04	21241	PIS COD 6912 A RECOLHER	178.639,68 C	17.324,49	24.245,31	185.554,58 C
2.1.02.04.05	21242	COFINS COD 5856 A RECOLHER	822.758,31 C	79.800,98	111.682,26	854.639,59 C
2.1.02.04.09	21249	CNLL/PIB/COFINS RECOLHER -5952	57.167,19 C			57.167,19 C
2.1.02.04.11	212411	ISSQN A RECOLHER	4.896,85 C		11,25	4.908,10 C
2.1.02.04.21	21246	IRRF COD 0561 ASSALARIADOS A R	110.592,34 C		2.511,90	113.104,24 C
2.1.02.04.22	212417	IRRF COD 0588 AUTONOMOS A RECO	46.489,10 C			46.489,10 C
2.1.02.04.23	21247	IRRF COD 1708 SERVICOS PJ A RE	27.985,50 C		70,16	28.055,66 C
2.1.02.04.24	212418	IRRF COD 3280 UNIMED A RECOLHE	467,90 C		22,98	490,88 C
2.1.02.04.25	21248	IRRF COD 8045 COMISSOES PJ A R	9.364,34 C			9.364,34 C
2.1.02.04.50	212450	SALDO CONTABIL INICIAL	697.969,82 C	80.148,10	75.140,90	692.962,62 C
2.1.02.05	2125	PROVISAO TRABALHISTAS	171.850,24 C	114.250,85	129.548,14	187.147,53 C
2.1.02.05.01	21251	PROVISAO DECIMO TERCEIRO	33.934,50 C	35.142,72	41.178,29	39.970,07 C
2.1.02.05.02	21252	PROVISAO FERIAS	104.415,71 C	44.699,01	49.462,12	109.178,76 C
2.1.02.05.03	21253	PROVISAO FGTS DEC TERCEIRO	2.811,24 C	2.811,24	3.294,08	3.294,08 C
2.1.02.05.04	21254	PROVISAO FGTS FERIAS	4.569,75 C	4.767,77	5.275,79	5.077,77 C
2.1.02.05.05	21255	PROVISAO INSS DEC TERCEIRO	9.952,02 C	9.952,02	11.661,30	11.661,30 C
2.1.02.05.06	21256	PROVISAO INSS FERIAS	16.167,02 C	16.878,03	18.676,56	17.963,55 C
2.1.03	213	ADIANTAMENTO	115.556,46 C			115.556,46 C
2.1.03.01	2131	ADIANTAMENTOS DE CLIENTES	115.556,46 C			115.556,46 C
2.1.03.01.01	21311	ADIANTAMENTOS DE CLIENTES	115.556,46 C			115.556,46 C
2.2	22	PASSIVO EXIGIVEL A LONGO PRAZO	1.653.221,16 C			1.653.221,16 C



2.2.02	222	PARCELAMENTOS - LP	1.653.221,16 C	1.653.221,16 C
2.2.02.01	2221	IMPOSTOS - LP	1.653.221,16 C	1.653.221,16 C
2.2.02.01.10	22220	PARCELAMENTO SIMPLIFICADO LP	1.653.221,16 C	1.653.221,16 C
2.3	23	PATRIMONIO LIQUIDO	17.253.941,01 D	17.253.941,01 D
2.3.01	231	CAPITAL SOCIAL	500.000,00 C	500.000,00 C
2.3.01.01	2311	CAPITAL SUBSCRITO	500.000,00 C	500.000,00 C
2.3.01.01.01	23111	CAPITAL INTEGRALIZADO	500.000,00 C	500.000,00 C
2.3.02	232	RESERVAS DE CAPITAL	263.564,81 C	263.564,81 C
2.3.02.01	2321	RESERVAS DE CAPITAL	263.564,81 C	263.564,81 C
2.3.02.01.01	23211	RESERVAS DE CAPITAL	263.564,81 C	263.564,81 C
2.3.03	233	LUCROS / PREJUICIOS ACUMULADOS	18.017.505,82 D	18.017.505,82 D
2.3.03.01	2331	LUCROS / PREJUICIOS ACUMULADOS	18.017.505,82 D	18.017.505,82 D
2.3.03.01.01	23311	RESERVA DE LUCROS A DESTINAR	2.040.424,65 C	2.040.424,65 C
2.3.03.01.02	23312	PREJUICIOS ACUMULADOS	23.631.467,01 D	23.631.467,01 D
2.3.03.01.03	23313	LUCROS E PERDAS	6.236.922,79 C	6.236.922,79 C
2.3.03.01.04	23314	AJUSTES EXERCICIOS ANTERIORES	2.663.386,25 D	2.663.386,25 D

Handwritten signature and initials in blue ink, located in the lower right quadrant of the page.



DIÁRIO GERAL

PERIODO: 01/08/2015 A 31/08/2015

CONTA	C. RED	DESCRICAO DA CONTA	SALDO INICIAL	DEBITO	CREDITO	SALDO ATUAL
BALANCETE DE VERIFICACAO						
3	3	CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	8.639.638,01 C			
3.1	31	RECEITAS LIQUIDAS COMERCIO	8.639.638,01 C	802.877,56	1.783.578,82	9.620.339,27 C
3.1.01	311	RECEITA BRUTA DE VENDAS	12.211.884,43 C	802.877,55	1.783.578,82	9.620.339,27 C
3.1.01.01	3111	RECEITA DE COMERCIALIZACAO	12.211.884,43 C		1.647.745,85	13.859.630,28 C
3.1.01.01.01	31111	VENDA COMERCIALIZACAO			1.647.745,85	13.859.630,28 C
3.1.01.01.02	31112	VENDA INDUSTRIALIZACAO	54.806,00 C			54.806,00 C
3.1.01.01.03	31113	VENDA IMOBILIZADO	12.069.078,43 C		1.647.745,85	13.712.824,28 C
			92.000,00 C			92.000,00 C
3.1.02	312	( - ) DEDUCOES DA RECEITA	3.572.246,42 D	802.877,56	135.832,97	4.239.291,01 D
3.1.02.01	3121	( - ) DEDUCOES DA RECEITA	1.199.652,62 D	485.879,69	36.971,06	1.648.561,25 D
3.1.02.01.01	31211	( - ) DEVOLUCAO DE VENDAS	1.199.652,62 D	485.879,69	36.971,06	1.648.561,25 D
3.1.02.02	3122	( - ) IMPOSTOS	2.372.593,80 D	316.997,87	98.861,91	2.590.729,76 D
3.1.02.02.01	31221	( - ) PIS S VENDA	160.999,85 D	24.245,33	7.607,67	177.637,49 D
3.1.02.02.02	31222	( - ) COFINS S VENDA	741.645,49 D	111.682,26	35.042,48	818.285,27 D
3.1.02.02.03	31223	( - ) ICMS S VENDA	850.882,83 D	98.437,17	31.420,87	917.899,13 D
3.1.02.02.04	31224	( - ) IPT S VENDA	119.006,01 D	1.799,27	263,80	111.541,48 D
3.1.02.02.06	31226	( - ) ICMS ST S VENDA	509.059,62 D	80.833,86	24.527,09	565.366,34 D



CONTA	C. REG	DESCRICAO DA CONTA	SALDO INICIAL	DEBITO	CREDITO	SALDO ATUAL
BALANÇETE DE VERIFICACAO						
4	4	CONTAS RES-CUSTOS DESPESAS				
4.1	41	CUSTO DO PRODUTO VENDIDO - CPV	9.081.413,76 D	1.787.399,03	764.095,10	10.104.717,75 D
4.1.01	411	CUSTO DA MATERIA PRIMA	7.267.308,69 D	1.475.536,83	734.095,81	8.008.769,71 D
4.1.01.02	4112	COMPRAS LIQUIDAS	5.489.910,21 D	1.122.681,2	643.689,88	5.968.901,62 D
4.1.01.02.01	41121	COMPRAS INDUSTRIALIZACAO	4.165.790,45 D	495.947,03	122.283,16	4.539.454,32 D
4.1.01.02.03	41123	( - ) PIS S COMPRAS	5.833.927,22 D	495.947,03		6.329.874,25 D
4.1.01.02.04	41124	( - ) COFINS S COMPRAS	116.505,14 C		9.716,82	126.221,96 C
4.1.01.02.05	41125	( - ) IPI S COMPRAS	536.781,52 C		44.758,50	581.540,02 C
4.1.01.02.06	41126	( - ) ICMS S COMPRAS	227.334,96 C		20.793,46	248.128,42 C
4.1.01.02.07	41127	( - ) ICMS S COMPRA ST	787.091,30 C		47.014,38	834.105,68 C
			423,85 C			423,85 C
4.1.01.03	4113	FRETES				
4.1.01.03.01	41131	FRETES S COMPRAS	866.867,34 D	81.495,96		948.363,30 D
4.1.01.03.02	41132	FRETES S VENDAS	31,24 D	600,00		631,24 D
4.1.01.03.04	41139	GESTAO AMBIENTAL	839.074,10 D	80.895,96		919.970,06 D
			27.762,00 D			27.762,00 D
4.1.01.04	4114	DEVOLUCAO DE COMPRAS				
4.1.01.04.01	41141	( - ) DEVOLUCAO DE COMPRAS	13.889,89 C			13.889,89 C
			13.889,89 C			13.889,89 C
4.1.01.05	4115	( - ) ESTOQUE FINAL				
4.1.01.05.01	41151	( - ) ESTOQUE FINAL	471.142,31 D	545.238,30	521.406,72	494.973,89 D
			471.142,31 D	545.238,30	521.406,72	494.973,89 D
4.1.02	412	CUSTOS DIRETOS				
4.1.02.01	4121	MAO DE OBRA - DIRETA	631.405,82 D	158.042,05	66.474,83	722.973,04 D
4.1.02.01.01	41211	SALARIOS - DIRETA	631.405,82 D	158.042,05	66.474,83	722.973,04 D
4.1.02.01.02	41212	PERICULOSIDADE - DIRETA	286.054,47 D	41.686,42	604,37	327.136,52 D
4.1.02.01.03	41213	HORAS EXTRAORDINARIAS - DIRETA	36.662,02 D	3.502,28		40.164,30 D
4.1.02.01.04	41214	QUINQUENIOS - DIRETA	44.283,47 D	3.004,09		47.287,56 D
4.1.02.01.05	41215	FERIAS - DIRETA	1.214,69 D	124,44		1.339,13 D
4.1.02.01.06	41216	DECIMO TERCEIRO - DIRETA	38.726,04 D	33.579,37	24.008,90	48.296,51 D
4.1.02.01.08	41218	INTEGRACAO REPOUSO - DIRETA	31.175,73 D	28.160,12	21.637,26	37.698,59 D
4.1.02.01.09	41219	VALE TRANSPORTE - DIRETA	8.031,63 D	577,69		8.609,32 D
4.1.02.01.10	412110	ADICIONAL NOTURNO - DIRETA	6.401,40 C		739,60	7.141,00 C
4.1.02.01.12	412112	INSALUBRIDADE - DIRETA		2,79		2,79 D
4.1.02.01.14	412114	INSS - DIRETA	40.793,20 D	5.188,20		45.981,40 D
4.1.02.01.15	412115	FGTS - DIRETA	117.567,94 D	32.882,93	15.192,96	135.257,91 D
			33.298,03 D	9.333,72	4.291,74	38.340,01 D
4.1.03	413	CUSTOS INDIRETOS				
4.1.03.01	4131	MAO DE OBRA - INDIRETA	1.145.992,66 D	194.833,49	23.931,10	1.316.895,05 D
4.1.03.01.01	41311	SALARIOS - INDIRETA	173.842,41 D	59.619,40	20.668,11	212.793,70 D
4.1.03.01.02	41312	PERICULOSIDADE - INDIRETA	81.381,33 D	15.632,85		97.014,18 D
4.1.03.01.03	41313	HORAS EXTRAORDINARIAS - IND	24.631,81 D	2.891,42		27.322,43 D
4.1.03.01.04	41314	QUINQUENIOS - INDIRETA	10.480,64 D	1.527,78		12.008,42 D
4.1.03.01.05	41315	FERIAS - INDIRETA	1.541,15 D	232,75		1.773,90 D
4.1.03.01.06	41316	DECIMO TERCEIRO - INDIRETA	6.709,70 D	14.432,83	8.196,19	12.946,34 D
4.1.03.01.08	41318	INTEGRACAO REPOUSO - INDIRETA	6.906,83 D	9.567,36	6.237,45	10.236,74 D
4.1.03.01.09	41319	VALE TRANSPORTE - INDIRETA	1.894,57 D	293,80		2.188,37 D
4.1.03.01.14	413114	INSS - INDIRETA	135,00 D	50,00		245,00 D
4.1.03.01.15	413115	FGTS - INDIRETA	31.425,12 D	11.646,22	4.861,26	38.210,08 D
			8.877,06 D	3.344,39	1.373,21	10.848,24 D
4.1.03.02	4132	SERVICOS DE TERCEIROS				
4.1.03.02.01	413201	SERVICO DESTINACAO RESIDUOS	180.242,40 D	33.656,22		213.898,62 D
4.1.03.02.02	413202	SERVICO DE SEGURANCA	16.555,00 D	180,00		16.735,00 D
4.1.03.02.03	413203	SERVICO DE MANUTENCAO	100.664,93 D	9.491,76		110.156,69 D
4.1.03.02.04	41324	LOCACAO EQUIPAMENTO SEGURANCA	50.684,36 D	23.072,53		73.756,89 D
4.1.03.02.09	41329	SERVICO DE INDUSTRIALIZACAO	6.268,21 D	911,93		7.180,14 D
			6.069,90 D			6.069,90 D
4.1.03.03	4133	OCUPACAO				
4.1.03.03.01	41331	ALUGUEL PAVILHAO	611.481,85 D	74.235,85		685.717,60 D
			345.449,73 D	48.325,98		393.775,71 D

X

*[Handwritten signature]*



4.1.03.03.02	41332	SEGURO PAVILHAO	16.789,57 D	2.398,51		19.188,08 D
4.1.03.03.03	41333	AGUA E ESGOTO	2.451,25 D	6.379,56		8.830,81 D
4.1.03.03.04	41334	ENERGIA ELETRICA	60.278,27 D	5.954,94		66.233,21 D
4.1.03.03.05	41335	LOCACOES E ARRENDAMENTOS	3.697,80 D	5.330,00		9.027,80 D
4.1.03.03.06	41336	MATERIAL MANUTENCAO PREDIO	19.749,02 D	998,70		20.747,72 D
4.1.03.03.07	41337	IPTU	17.582,85 D			17.582,85 D
4.1.03.03.08	41338	MANUTENCAO DE MAQUINAS E EQUIP	10.666,33 D	1.374,00		12.040,33 D
4.1.03.03.09	41339	MATERIAL DE CONSUMO	105.187,25 D	5.463,96		110.651,21 D
4.1.03.03.10	413310	LICENCAS DE INSTALACAO	2.629,78 D			2.629,78 D
4.1.03.05	4135	OUTROS CUSTOS COM PESSOAL	180.426,00 D	27.312,22	3.262,99	204.465,23 D
4.1.03.05.02	41352	EQUIPAMENTOS DE SEGURANCA	8.201,60 D			8.201,60 D
4.1.03.05.03	41353	LOCOMOCAO FUNCIONARIOS	15.624,80 D	2.208,00		17.832,80 D
4.1.03.05.05	41355	PLANO DE SAUDE	58.196,30 D	12.845,54	837,34	70.204,50 D
4.1.03.05.06	41356	ALIMENTACAO	65.966,38 D	9.042,60	1.480,78	73.528,20 D
4.1.03.05.07	41357	VALE TRANSPORTE	28.319,92 D	3.141,58	944,87	30.516,63 D
4.1.03.05.08	41358	REFEICOES E LANCHES - INDIRETA	1.521,96 D	84,50		1.606,46 D
4.1.03.05.09	41359	BRIGADA INCENDIO	2.595,04 D			2.595,04 D
4.2	42	DESPESAS OPERACIONAIS	1.814.105,07 D	311.842,26	29.999,29	2.095.948,04 D
4.2.01	421	DESPESAS COM VENDAS	523.136,49 D	70.979,71	19.042,16	575.074,04 D
4.2.01.01	4211	DESPESAS COM PESSOAL - VENDAS	420.855,17 D	63.135,64	19.042,16	464.948,70 D
4.2.01.01.01	42111	SALARIOS - VENDAS	98.184,95 D	12.964,05	80,92	111.068,08 D
4.2.01.01.02	42112	PERICULOSIDADE - VENDAS	23.719,84 D	2.613,91		26.333,75 D
4.2.01.01.03	42113	MORAS EXTRAORDINARIAS - VENDAS	2.646,82 D	230,06		2.876,88 D
4.2.01.01.04	42114	QUINQUENIOS - VENDAS	25,23 D			25,23 D
4.2.01.01.05	42115	FERIAS - VENDAS	4.351,18 D	9.295,68	7.908,96	9.737,90 D
4.2.01.01.06	42116	DECIMO TERCEIRO - VENDAS	9.470,91 D	6.513,39	5.298,15	10.686,15 D
4.2.01.01.08	42118	INTEGRACAO REPOUSO - VENDAS	408,23 D	44,24		452,47 D
4.2.01.01.09	42119	VALE TRANSPORTE - VENDAS	711,00 D			711,00 D
4.2.01.01.12	421112	INSALUBRIDADE - VENDAS	5.642,09 D	1.449,52		7.092,01 D
4.2.01.01.14	421114	INSS - VENDAS	36.767,06 D	10.231,49	4.486,71	42.511,84 D
4.2.01.01.15	421115	FGTS - VENDAS	10.434,76 D	2.890,18	1.267,42	12.057,52 D
4.2.01.01.18	421118	COMISSOES - VENDAS	228.493,10 D	16.902,77		245.395,87 D
4.2.01.02	4212	OUTRAS DESPESAS COM VENDAS	102.281,32 D	7.844,02		110.125,34 D
4.2.01.02.01	42121	MARKETING E VENDAS - PROP PUBL	24.366,00 D			24.366,00 D
4.2.01.02.06	42126	PESQUISAS CADASTRAIS	9.728,53 D			9.728,53 D
4.2.01.02.07	42127	TELEFONIA	55.831,63 D	6.907,99		62.739,62 D
4.2.01.02.08	42128	DESPESAS VIAGENS-VENDAS	8.913,65 D			8.913,65 D
4.2.01.02.10	42130	PEDAGOGOS	3.441,51 D	936,03		4.377,54 D



DIÁRIO GERAL

PERÍODO: 01/08/2015 A 31/08/2015

CONTA	C.REB	DESCRIÇÃO DA CONTA	SALDO INICIAL	DEBITO	CREDITO	SALDO ATUAL
BALANÇOTE DE VERIFICAÇÃO						
4.2.02	422	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	469.298,91 D	59.173,75	9.590,75	517.881,91 D
4.2.02.01	4221	DESPESAS COM PESSOAL - ADM	180.024,46 D	31.557,81	9.590,75	121.991,51 D
4.2.02.01.01	42211	SALARIOS - ADM	34.833,05 D	9.265,07	100,11	43.998,09 D
4.2.02.01.02	42212	PERICULOSIDADE - ADM	10.433,76 D	1.091,37		11.525,06 D
4.2.02.01.03	42213	HORAS EXTRAORDINARIAS - ADM	325,25 D			325,25 D
4.2.02.01.04	42214	QUINQUENIOS - ADM	444,54 D	11,09		455,63 D
4.2.02.01.05	42215	FÉRIAS - ADM	6.180,84 D	10.099,42	4.585,02	11.695,24 D
4.2.02.01.06	42216	DECIMO TERCEIRO - ADM	2.331,53 D	3.948,41	1.969,86	4.310,10 D
4.2.02.01.08	42218	INTEGRAÇÃO REPOUSO - ADM	85,45 D			85,45 D
4.2.02.01.09	42219	VALE TRANSPORTE - ADM	270,00 D			270,00 D
4.2.02.01.13	422113	PLANO DE SAÚDE - ADM	29.122,27 D			29.122,27 D
4.2.02.01.14	422114	INSS - ADM	12.474,03 D	5.539,20	2.289,12	15.724,11 D
4.2.02.01.15	422115	FGTS - ADM	3.523,74 D	1.603,29	646,64	4.480,39 D
4.2.02.02	4222	DESPESAS COM VEÍCULOS	31.569,56 D	4.539,93		36.109,46 D
4.2.02.02.01	42221	MANUTENÇÃO DE VEÍCULOS	3.374,29 D	70,00		3.444,29 D
4.2.02.02.02	42222	COMBUSTÍVEL E LUBRIFICANTES	23.166,18 D	4.213,57		27.379,75 D
4.2.02.02.04	42224	SEGURO S VEÍCULOS	4.222,41 D	108,31		4.330,74 D
4.2.02.02.05	42225	ESTACIONAMENTO / LAVAGEM	91,60 D	148,00		239,60 D
4.2.02.02.07	42227	MULTAS DE TRÂNSITO	715,08 D			715,08 D
4.2.02.03	4223	OUTRAS DESPESAS ADM	303.831,03 D	16.174,47		320.005,50 D
4.2.02.03.01	42231	TELE ENTREGA	1.188,00 D	125,07		1.313,00 D
4.2.02.03.03	42233	INTERNET	11.668,21 D	1.700,58		13.368,79 D
4.2.02.03.04	42234	MATERIAL DE EXPEDIENTE	10.268,42 D	1.209,87		11.478,29 D
4.2.02.03.05	42235	CORREIOS E MALOTES	744,95 D	207,70		952,65 D
4.2.02.03.07	42237	REFEIÇÕES E LANCHES - ADM	400,95 D			400,95 D
4.2.02.03.09	42239	SERVICÓ MANUTENÇÃO INFORMÁTICA	23.137,14 D	3.611,00		26.748,14 D
4.2.02.03.12	422312	CARTÓRIO E NEGATIVAS	971,13 D	166,76		1.137,92 D
4.2.02.03.13	422313	ENTIDADES DE CLASSE	13.510,95 D	193,78		13.704,73 D
4.2.02.03.14	422314	DESPESAS DE VIAGENS - ADM	1.182,79 D			1.182,79 D
4.2.02.03.15	422315	MARCAS E PATENTES	179,69 D	25,67		205,36 D
4.2.02.03.17	422317	HONORÁRIOS PROFISSIONAIS	92.610,93 D			92.610,93 D
4.2.02.03.18	422318	TELE TAXI	515,09 D	89,00		604,09 D
4.2.02.03.20	422320	DESPESAS JUDICIAIS	24.778,09 D			24.778,09 D
4.2.02.03.21	422321	DESPESA C/CORPORATE	100.884,20 D			100.884,20 D
4.2.02.03.21	422321	HONORÁRIOS JURÍDICOS	21.790,49 D	8.845,02		30.635,57 D
4.2.02.05	4225	SERVICÓ TERCEIRIZADOS	32.873,86 D	6.901,98		39.775,44 D
4.2.02.05.01	42251	SERVICÓ DE TERCEIROS	32.873,86 D	6.901,98		39.775,44 D
4.2.03	423	DESPESAS FINANCEIRAS	936.712,21 D	181.688,80	1.118.401,01 D	1.118.401,01 D
4.2.03.01	4231	BAIXA DE TÍTULOS	28.314,23 D	16.000,00		44.314,23 D
4.2.03.01.01	42311	TÍTULOS INCOBRÁVEIS	28.314,23 D	16.000,00		44.314,23 D
4.2.03.02	4232	DESPESAS FINANCEIRAS	182.902,29 D	26.641,05		209.543,35 D
4.2.03.02.01	42321	JUROS PASSIVOS	108.433,19 D	15.564,19		124.017,38 D
4.2.03.02.02	42322	DESPESAS BANCÁRIAS	13.330,27 D	4.057,62		17.387,89 D
4.2.03.02.04	42324	DESCONTOS CONCEDIDOS	61.138,83 D	6.999,25		68.138,08 D
4.2.03.03	4233	DESPESAS C DUPLICATAS	725.495,69 D	139.047,74		864.543,43 D
4.2.03.03.01	42331	JUROS DESCONTO DUPLICATA	511.453,36 D	80.929,85		592.383,21 D
4.2.03.03.02	42332	DESPESAS DE COBRANÇA	214.042,33 D	58.117,89		272.160,22 D
4.2.04	424	( - ) RECEITAS FINANCEIRAS	114.042,54 C		1.366,38	115.408,92 C
4.2.04.01	4241	( - ) RECEITAS FINANCEIRAS	114.042,54 C		1.366,38	115.408,92 C
4.2.04.01.01	42411	( - ) JUROS RECEBIDOS	17.783,10 C		477,44	18.260,54 C
4.2.04.01.02	42412	( - ) DESCONTOS OBTIDOS	96.259,44 C		888,94	97.148,38 C



DEMONSTRACAO DO RESULTADO DO EXERCICIO

3	3	CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	
3.1	31	RECEITAS LIQUIDAS COMERCIO	1.198.837,22 C
3.1.01	311	RECEITA BRUTA DE VENDAS	1.198.837,22 C
3.1.01.01	3111	RECEITA DE COMERCIALIZACAO	1.647.745,85 C
3.1.01.01.02	31112	VENDA INDUSTRIALIZACAO	1.647.745,85 C
3.1.02	312	( - ) DEDUCOES DA RECEITA	
3.1.02.01	3121	( - ) DEDUCOES DA RECEITA	448.908,63 D
3.1.02.01.01	31211	( - ) DEVOLUCAO DE VENDAS	448.908,63 D
		= RECEITA BRUTA	1.198.837,22 C
3.1.02.02	3122	( - ) IMPOSTOS	
3.1.02.02.01	31221	( - ) PIS S VENDA	218.135,96 D
3.1.02.02.02	31222	( - ) COFINS S VENDA	16.637,64 D
3.1.02.02.03	31223	( - ) ICMS S VENDA	76.639,78 D
3.1.02.02.04	31224	( - ) IPI S VENDA	67.016,30 D
3.1.02.02.06	31226	( - ) ICMS ST S VENDA	1.535,47 D
		= RECEITA LIQUIDA	980.701,26 C
4	4	CONTAS RES-CUSTOS DESPESAS	
4.1	41	CUSTO DO PRODUTO VENDIDO - CPV	478.991,41 D
4.1.01	411	CUSTO DA MATERIA PRIMA	478.991,41 D
4.1.01.02	4112	COMPRAS LIQUIDAS	478.991,41 D
4.1.01.02.01	41121	COMPRAS INDUSTRIALIZACAO	373.663,87 D
4.1.01.02.03	41123	( - ) PIS S COMPRAS	495.947,03 D
4.1.01.02.04	41124	( - ) COFINS S COMPRAS	9.716,82 C
4.1.01.02.05	41125	( - ) IPI S COMPRAS	44.758,50 C
4.1.01.02.06	41126	( - ) ICMS S COMPRAS	20.793,46 C
4.1.01.03	4113	FRETES	47.014,38 C
4.1.01.03.01	41131	FRETES S COMPRAS	81.495,96 D
4.1.01.03.02	41132	FRETES S VENDAS	600,00 D
4.1.01.05	4115	( - ) ESTOQUE FINAL	80.895,96 D
4.1.01.05.01	41151	( - ) ESTOQUE FINAL	23.831,58 D
		= MARGEM DE CONTRIBUICAO	23.831,58 D
4.1.02	412	CUSTOS DIRETOS	501.709,85 C
4.1.02.01	4121	MAO DE OBRA - DIRETA	91.567,22 D
4.1.02.01.01	41211	SALARIOS - DIRETA	91.567,22 D
4.1.02.01.02	41212	PERICULOSIDADE - DIRETA	41.082,05 D
4.1.02.01.03	41213	HORAS EXTRACORDINARIAS - DIRETA	3.502,28 D
4.1.02.01.04	41214	QUINQUENIOS - DIRETA	3.004,09 D
4.1.02.01.05	41215	FERIAS - DIRETA	124,44 D
4.1.02.01.06	41216	DECIMO TERCEIRO - DIRETA	9.570,47 D
4.1.02.01.08	41218	INTEGRACAO REPOUSO - DIRETA	6.522,86 D
4.1.02.01.09	41219	VALE TRANSPORTE - DIRETA	577,69 D
4.1.02.01.10	412110	ADICIONAL NOTURNO - DIRETA	739,60 C
4.1.02.01.12	412112	INSALUBRIDADE - DIRETA	2,79 D
4.1.02.01.14	412114	INSS - DIRETA	5.188,20 D
4.1.02.01.15	412115	FGTS - DIRETA	17.689,97 D
			5.041,98 D



4.1.03	413	CUSTOS INDIRETOS	170.902,39 D
4.1.03.01	4131	MÃO DE OBRA - INDIRETA	38.951,29 D
4.1.03.01.01	41311	SALARIOS - INDIRETA	15.632,85 D
4.1.03.01.02	41312	PERICULOSIDADE - INDIRETA	2.891,42 D
4.1.03.01.03	41313	HORAS EXTRAORDINARIAS - IND	1.527,78 D
4.1.03.01.04	41314	QUINQUENIOS - INDIRETA	232,75 D
4.1.03.01.05	41315	FERIAS - INDIRETA	6.236,64 D
4.1.03.01.06	41316	DECIMO TERCEIRO - INDIRETA	3.329,91 D
4.1.03.01.08	41318	INTEGRACAO REPOUSO - INDIRETA	293,80 D
4.1.03.01.09	41319	VALE TRANSPORTE - INDIRETA	50,00 D
4.1.03.01.14	413114	INSS - INDIRETA	6.784,96 D
4.1.03.01.15	413115	FGTS - INDIRETA	1.971,18 D
4.1.03.02	4132	SERVICOS DE TERCEIROS	33.656,22 D
4.1.03.02.01	413201	SERVICO DESTINACAO RESIDUOS	180,00 D
4.1.03.02.02	413202	SERVICO DE SEGURANCA	9.491,76 D
4.1.03.02.03	413203	SERVICO DE MANUTENCAO	23.072,53 D
4.1.03.02.04	41324	LOCACAO EQUIPAMENTO SEGURANCA	911,93 D
4.1.03.03	4133	OCUPACAO	74.235,65 D
4.1.03.03.01	41331	ALUGUEL PAVILHAO	48.325,98 D
4.1.03.03.02	41332	SEGURO PAVILHAO	2.398,51 D
4.1.03.03.03	41333	AGUA E ESGOTO	6.379,56 D
4.1.03.03.04	41334	ENERGIA ELETRICA	5.964,94 D
4.1.03.03.05	41335	LOCACOES E ARRENDAMENTOS	3.330,00 D
4.1.03.03.06	41336	MATERIAL MANUTENCAO PREDIO	998,70 D
4.1.03.03.08	41338	MANUTENCAO DE MAQUINAS E EQUIP	1.374,00 D
4.1.03.03.09	41339	MATERIAL DE CONSUMO	5.463,96 D
4.1.03.05	4135	OUTROS CUSTOS COM PESSOAL	24.059,23 D



## DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

4.1.03.05.03	41353	LOCOMOCAO FUNCIONARIOS	2.208,00 D
4.1.03.05.05	41355	PLANO DE SAUDE	12.008,20 D
4.1.03.05.06	41356	ALIMENTACAO	7.561,82 D
4.1.03.05.07	41357	VALE TRANSPORTE	2.196,71 D
4.1.03.05.08	41358	REFEICOES E LANCHES - INDIRETA	84,50 D
4.2	42	DESPESAS OPERACIONAIS	281.842,97 D
4.2.01	421	DESPESAS COM VENDAS	51.937,55 D
4.2.01.01	4211	DESPESAS COM PESSOAL - VENDAS	44.093,53 D
4.2.01.01.01	42111	SALARIOS - VENDAS	12.883,13 D
4.2.01.01.02	42112	PERICULOSIDADE - VENDAS	2.613,91 D
4.2.01.01.03	42113	HORAS EXTRAORDINARIAS - VENDAS	230,06 D
4.2.01.01.05	42115	FERIAS - VENDAS	1.386,72 D
4.2.01.01.06	42116	DECIMO TERCEIRO - VENDAS	1.215,24 D
4.2.01.01.08	42118	INTEGRACAO REPOUSO - VENDAS	44,24 D
4.2.01.01.12	421112	INSALUBRIDADE - VENDAS	1.449,92 D
4.2.01.01.14	421114	INSS - VENDAS	5.744,78 D
4.2.01.01.15	421115	FGTS - VENDAS	1.622,76 D
4.2.01.01.18	421118	COMISSOES - VENDAS	16.902,77 D
4.2.01.02	4212	OUTRAS DESPESAS COM VENDAS	7.844,02 D
4.2.01.02.07	42127	TELEFONIA	6.907,99 D
4.2.01.02.10	42130	PEDAGOGOS	936,03 D
4.2.02	422	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	49.583,00 D
4.2.02.01	4221	DESPESAS COM PESSOAL - ADM	21.967,05 D
4.2.02.01.01	42211	SALARIOS - ADM	9.164,96 D
4.2.02.01.02	42212	PERICULOSIDADE - ADM	1.091,30 D
4.2.02.01.04	42214	QUINQUENIOS - ADM	11,09 D
4.2.02.01.05	42215	FERIAS - ADM	5.514,40 D
4.2.02.01.06	42216	DECIMO TERCEIRO - ADM	1.978,57 D
4.2.02.01.14	422114	INSS - ADM	3.250,08 D
4.2.02.01.15	422115	FGTS - ADM	956,65 D
4.2.02.02	4222	DESPESAS COM VEICULOS	4.539,90 D
4.2.02.02.01	42221	MANUTENCAO DE VEICULOS	70,00 D
4.2.02.02.02	42222	COMBUSTIVEL E LUBRIFICANTES	4.213,57 D
4.2.02.02.04	42224	SEGUROS VEICULOS	108,33 D
4.2.02.02.05	42225	ESTACIONAMENTO / LAVAGEM	148,00 D
4.2.02.03	4223	OUTRAS DESPESAS ADM	16.174,47 D
4.2.02.03.01	42231	TELE ENTREGA	125,00 D
4.2.02.03.03	42233	INTERNET	1.700,58 D
4.2.02.03.04	42234	MATERIAL DE EXPEDIENTE	1.209,87 D
4.2.02.03.05	42235	CORREIOS E MALOTES	207,70 D
4.2.02.03.09	42239	SERVICO MANUTENCAO INFORMATICA	3.611,00 D
4.2.02.03.10	422310	CARTORIO E NEGATIVAS	166,79 D
4.2.02.03.12	422312	ENTIDADES DE CLASSE	193,78 D
4.2.02.03.14	422314	MARCAS E PATENTES	22,67 D
4.2.02.03.17	422317	TELE TAXI	89,00 D
4.2.02.03.21	422321	HONORARIOS JURIDICOS	8.845,06 D
4.2.02.05	4225	SERVICOS TERCEIRIZADOS	6.901,56 D
4.2.02.05.01	42251	SERVICOS DE TERCEIROS	6.901,56 D
4.2.03	423	DESPESAS FINANCEIRAS	181.688,80 D



4.2.03.01	4231	BAIXA DE TITULOS	
4.2.03.01.01	42311	TITULOS INCOBRAVEIS	16.000,00 D
4.2.03.02	4232	DESPESAS FINANCEIRAS	16.000,00 D
4.2.03.02.01	42321	JUROS PASSIVOS	26.641,06 D
4.2.03.02.02	42322	DESPESAS BANCARIAS	15.584,19 D
4.2.03.02.04	42324	DESCONTOS CONCEDIDOS	4.057,62 D
4.2.03.03	4233	DESPESAS C DUPLICATAS	6.999,25 D
4.2.03.03.01	42331	JUROS DESCONTO DUPLICATA	139.047,74 D
4.2.03.03.02	42332	DESPESAS DE COBRANCA	80.929,85 D
4.2.04	424	( - ) RECEITAS FINANCEIRAS	58.117,89 D
4.2.04.01	4241	( - ) RECEITAS FINANCEIRAS	1.366,38 C
4.2.04.01.01	42411	( - ) JUROS RECEBIDOS	1.366,38 C
4.2.04.01.02	42412	( - ) DESCONTOS OBTIDOS	477,44 C
			888,94 C
		= LUCRO OPERACIONAL	42.602,73 D
		= L.L.ANTES CONTRIBUICAO SOCIAL	42.602,73 D
		= L.L.ANTES IMPOSTO DE RENDA	42.602,73 D
		= LUCRO/PREJUIZO DO EXERCICIO	42.602,73 D

PORTO ALEGRE RS, 31 DE AGOSTO DE 2015.

*Grasiela Winter*  
 GRASIELA WINTER  
 CFCRS 67562  
 95196200010

*Lipon*  
 LIPON QUIMICA INDUSTRIAL LTDA MATRIZ  
 REGICIO FREITAS DOS SANTOS  
 CPF 3920601700-4