



SHIMTEK INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE RESINAS LTDA.

RECUPERAÇÃO JUDICIAL
Nº 1000133-06.2021.8.26.0514

28º RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

Competência: setembro/23

Apresentado em novembro de 2023.

ÍNDICE



Aspectos jurídicos

Cronograma processual
Últimos eventos relevantes do mês



Operação

Estrutura societária
Operação



Funcionários



Dados contábeis e informações financeiras

Fluxo de caixa
Balanço patrimonial
Demonstração do resultado do exercício
Índices de liquidez



Endividamento

Passivo total
Passivo extraconcursal



Diligências nos estabelecimentos da Recuperanda



Proposta de pagamento



INTRODUÇÃO

O presente relatório reúne, de forma sintética, as informações operacionais, financeiras, econômicas e processuais da recuperação judicial de **SHIMTEK INDUSTRIA E COMÉRCIO DE RESINAS LTDA**, referente ao mês de **setembro/2023 que foram apresentadas em 09/11/2023**. Os questionamentos enviados dia 22/11/2023 não foram respondidos. Os dados foram coletados e analisados pela Medeiros & Medeiros Administração Judicial, na qualidade de Administradora Judicial da empresa recuperanda.


As informações são extraídas dos autos da recuperação judicial, principalmente no que tange àquelas processuais, enquanto contábeis e financeiras das visitas técnicas ocorridas na sede da empresa e de reuniões com os procuradores e representantes da recuperanda.


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


Informações acerca das suas atividades são prestadas à Administração Judicial e aos credores, quando solicitadas.


Todos os documentos que serviram de base para a elaboração do presente relatório estão disponíveis para consulta no site www.administradorjudicial.adv.br. Informações adicionais podem ser obtidas diretamente com a Medeiros & Medeiros Administração Judicial.


CRONOGRAMA PROCESSUAL


 29/01/2021 - Ajuizamento da RJ


 05/02/2021 - Deferimento da RJ


 14/04/2021 – Prazo para apresentação do plano


 23/11/2021 - Publicação do 1º edital


 14/12/2021 – Prazo para apresentação de habilitações e divergências


 Publicação do segundo edital


 Prazo de impugnação a relação de credores


 Prazo de objeções ao PRJ

 Publicação de edital para AGC

 1ª Assembleia geral de credores

 2ª Assembleia Geral de Credores

 Homologação do Plano e Concessão da RJ

 Consolidação do Quadro Geral de Credores

ÚLTIMOS EVENTOS RELEVANTES

Pág.
2438/2446

03/10/2023: Manifestação da Recuperanda requerendo liberação de valores bloqueados em conta corrente.

Pág.
2447/2449

05/10/2023: Decisão proferida

Pág.
2456/2457

Editais encaminhados à publicação.

Pág.
2475/2476

18/10/2023: Manifestação Administração Judicial

Pág.
2478/2493

Objecção ao Plano de Recuperação Judicial

Pág.
2494/2502

31/10/2023: Manifestação da Recuperanda em relação à venda do veículo placa BMW2207

Pág.
2503/2528

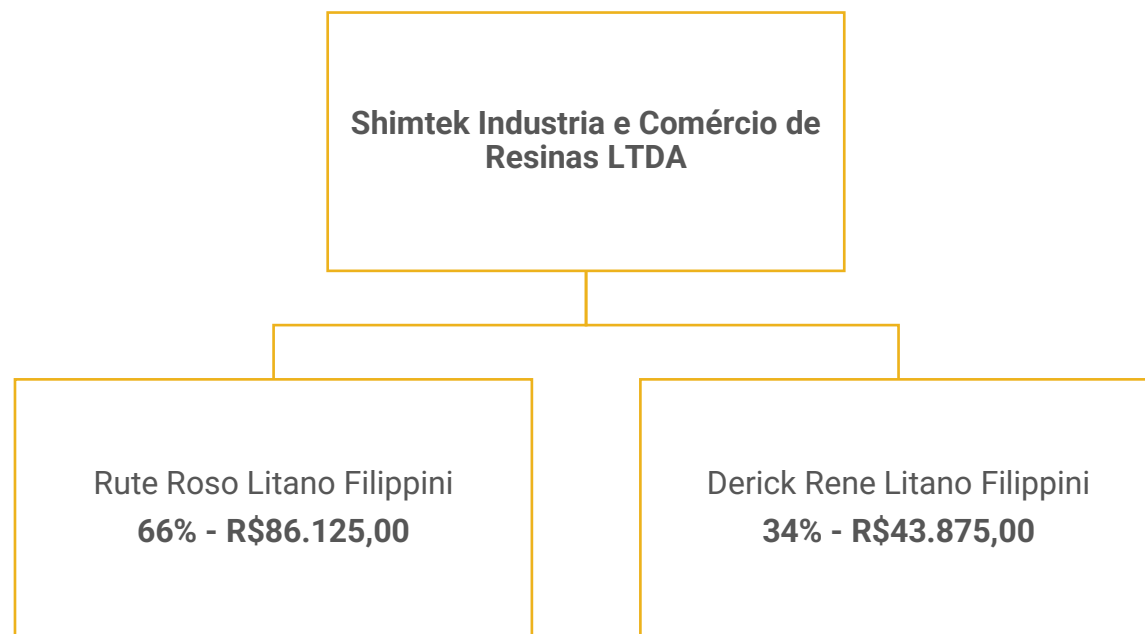
14/11/2023: Relatório mensal de atividades: agosto/2023



OPERAÇÃO – ESTRUTURA SOCIETÁRIA

A empresa está inscrita no CNPJ: 54.125.737/0001-60 e possui como atividade principal **Fabricação de outros produtos químicos não especificados anteriormente e Aplicação de revestimentos e de resinas em interiores e exteriores.**

Atualmente está localizada na Avenida Emílio Chechinato, N° 3995, bairro São Roque da Chave, CEP: 13.295-000 em Itupeva/SP.



Últimas alterações contratuais:

- 05/08/2022: retirada do sócio Rubens Oliver Litano Filippini. Redistribuição de capital para Rute Roso Litano (R\$86.125,00) e Derick Rene Litano (R\$43.875,00);
- 05/09/2021: inclusão da expressão “em recuperação judicial”.





A Shimtek atua na fabricação de resinas eletro/eletrônica e adesivas, elastômeros, aglomerantes, espumas rígidas e flexíveis em poliuretano e pele integral, tendo como público o mercado em geral.



A matéria prima quase na sua totalidade é comprada no mercado nacional, porém proveniente de importação feita pelo fornecedor, assim a compra é realizada em dólar, desta forma, a variação do dólar impacta diretamente no custo, por isso compram conforme demanda, mantendo um estoque mínimo de material.



A margem de lucro que varia desde 15% até patamares maiores, uma vez que ofertam produtos personalizados conforme a necessidade de cada cliente.



Abaixo segue relacionado linha de produtos vendidos pela Shimtek:

- **Shimfast®**

Para resolver os problemas técnicos de grauteamento e calçamento, a Shimtek desenvolveu tecnologia, totalmente nacional.

Um material sintético fundível no local a temperatura ambiente, com excelente módulo de elasticidade, proporcionando ao equipamento um perfeito contato com a fundição.

Aplicável em: Motores, Turbinas, Equipamentos e Vibrantes

- **Espumas em Poliuretano**

Excelentes materiais isolantes devido a sua baixa condutividade térmica, apresentando uma ampla e variedade de aplicações.

ESTRUTURAL:

Espumas Rígidas: Móveis Hospitalares, Caixas Eletrônicos, Itens na Indústria, Outros;

Isolamento: Retém Gases, Isolamento Térmico, Isolamento Sonoro;

Semi-Rígida: Fabricação de peças com dureza e densidade distintas.

ESPUMA FLEXÍVEL: Industria Automobilística, Industria Moveleira, Brinquedos, Filtros Automotivos e Etc

PELE INTEGRAL: Usada quando existe troca de calor entre a peça e o seu contato, tais como volantes de carro e braçadeiras de cadeiras.

- **Espumas em Poliuretano**

ELETROELETRÔNICOS: Baixa Exotermia, Mínima Contração, Cura a Temperatura Ambiente, Aderência em Vários Substratos, Opções de Cores, Dureza, Densidade, Viscosidade e Tempo de Manuseio Regulares, Fácil Manuseio.

RESINAS ADESIVAS: Adesivos, Colas, glomerados e Outros.

ELASTÔMEROS: Molas, Tarugos, Rodas de Skate, Rodas de Carrinho de Supermercado, Réguas para Guilhotinas, Gaxetas, Luvas, Coxins, Acoplamentos, Cilindros de Impressão, Cintas, Rolos para Siderúrgicas, Peças de Mineração e Outros.

Casa de sistemas

Líder em Soluções com Resinas: Eletro/Eletrônico, Adesivas, Elastômeros e Aglomerantes.

Líder em Soluções com Espumas: Rígidas, Flexíveis, Pele Integral.





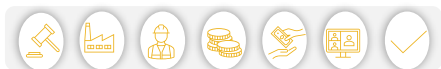
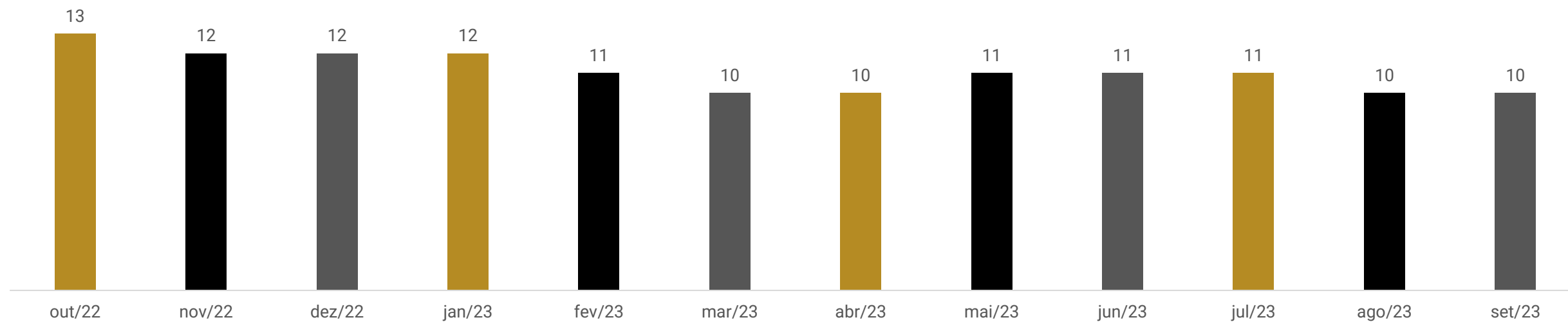
FUNCIONÁRIOS

Em setembro ocorreu uma admissão, assim, a Shimtek finalizou o período com 11 colaboradores, sendo que todos estão ativos.

O custo total com pessoal alcançou o montante de R\$ 56,8 mil.

Os salários, pró-labore, INSS e FGTS foram adimplidos, porém existem saldos de encargos em aberto de competências anteriores. O IRRF não registrou pagamentos.

Número de empregados





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – FLUXO DE CAIXA

DFC	jul/23	ago/23	set/23
Fluxo de caixa das atividades operacionais			
Resultado líquido	89.173	- 227.787	- 487.823
Resultado ajustado	89.173	- 227.787	- 487.823
Clientes	268.506	- 113.006	581.111
Estoque	- 46.215	6.391	18.947
Adiantamentos	40.387	- 40.588	9.244
Outros créditos	1.550	-	4.541
Fornecedores	41.185	- 3.914	7.671
Obrigações Tributárias	82.224	60.289	67.440
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	6.373	13.426	3.005
Outras obrigações	- 7.189	3.005	19.223
Variações nos ativos e passivos	386.821	- 74.396	711.182
CAIXA LÍQUIDO GERADO NAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	475.994	- 302.184	223.359
Fluxo de caixa das atividades de financiamentos			
Empréstimos e Financiamentos	- 487.699	297.721	- 186.357
CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	- 487.699	297.721	- 186.357
Varição de Caixa e Equivalentes	- 11.705	- 4.463	37.003
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	94.235	82.530	78.067
Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício	82.530	78.067	115.070

Atividades operacionais: em setembro o caixa operacional foi positivo em R\$223.359,28, impactado, especialmente, pelos recebimentos de clientes de R\$581 mil e a inadimplência tributária de R\$70,4 mil.

Atividades de financiamento: refere-se a baixa dos títulos que outrora foram descontados junto a Ponte Factoring de R\$ 183.318,78, além da amortização do empréstimo extraconcursal junto a Valecred de R\$3.971,00.

Ao final de setembro de 2023 o montante disponível era de R\$115.069,72, sendo ratificado pelos extratos bancários.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL

Ativo	jul/23	ago/23	set/23
Ativo Circulante	8.642.367	8.785.107	8.208.267
Caixa	12.186	12.864,26	74.830,55
Bancos	70.323	65.202,95	40.239,17
Aplicações financeiras	21	-	-
Duplicatas a receber	2.760.206	2.873.211	2.292.100
Estoques	233.354	226.963	208.016
Adiantamentos	31.575	72.163	62.919
Tributos a recuperar	2.973.558	2.973.558	2.973.558
Outros créditos	2.561.145	2.561.145	2.556.604
Ativo Não Circulante	5.153.919	5.153.919	5.153.919
Outros créditos	1.964.704	1.964.704	1.964.704
Imobilizado	3.096.390	3.096.390	3.096.390
Intangível	92.825	92.825	92.825
Total do Ativo	13.796.286	13.939.026	13.362.185
Passivo	jul/23	ago/23	set/23
Passivo Circulante	10.409.349	10.779.876	10.690.858
Fornecedores	431.826	427.912	435.583
Empréstimos e financiamentos	5.327.718	5.625.438	5.439.082
Obrigações trabalhistas	305.132	318.558	321.563
Tributos a recolher	2.338.206	2.398.495	2.465.935
Outras obrigações	2.006.467	2.009.472	2.028.695
Passivo Não Circulante	12.607.112	12.607.112	12.607.112
Empréstimos e financiamentos	9.574.272	9.574.272	9.574.272
Recuperação judicial	3.032.840	3.032.840	3.032.840
Patrimônio Líquido	- 9.056.894	- 9.056.894	- 9.056.894
Capital social	130.000	130.000	130.000
Lucros / prejuízos	- 9.186.894	- 9.186.894	- 9.186.894
Total do Passivo	13.959.566	14.330.094	14.241.076

Disponibilidades: engloba caixa (R\$ 74.830,55) e bancos (R\$ 40.239,17). As principais movimentações ocorrem junto ao Banco Santander que movimentou, aproximadamente R\$ 375 mil, e Banco Grafeno que oscilou cerca de R\$ 450 mil. Os extratos bancários enviados atestam o montante contabilizado e o caixa foi atestado conforme relatório apresentado pela empresa.

Duplicatas a Receber: expressou retração de 20% devido ao maior volume de recebimentos ocorrido no mês. Devido à falta de documentos adicionais não foi possível identificar quais os principais recebimentos do período, tampouco a composição do saldo. A Recuperanda informou anteriormente que o prazo médio de pagamento ofertado a seus clientes é de 28 dias. A Shimtek trabalha com desconto de duplicatas, sob uma taxa média de 2,5% + taxas.

Estoques expôs queda de R\$18,9 mil devido, principalmente, ao consumo de estoque de matéria-prima. Os relatórios enviados atestam o saldo contabilizado.

Adiantamentos: engloba, adiantamento a fornecedores de R\$ 44,7 mil e à funcionários de R\$ 18.188,24. Os recebimentos dos itens outrora adiantados resultou na redução da rubrica. O relatório de adiantamentos não foi disponibilizado. Salieta-se que uma fração dos fornecedores da empresa solicita que o pagamento seja realizado de forma adiantada (e/ou à vista) devido às restrições de crédito da Recuperanda. Após o pagamento do adiantamento, a empresa recebe os materiais em aproximadamente 5 dias úteis.

Tributos a Recuperar: o montante de R\$ 2,9 milhões não corresponde à realidade, de acordo com a empresa, pois envolve saldos dos anos anteriores. Anteriormente a empresa levantou saldo a recuperar de R\$ 91,5 mil porém ainda está em análise e aguardam a composição do saldo para realizar os devidos ajustes.

Outros créditos: no curto prazo corresponde a depósitos e bloqueios judiciais (R\$ 98,4 mil), outras contas a receber (R\$ 2,4 milhões), prêmios de seguro a apropriar (R\$ 4,7 mil), IPTU e IPVA (R\$ 2,5 mil). No longo prazo representa títulos a receber (R\$ 1,9 milhão) e depósitos judiciais (R\$ 37 mil). As variações são decorrentes da apropriação dos seguros, IPTU e IPVA.

Depósitos judiciais: refere-se à ação movida por Derci Matheus Alves em face da empresa Shimtek (valores em aberto de INSS e honorários periciais).

Outras contas a receber e títulos a receber: a empresa está realizando a análise das contas, visto não ter informações quanto à origem dos valores, contudo não mencionou ao que se refere.

Imobilizado: No mês não ocorreu movimentação. O relatório de imobilizado não foi enviado e foi informado anteriormente que a rubrica pende ajustes.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL

Ativo	jul/23	ago/23	set/23
Ativo Circulante	8.642.367	8.785.107	8.208.267
Caixa	12.186	12.864,26	74.830,55
Bancos	70.323	65.202,95	40.239,17
Aplicações financeiras	21	-	-
Duplicatas a receber	2.760.206	2.873.211	2.292.100
Estoques	233.354	226.963	208.016
Adiantamentos	31.575	72.163	62.919
Tributos a recuperar	2.973.558	2.973.558	2.973.558
Outros créditos	2.561.145	2.561.145	2.556.604
Ativo Não Circulante	5.153.919	5.153.919	5.153.919
Outros créditos	1.964.704	1.964.704	1.964.704
Imobilizado	3.096.390	3.096.390	3.096.390
Intangível	92.825	92.825	92.825
Total do Ativo	13.796.286	13.939.026	13.362.185
Passivo	jul/23	ago/23	set/23
Passivo Circulante	10.409.349	10.779.876	10.690.858
Fornecedores	431.826	427.912	435.583
Empréstimos e financiamentos	5.327.718	5.625.438	5.439.082
Obrigações trabalhistas	305.132	318.558	321.563
Tributos a recolher	2.338.206	2.398.495	2.465.935
Outras obrigações	2.006.467	2.009.472	2.028.695
Passivo Não Circulante	12.607.112	12.607.112	12.607.112
Empréstimos e financiamentos	9.574.272	9.574.272	9.574.272
Recuperação judicial	3.032.840	3.032.840	3.032.840
Patrimônio Líquido	- 9.056.894	- 9.056.894	- 9.056.894
Capital social	130.000	130.000	130.000
Lucros / prejuízos	- 9.186.894	- 9.186.894	- 9.186.894
Total do Passivo	13.959.566	14.330.094	14.241.076

Fornecedores: expôs crescimento de 2% decorrente do maior volume de compras à prazo. O *aging list* não foi enviado o que impedem a verificação da composição.

Empréstimos e financiamentos: compreende, especialmente, empréstimos diversos e duplicatas descontadas, sendo que a queda está relacionada à baixa dos títulos que outrora foram adiantados e o pagamento do empréstimo extraconcursal junto a Valecred de R\$3.971,00. No longo prazo não houve movimento.

Obrigações trabalhistas: envolve salários e pró-labore, provisões mensais de férias e 13º salário, além de FGTS e INSS. Os salários e pró labore foram adimplidos, contudo o INSS e FGTS foram recolhidos de forma parcial além de permanecem saldos de competências anteriores em aberto. As provisões que deveriam ser registradas mensalmente não foram contabilizadas.

Tributos a recolher: compõe, principalmente ICMS à recolher (R\$ 510 mil), dívida ativa de ICMS (R\$841 mil) e parcelamentos de COFINS (R\$ 609 mil) e de IPI (R\$ 490 mil). A empresa está adimplindo parcialmente os tributos, aumentando gradativamente a obrigação junto ao Fisco. No mês houve o pagamentos de R\$75.344,35 de tributos e R\$6.498,88 relativo ao parcelamento de IPI.

Outras obrigações: é composto por adiantamentos de clientes com saldo de R\$ 529 mil. e outras contas a pagar de R\$ 1,45 milhão, sendo que R\$ 7 mil se referem a reembolsos, R\$ 26,9 mil de aluguéis, IPTU de R\$ 3,8 mil, taxas de R\$816,82 e R\$ 1,4 milhão sem conciliação pela empresa. Anteriormente a empresa informou que iria realizar levantamento deste saldo porém ainda não ocorreu. No mês o crescimento é devido sobretudo, aos adiantamentos de clientes.

Salienta-se que os pagamentos de aluguéis são efetuados para os sócios, porém não há indicação se ocorreu contrato de locação. **Este ponto será retomado no próximo relatório.**

Recuperação judicial: compreende os valores arrolados no processo de recuperação judicial. Este administrador verificou que a Recuperanda reduziu créditos dos credores Ponte Factoring, RHODIA Poliamida e W.R. Grace no montante de R\$ 132,5 mil, entre outubro/2022, e abril/2023.

Este Administrador solicitou esclarecimentos quanto a esses pagamentos, ao passo que a Recuperanda informou ser um erro contábil, proveniente de equívoco nos relatórios de migração de sistema ocorridos a partir de novembro/22, onde consideravam os valores de fornecedores como pagamento de períodos anteriores e lançavam na contabilidade abatendo os saldos existentes no passivo.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DRE

DRE	jul/23	ago/23	set/23	2023
Receita Bruta	721.755	553.592	598.352	5.303.927
Deduções	-183.053	-142.955	-149.017	-1.437.349
Receita Líquida	538.702	410.637	449.335	3.866.578
Custos	-298.726	-271.626	-315.254	-2.842.043
Lucro Bruto	239.976	139.011	134.081	1.024.535
<i>Margem bruta</i>	<u>45%</u>	<u>34%</u>	<u>30%</u>	<u>26%</u>
Despesas com Vendas	-25.494	-29.317	-37.933	-249.690
Despesas com Pessoal	-31.213	-38.931	-31.759	-251.983
Despesas Tributárias	-3.417	-967	-8.164	-26.680
Despesas Gerais	-50.608	-64.585	-80.929	-491.324
Outras Despesas Operacionais	-149,38	-	-	-17.377
Outras Despesas não Operacionais	-17.000	-17.000	-	-34.000
Outras Receitas Operacionais	20	16.809	40	16.907
Resultado Operacional	112.114	5.020	-24.665	-29.612
Ebitda	112.114	5.020	-24.665	49.672
<i>Margem operacional</i>	<u>21%</u>	<u>1%</u>	<u>-5%</u>	<u>-1%</u>
Despesas Financeiras	-22.946	-232.811	-463.159	-844.574
Receitas Financeiras	5	3	1	126
Resultado	89.173	-227.787	-487.823	-874.060
<i>Margem líquida</i>	<u>17%</u>	<u>-55%</u>	<u>-109%</u>	<u>-23%</u>

Nota: Este Administrador verificou que os demonstrativos anteriores a setembro foram retificados e, embora solicitados, não foram disponibilizados.

Receita Bruta: a receita apresentou aumento de 8% e essa costuma oscilar em virtude da instabilidade no dólar. A empresa informou que sua receita é proveniente de industrialização, e suas margens de lucro giram em torno de 15%.

Deduções: contempla impostos sobre vendas de R\$ 147 mil e devoluções de vendas de R\$ 1,4 mil.

Custos das mercadorias vendidas: os custos consumiram 70% da receita líquida e envolvem mão de obra direta, materiais de manutenção, utilidades e serviços, aluguel e condomínio, e custo das mercadorias e produtos vendidos. Segundo a recuperanda, a matéria prima é comprada quase na totalidade no Brasil, porém seus fornecedores importam o material sendo o valor final atrelado ao dólar o que impacta no custo da empresa.

Despesas com Vendas: compreende salários (R\$ 28,3 mil), comissões (R\$ 4,9 mil), fretes e carretos (R\$ 3,7 mil) e outras despesas (R\$2,1 mil), as quais destacam-se manutenção e reparo de R\$1.825,43.

Despesas com pessoal: engloba, salários do pessoal administrativo e seus reflexos. No período anterior ocorreram despesas de maior monta de assistência médica e social e seguros de vida, retornando aos patamares normais neste período.

Despesas Gerais: envolve, principalmente, despesas com serviços prestados por terceiros (R\$ 31,7 mil), serviços advocatícios (R\$ 10 mil) e serviços de factoring (R\$ 9,8 mil). O crescimento está relacionado aos serviços de terceiros e de *factoring*, que em agosto foram de R\$26,5 mil e R\$6,3 mil, respectivamente.

Despesas Tributárias: refere-se a Taxas diversas de R\$ 6.221,78, IPTU de R\$1.282,78 e IPVA de R\$659,70.

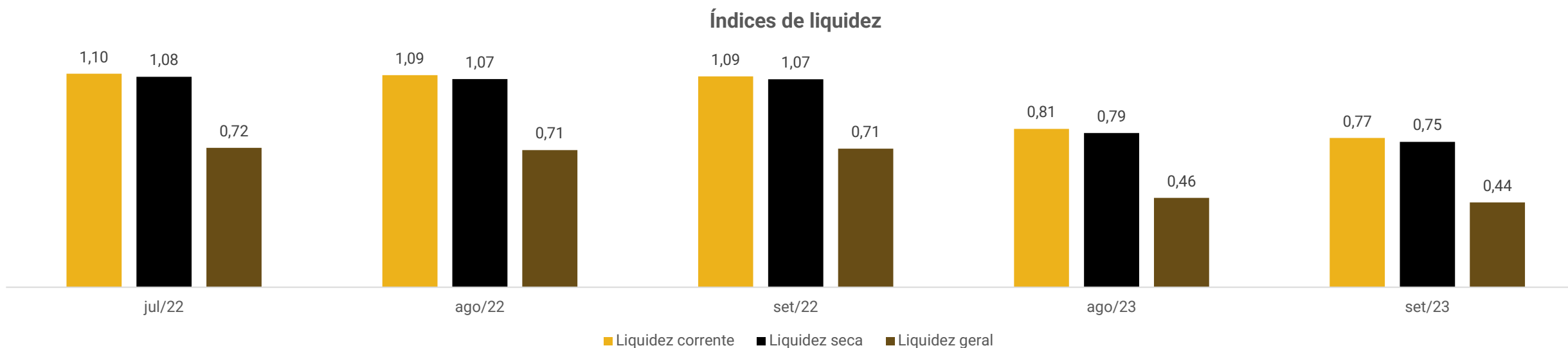
Outras receitas operacionais: envolve amostrar de 40,00. A queda em relação ao mês anterior é devido a contemplação do consórcio do Itaú no valor de R\$ 15,9 mil.

Resultado financeiro: o resultado financeiro foi negativo em R\$ 463.158,19, uma vez que as receitas financeiras com juros ativos e descontos financeiros foram inferiores as despesas com juros passivos, tarifa bancária, IOF, IR sobre aplicação financeira, variações monetárias e juros sobre empréstimos e financiamento, sendo esse o motivo da variação da rubrica.

Resultado Operacional: o faturamento não foi suficiente frente os custos e despesas da operação, gerando prejuízo de R\$487.822,94. O acumulado de 2023 é negativo em R\$ 874.060,34.



DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – ÍNDICES DE LIQUIDEZ



O **índice de Liquidez Corrente** representa quantos bens e direitos conversíveis em unidades monetárias de curto prazo a empresa possui para cada R\$ 1,00 de dívidas de curto prazo. Assim, a Shimtek demonstra que não dispõem de recursos no curto prazo para honrar com suas obrigações, uma vez que ao final de setembro de 2023, possuíam R\$ 0,77 disponíveis em seus ativos.

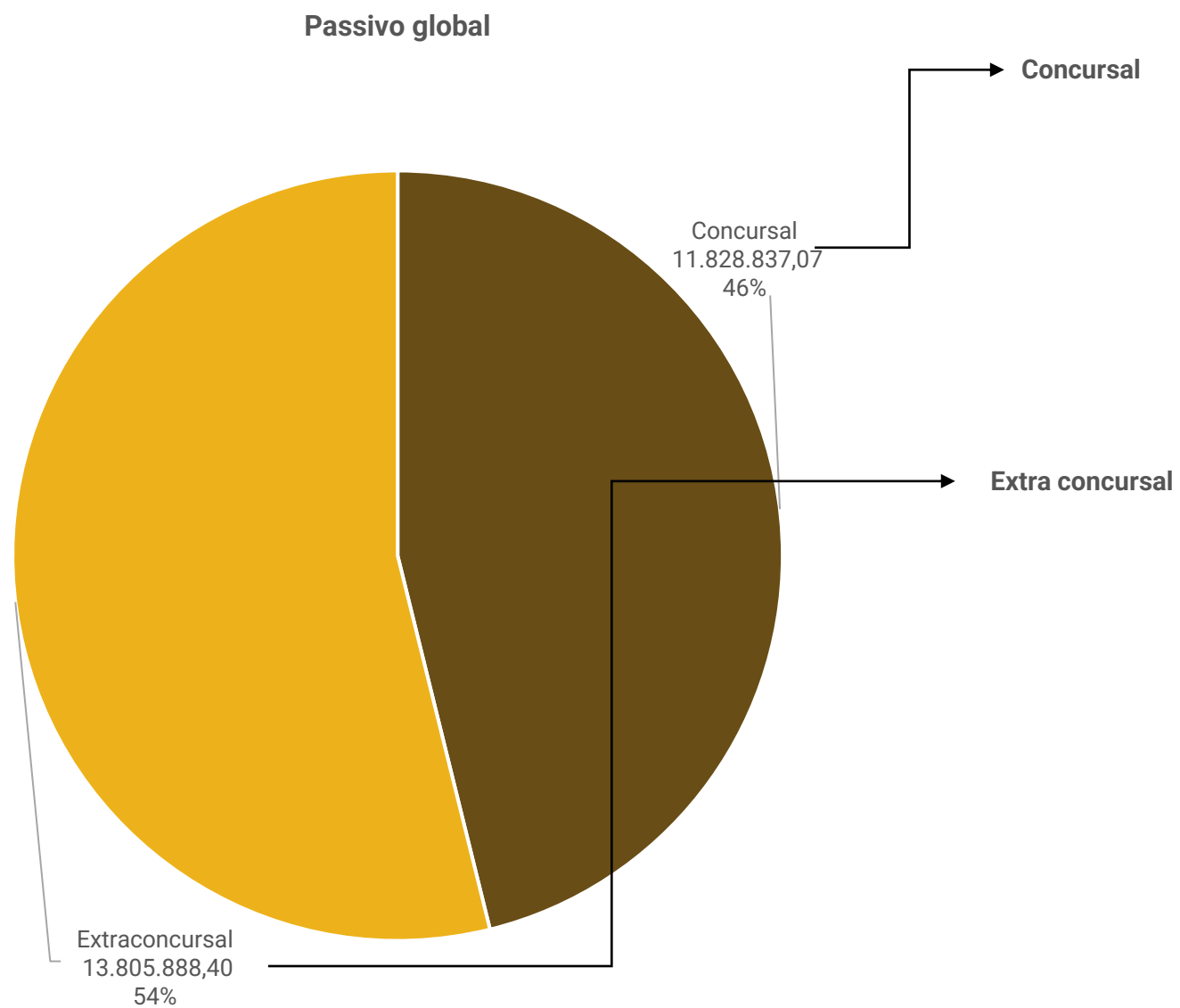
Em seguida o **índice de Liquidez Seca** segue basicamente o mesmo conceito da liquidez corrente, porém não considera o montante em estoque como parte do saldo disponível. Dessa forma, a recuperanda demonstra que dentre seus bens e direitos de curto prazo, o estoque não reflete papel importante.

Por fim, o **índice de Liquidez Geral** expõe o quanto de bens e direitos ao todo a empresa possui para cada unidade monetária de dívidas totais. Deste modo, a organização demonstra que não tem capacidade de honrar com suas obrigações uma vez que para cada R\$ 1,00 de dívidas possuem em bens e direitos R\$ 0,44, seguindo em linha decrescente ano pós ano.



ENDIVIDAMENTO – PASSIVO TOTAL

Passivo global de R\$ 25.634.725,47



Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total
Trabalhista	6	12,77%	1.177.728,00	9,96%
Garantia Real	3	6,38%	4.473.913,93	37,82%
Quirografários	30	63,83%	6.100.921,36	51,58%
ME/EPP	8	17,02%	76.273,78	0,64%
Total	47	100,00%	11.828.837,07	100%

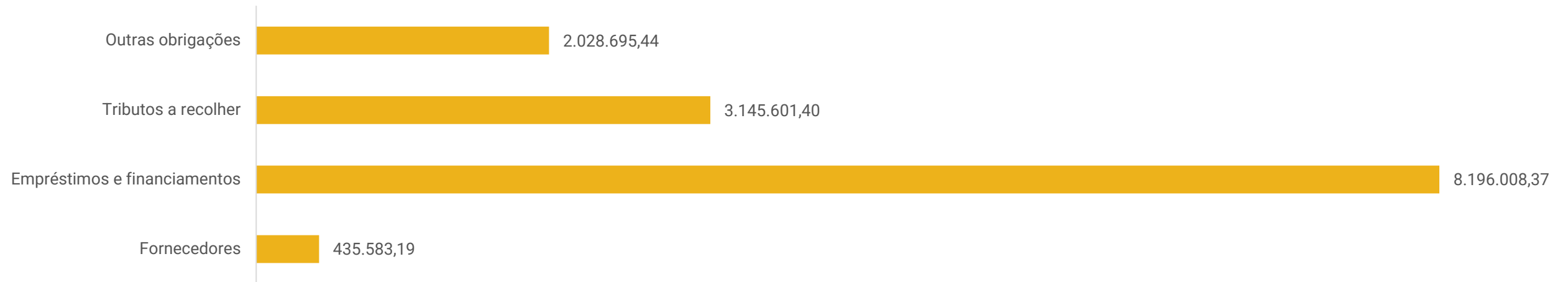
Ao final de setembro o passivo extraconcursal soma R\$13.805.888,40, sendo marcado, principalmente, por empréstimos e financiamentos.





ENDIVIDAMENTO – PASSIVO EXTRACONCURSAL

Passivo extraconcursal



Outras obrigações: compõem-se, por adiantamentos de clientes e outras contas a pagar, sendo que se referem a reembolsos, aluguéis a pagar, IPTU e R\$ 1,4 milhão sem conciliação pela empresa.

Tributos e recolher: A recuperanda não possui regularidade fiscal, uma vez que os tributos correntes têm sido adimplidos parcialmente. Atualmente 39% dos tributos estão parcelados e 61% em aberto. Os principais tributos em aberto são ICMS a recolher de R\$510.184,17, dívida ativa de ICMS de R\$841.117,00 e COFINS de R\$154.596,24.

Empréstimos e financiamentos: compreende, principalmente, empréstimos diversos e duplicatas descontadas. Expressou evolução no saldo extraconcursal devido a novos descontos de duplicatas e utilização dos limites bancários. A empresa não esclareceu se está negociando os valores em aberto junto as instituições financeiras.

Fornecedores: compreende as compras a prazo de R\$435.583,19.





DILIGÊNCIAS NO ESTABELECIMENTO DA RECUPERANDA

No dia 03/10/2023 a administração judicial realizou visita na sede da empresa.

Foi relatado pela recuperanda que a operação está *sob controle* e o faturamento está se mantendo.

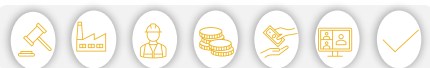
No dia da visita, foi informado que a maior dificuldade eram os bloqueios das contas da empresa. Contudo, posteriormente, sobreveio nos autos decisão determinando a liberação das quantias.

Informaram ainda, que se faz necessário a negociação de títulos para gerar caixa. Mesmo com redução das operações, ainda negociam cerca de 70%, com uma taxa de 2% à 3,5%, sendo a mais cara praticada pelos fomentos.

Atualmente, utilizam de 70% a 80% da sua capacidade total. Não trabalham com estoque mínimo, pois seus produtos são comprados em dólar, o que pode variar e gerar prejuízos ao fluxo da empresa.

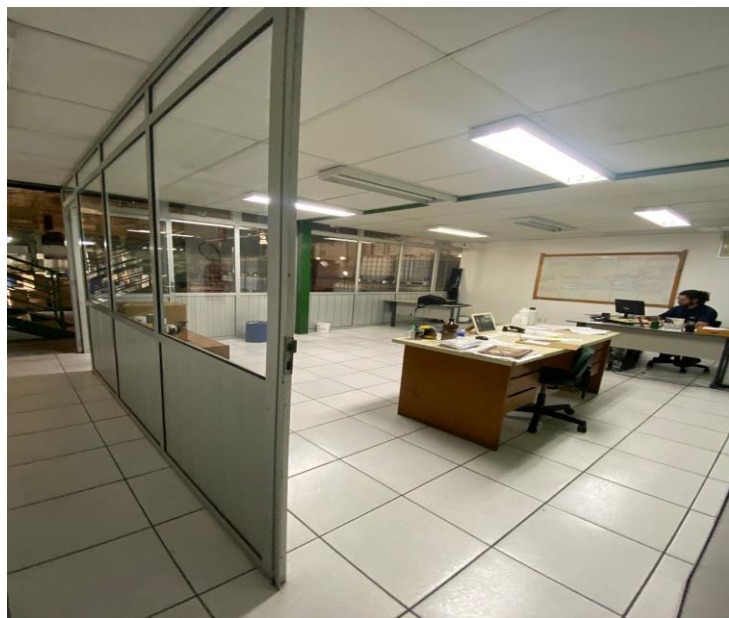
Por fim, informaram que o parcelamento está ativo, contudo, os impostos correntes não estão sendo adimplidos e não há previsão para novos parcelamentos.

Já os salários estão em dia porém o INSS patronal está inadimplente.





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA



Imagens capturadas durante visita no dia 03/10/2023.



PROPOSTA DE PAGAMENTO

CLASSE I - CREDORES TRABALHISTAS

SUBCLASSE	PRAZO	CARÊNCIA	TAXA DE JUROS	DESÁGIO	Observações
Créditos de natureza salarial, até o limite de 05 (cinco) salários mínimos por trabalhador, vencidos nos 03 (três) meses anteriores ao pedido de Recuperação Judicial	30 dias	Não	Não	Não	após a publicação da aprovação do Plano de Recuperação Judicial.
Demais Créditos Derivados da Legislação Trabalhista ou Decorrente de Acidente de Trabalho	12 meses	30 dias	Não	Não	após a publicação da aprovação do Plano de Recuperação Judicial.

CLASSE II - GARANTIA REAL e CLASSE III - QUIROGRAFÁRIOS

SUBCLASSE	PRAZO	CARÊNCIA	TAXA DE JUROS	DESÁGIO	Observações
Não	9 anos	12 meses	TR + 3%a.a	65%	após a publicação da aprovação do Plano de Recuperação Judicial, e quadro abaixo.

CRITÉRIOS DE PAGAMENTO PARA A CLASSE II - GARANTIA REAL e CLASSE III - QUIROGRAFÁRIOS

1° ANO	5% (cinco por cento) do valor total formado ao final do período de carência, em 12 (doze) parcelas, iguais e sucessivas, acrescidos de juros e correção monetária, sempre no último dia útil de cada mês.
2° ANO	5% (cinco por cento) do valor total formado ao final do período de carência, em 12 (doze) parcelas, iguais e sucessivas, acrescidos de juros e correção monetária, sempre no último dia útil de cada mês.
3° ANO	10% (dez por cento) do valor total formado ao final do período de carência, em 12 (doze) parcelas, iguais e sucessivas, acrescidos de juros e correção monetária, sempre no último dia útil de cada mês.
4° ANO	10% (dez por cento) do valor total formado ao final do período de carência, em 12 (doze) parcelas, iguais e sucessivas, acrescidos de juros e correção monetária, sempre no último dia útil de cada mês.
5° ANO	10% (dez por cento) do valor total formado ao final do período de carência, em 12 (doze) parcelas, iguais e sucessivas, acrescidos de juros e correção monetária, sempre no último dia útil de cada mês.
6° ANO	15% (quinze por cento) do valor total formado ao final do período de carência, em 12 (doze) parcelas, iguais e sucessivas, acrescidos de juros e correção monetária, sempre no último dia útil de cada mês.
7° ANO	15% (quinze por cento) do valor total formado ao final do período de carência, em 12 (doze) parcelas, iguais e sucessivas, acrescidos de juros e correção monetária, sempre no último dia útil de cada mês.
8° ANO	15% (quinze por cento) do valor total formado ao final do período de carência, em 12 (doze) parcelas, iguais e sucessivas, acrescidos de juros e correção monetária, sempre no último dia útil de cada mês.
9° ANO	15% (quinze por cento) do valor total formado ao final do período de carência, em 12 (doze) parcelas, iguais e sucessivas, acrescidos de juros e correção monetária, sempre no último dia útil de cada mês.



ANEXOS

1

Demonstrações contábeis de setembro/2023

BALANCETE

Código	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	ATIVO	13.939.026,23D	2.153.079,49	2.729.920,29	13.362.185,43D
2	ATIVO CIRCULANTE	8.785.107,35D	2.153.079,49	2.729.920,29	8.208.266,55D
3	DISPONÍVEL	78.067,21D	1.057.654,41	1.020.651,90	115.069,72D
4	CAIXA	12.864,26D	229.035,25	167.068,96	74.830,55D
5	CAIXA GERAL	12.864,26D	19.500,00	22.402,38	9.961,88D
6	FUNDO FIXO DE CAIXA	0,00	209.535,25	144.666,58	64.868,67D
7	BANCOS CONTA MOVIMENTO	65.202,95D	828.619,16	853.582,94	40.239,17D
536	BANCO ITAU UNIBANCO	17.104,72D	0,00	17.104,72	0,00
539	BANCO SANTANDER	2.171,94D	379.171,02	375.315,21	6.027,75D
861	BANCO GRAFENO	45.926,29D	449.448,14	461.163,01	34.211,42D
12	CLIENTES	2.873.211,28D	601.971,54	1.183.082,83	2.292.099,99D
13	DUPLICATAS A RECEBER	2.873.211,28D	601.971,54	1.183.082,83	2.292.099,99D
18	OUTROS CRÉDITOS	5.594.996,33D	120.685,78	129.915,17	5.585.766,94D
19	BANCOS CONTA VINCULADA	2.549.275,21D	14,72	0,00	2.549.289,93D
818	DEPOSITO JUDICIAL	10.178,78D	0,00	0,00	10.178,78D
819	OUTRAS CONTAS A RECEBER	2.450.800,00D	0,00	0,00	2.450.800,00D
835	BLOQUEIO JUDICIAL	88.296,43D	14,72	0,00	88.311,15D
23	ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	53.974,97D	34.613,41	43.857,52	44.730,86D
527	ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	53.974,97D	34.613,41	43.857,52	44.730,86D
24	ADIANTAMENTO A EMPREGADOS	18.188,24D	13.263,14	13.263,14	18.188,24D
25	ADIANTAMENTO DE SALÁRIO	0,00	13.263,14	13.263,14	0,00
26	ADIANTAMENTO DE 13º SALÁRIO	18.188,24D	0,00	0,00	18.188,24D
28	TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	2.973.557,91D	72.794,51	72.794,51	2.973.557,91D
29	IPI A RECUPERAR	0,00	5.463,26	5.463,26	0,00
30	ICMS A RECUPERAR	0,00	41.164,31	41.164,31	0,00
31	IRRF A RECUPERAR	20,46D	0,00	0,00	20,46D
34	TRIBUTOS PAGOS A MAIOR OU INDEVIDAMENTE	2.972.602,55D	0,00	0,00	2.972.602,55D
40	COFINS A RECUPERAR	0,00	21.499,32	21.499,32	0,00
41	PIS A RECUPERAR	0,00	4.667,62	4.667,62	0,00
860	IRRF S/ APLICAÇÕES FINANCEIRAS	934,90D	0,00	0,00	934,90D
53	ESTOQUE	226.962,60D	372.767,76	391.714,59	208.015,77D
54	MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS	226.962,60D	372.727,76	391.674,59	208.015,77D
55	MERCADORIAS PARA REVENDA	0,00	50.420,65	50.420,65	0,00
56	MATÉRIA-PRIMA	185.456,75D	322.307,11	338.676,47	169.087,39D
57	MATERIAL DE ACONDICIONAMENTO	33.101,18D	0,00	1.633,33	31.467,85D
59	PRODUTOS ACABADOS	8.404,67D	0,00	944,14	7.460,53D
61	ALMOXARIFADO	0,00	40,00	40,00	0,00
63	ALMOXARIFADO ADMINISTRATIVO	0,00	40,00	40,00	0,00
65	DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	11.869,93D	0,00	4.555,80	7.314,13D
66	DESPESAS DE MESES SEGUINTE	11.869,93D	0,00	4.555,80	7.314,13D
67	PRÊMIOS DE SEGUROS A APROPRIAR	7.547,67D	0,00	2.826,96	4.720,71D
10807	IPTU	2.672,91D	0,00	1.069,14	1.603,77D
951	IPVA	1.649,35D	0,00	659,70	989,65D
501	ATIVO NÃO-CIRCULANTE	5.153.918,88D	0,00	0,00	5.153.918,88D
76	OUTROS CRÉDITOS	1.964.703,84D	0,00	0,00	1.964.703,84D
77	TÍTULOS A RECEBER	1.927.485,91D	0,00	0,00	1.927.485,91D
705	TITULOS A RECEBER	1.927.485,91D	0,00	0,00	1.927.485,91D
82	DEPÓSITOS JUDICIAIS	37.217,93D	0,00	0,00	37.217,93D
578	DEPOSITOS JUDICIAIS - DEMANDAS FISCAIS	8.939,04D	0,00	0,00	8.939,04D
579	DEPOSITOS JUDICIAIS - DEMANDAS TRABALHISTAS	28.278,89D	0,00	0,00	28.278,89D
111	IMOBILIZADO	3.096.390,41D	0,00	0,00	3.096.390,41D
116	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	73.411,47D	0,00	0,00	73.411,47D
117	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	73.411,47D	0,00	0,00	73.411,47D
118	MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	3.423.417,34D	0,00	0,00	3.423.417,34D
119	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	3.352.155,49D	0,00	0,00	3.352.155,49D
721	EQUIPAMENTO DE TECNOLOGIA E INFORMATICA	71.261,85D	0,00	0,00	71.261,85D
120	VEÍCULOS	234.292,96D	0,00	0,00	234.292,96D
121	VEÍCULOS	234.292,96D	0,00	0,00	234.292,96D
122	OUTRAS IMOBILIZACOES	363.889,43D	0,00	0,00	363.889,43D
542	COMPUTADORES E ACESSORIOS	42.479,95D	0,00	0,00	42.479,95D
544	INSTALAÇÕES	127.837,73D	0,00	0,00	127.837,73D
548	BENF. EM MOVEIS DE TERC	193.571,75D	0,00	0,00	193.571,75D
125	(-) DEPRECIACÕES, AMORT. E EXAUS. ACUMUL	998.620,79C	0,00	0,00	998.620,79C
127	(-) DEPRECIACÕES DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	73.411,47C	0,00	0,00	73.411,47C
128	(-) DEPRECIACÕES DE MÁQUINAS, EQUIP. FER	504.874,05C	0,00	0,00	504.874,05C
129	(-) DEPRECIACÕES DE VEÍCULOS	6.098,50C	0,00	0,00	6.098,50C
543	(-) DEPREC. COMPUTADORES E ACESSORIOS	21.545,44C	0,00	0,00	21.545,44C

BALANCETE

Código	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
545	(-) DEPREC. INSTALAÇÕES	127.837,73C	0,00	0,00	127.837,73C
549	(-) AMORTIZ.BENF. EM MOVEIS DE TERC	193.591,75C	0,00	0,00	193.591,75C
722	(-) DEPRECIACÕES EQUIPAMENTO DE TECNOLOGIA E INFORMATICA	71.261,85C	0,00	0,00	71.261,85C
502	INTANGÍVEL	92.824,63D	0,00	0,00	92.824,63D
123	MARCAS, DIREITOS E PATENTES	92.824,63D	0,00	0,00	92.824,63D
830	MARCAS, DIREITOS E PATENTE	92.824,63D	0,00	0,00	92.824,63D
149	PASSIVO	14.330.093,63C	1.463.277,35	1.374.259,49	14.241.075,77C
150	PASSIVO CIRCULANTE	10.779.876,18C	1.463.277,35	1.374.259,49	10.690.858,32C
382	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	5.625.438,32C	870.025,64	683.668,87	5.439.081,55C
151	EMPRÉSTIMOS	5.377.833,98C	870.025,64	683.668,87	5.191.477,21C
586	EMPRESTIMO - PONTE - CP	981.490,13C	0,00	0,00	981.490,13C
587	(-) JUROS A TRANSCORRER - PONTE - CP	20.981,27D	0,00	0,00	20.981,27D
588	EMPRESTIMO - BRADESCO - CP	0,03C	0,00	933,01	933,04C
691	DUPLICATAS DESCONTADAS	1.704.585,30C	866.054,64	648.912,41	1.487.443,07C
700	(-) JUROS A TRANSCORRER - DUPLICATA DESCONTADA - CP	173.188,97D	0,00	33.823,45	139.365,52D
723	EMPRÉSTIMO DIVERSOS	2.745.746,06C	0,00	0,00	2.745.746,06C
733	EMPRESTIMO - BUYCRED - CP	105.844,95C	0,00	0,00	105.844,95C
734	(-) JUROS A TRANSCORRER - BUYCRED - CP	8.669,44D	0,00	0,00	8.669,44D
735	RECLASSIFICAÇÃO NF COM DEVOLUÇÃO	2.104,00C	0,00	0,00	2.104,00C
952	EMPRESTIMO VALECREC	54.028,22C	3.971,00	0,00	50.057,22C
953	(-) JUROS S/ EMPRESTIMO VALECREC	13.125,03D	0,00	0,00	13.125,03D
154	FINANCIAMENTOS	247.604,34C	0,00	0,00	247.604,34C
724	FIANCIAMENTO DE VEÍCULOS	214.242,96C	0,00	0,00	214.242,96C
901	CONSORCIO - IMOVEL - CP	25.632,54C	0,00	0,00	25.632,54C
902	CONSORCIO - VEICULOS - CP	7.728,84C	0,00	0,00	7.728,84C
164	FORNECEDORES	427.912,23C	399.031,95	406.702,91	435.583,19C
165	FORNECEDORES	427.912,23C	399.031,95	406.702,91	435.583,19C
169	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	2.398.495,25C	81.843,23	149.282,91	2.465.934,93C
170	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	787.251,49C	75.344,35	149.282,91	861.190,05C
171	IPI A RECOLHER	97.896,28C	5.463,26	15.074,19	107.507,21C
172	ICMS A RECOLHER	464.780,93C	41.164,31	86.567,55	510.184,17C
174	PROVISÃO PARA IMPOSTO DE RENDA	22.639,10C	0,00	0,00	22.639,10C
175	PROVISÃO P/ CONTRIBUIÇÃO SOCIAL S/ LUCRO	8.870,08C	0,00	0,00	8.870,08C
176	IMPOSTO DE RENDA A RECOLHER	19.242,24C	0,00	0,00	19.242,24C
177	CONTRIBUIÇÃO SOCIAL A RECOLHER	9.087,21C	0,00	0,00	9.087,21C
178	IRRF A RECOLHER	1.039,52C	174,16	322,86	1.188,22C
179	PIS A RECOLHER	15.648,34C	4.667,62	8.198,91	19.179,63C
180	COFINS A RECOLHER	138.330,87C	21.499,32	37.764,69	154.596,24C
182	CRF A RECOLHER	2.537,93C	674,74	1.164,13	3.027,32C
183	ISS RETIDO A RECOLHER	30,83C	31,40	36,65	36,08C
184	INSS RETIDO A RECOLHER	1.748,29C	0,00	153,93	1.902,22C
838	ICMS - DIFAL A RECOLHER	5.399,87C	1.669,54	0,00	3.730,33C
764	PARCELAMENTOS	770.126,76C	6.498,88	0,00	763.627,88C
765	PARCELAMENTO IPI - CP	497.131,16C	6.498,88	0,00	490.632,28C
766	(-) JUROS A TRANSCORRER PARCEL IPI - CP	192.739,74D	0,00	0,00	192.739,74D
617	PARCELAMENTO PIS - CP	121.526,02C	0,00	0,00	121.526,02C
618	(-) JUROS A TRANSCORRER PIS - CP	32.566,46D	0,00	0,00	32.566,46D
619	PARCELAMENTO COFINS - CP	609.716,14C	0,00	0,00	609.716,14C
620	(-) JUROS A TRANSCORRER COFINS - CP	232.940,36D	0,00	0,00	232.940,36D
726	DIVIDA ATIVA	841.117,00C	0,00	0,00	841.117,00C
727	DIVIDA ATIVA - ICMS	841.117,00C	0,00	0,00	841.117,00C
185	OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA	318.558,07C	71.085,46	74.090,60	321.563,21C
186	OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	17.760,21C	59.878,21	54.110,87	11.992,87C
187	SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	15.117,21C	56.878,21	51.110,87	9.349,87C
188	PRÓ-LABORE A PAGAR	2.643,00C	3.000,00	3.000,00	2.643,00C
190	OBRIGAÇÕES SOCIAIS	211.134,27C	11.207,25	19.979,73	219.906,75C
191	INSS A RECOLHER	185.114,76C	6.601,18	15.068,34	193.581,92C
192	FGTS A RECOLHER	17.866,35C	4.606,07	2.976,47	16.236,75C
603	IRRF S/ FOLHA A RECOLHER	8.153,16C	0,00	1.934,92	10.088,08C
193	PROVISÕES	56.641,25C	0,00	0,00	56.641,25C
194	PROVISÕES PARA FÉRIAS	38.397,17C	0,00	0,00	38.397,17C
195	PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	3.466,37C	0,00	0,00	3.466,37C
196	INSS SOBRE PROVISÕES PARA FÉRIAS	10.482,43C	0,00	0,00	10.482,43C
197	INSS SOBRE PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	946,34C	0,00	0,00	946,34C
198	FGTS SOBRE PROVISÕES PARA FÉRIAS	3.071,67C	0,00	0,00	3.071,67C
199	FGTS SOBRE PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	277,27C	0,00	0,00	277,27C
731	DIVIDA ATIVA	33.022,34C	0,00	0,00	33.022,34C
732	DIVIDA ATIVA - INSS	33.022,34C	0,00	0,00	33.022,34C
200	OUTRAS OBRIGAÇÕES	2.009.472,31C	41.291,07	60.514,20	2.028.695,44C
201	ADIANTAMENTOS A CLIENTES	515.955,56C	1.113,85	14.159,76	529.001,47C

BALANCETE

Código	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
589	ADIANTAMENTO DE CLIENTES	515.955,56C	1.113,85	14.159,76	529.001,47C
202	CONTAS A PAGAR	1.450.759,36C	40.177,22	46.354,44	1.456.936,58C
590	ALUGUEIS A PAGAR	32.990,00C	28.000,00	22.000,00	26.990,00C
591	TAXAS A PAGAR	0,00	816,82	1.633,64	816,82C
693	IPTU A PAGAR	3.207,85C	641,39	1.282,78	3.849,24C
695	REEMBOLSO A PAGAR	7.239,85C	0,00	0,00	7.239,85C
706	OUTRAS CONTAS A PAGAR	1.407.321,66C	10.719,01	21.438,02	1.418.040,67C
205	SEGUROS	5.228,27C	0,00	0,00	5.228,27C
595	SEGUROS A PAGAR	5.228,27C	0,00	0,00	5.228,27C
206	OUTRAS OBRIGAÇÕES	37.529,12C	0,00	0,00	37.529,12C
908	MUTUO PARTE RELACIONADA - RUTE - CP	37.529,12C	0,00	0,00	37.529,12C
503	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	12.607.111,71C	0,00	0,00	12.607.111,71C
217	PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	9.574.272,11C	0,00	0,00	9.574.272,11C
219	EMPRÉSTIMOS	7.514.279,58C	0,00	0,00	7.514.279,58C
596	EMPRESTIMO - BANCO SAFRA - LP	280.123,37C	0,00	0,00	280.123,37C
598	EMPRESTIMO - CEF - LP	61.111,93C	0,00	0,00	61.111,93C
708	EMPRESTIMO - DIVERSOS - LP	7.173.044,28C	0,00	0,00	7.173.044,28C
221	FINANCIAMENTOS	1.873.458,16C	0,00	0,00	1.873.458,16C
710	CONSORCIO REMAZZA - IMÓVEL	1.800.470,42C	0,00	0,00	1.800.470,42C
711	CONSORCIO REMAZZA - VEICULO	72.987,74C	0,00	0,00	72.987,74C
226	OUTROS DÉBITOS COM SÓCIOS, ADM, PESSOAS	186.534,37C	0,00	0,00	186.534,37C
597	MUTUO PARTE RELACIONADA - RUTE - LP	186.534,37C	0,00	0,00	186.534,37C
1000	RECEPERAÇÃO JUDICIAL	3.032.839,60C	0,00	0,00	3.032.839,60C
1003	CLASSE III - CREDITOS QUIROGRAFARIOS	3.032.839,60C	0,00	0,00	3.032.839,60C
1006	RJ - AMBIENTAL EMBALAGENS LTDA - EPP	4.457,00C	0,00	0,00	4.457,00C
1007	RJ - BRASILMINAS INDUSTRIA E COMERCIO LTDA	12.430,00C	0,00	0,00	12.430,00C
1008	RJ - CGMP - CENTRO DE GESTAO DE MEIOS DE PAGAMENTO S.A.	624,75C	0,00	0,00	624,75C
1010	RJ - COGNUM INFORMATICA LTDA	5.539,40C	0,00	0,00	5.539,40C
1011	RJ - COMPORTEC COMERCIO DE MAQUINAS LTDA - EPP	1.750,00C	0,00	0,00	1.750,00C
1014	RJ - DOW BRASIL SUDESTE INDUSTRIAL LTDA	546.176,77C	0,00	0,00	546.176,77C
1015	RJ - EDUARDO MARTINELLI CEZAR	6.389,28C	0,00	0,00	6.389,28C
1016	RJ - EPOXYFIBER CONSULTORIA MERCADOLOGICA E PESQUISAS LTDA	1.543,39C	0,00	0,00	1.543,39C
1017	RJ - F.C.A. ASSESSORIA CONTABIL E EMPRESARIAL EIRELI	10.666,66C	0,00	0,00	10.666,66C
1018	RJ - GROUPACK INDUSTRIAL LTDA	10.409,80C	0,00	0,00	10.409,80C
1019	RJ - INDUSTRIA QUIMICA ANASTACIO S A	140.743,65C	0,00	0,00	140.743,65C
1020	RJ - INOXPETRO DESMOLD COMERCIO LTDA - ME	42.126,00C	0,00	0,00	42.126,00C
1021	RJ - INTERBRASIL COMERCIAL EXPORTADORA SA	431.516,34C	0,00	0,00	431.516,34C
1022	RJ - KALIUM CHEMICAL, COMERCIO, IMPORTACAO E EXPORTACAO LTDA	337.097,34C	0,00	0,00	337.097,34C
1023	RJ - L.W.E VILARENSE DE JUNDIAI TRANSPORTES LTDA ME	15.391,79C	0,00	0,00	15.391,79C
1024	RJ - LUMANET SERVICOS LTDA ME	2.400,00C	0,00	0,00	2.400,00C
1025	RJ - M CASSAB COMERCIO E INDUSTRIA LTDA	247.050,28C	0,00	0,00	247.050,28C
1026	RJ - MAFANI ETIQUETAS E ROTULOS ADESIVOS LTDA - ME	491,70C	0,00	0,00	491,70C
1027	RJ - MARCOS ROBERTO PIRANI EIRELI	2.903,82C	0,00	0,00	2.903,82C
1028	RJ - MAXI EMBALAGENS LTDA	607,00C	0,00	0,00	607,00C
1029	RJ - NEW TRADE	175.000,00C	0,00	0,00	175.000,00C
1031	RJ - OROPLAST COMERCIAL E INDUSTRIAL LTDA - EPP	4.320,78C	0,00	0,00	4.320,78C
1032	RJ - OSWALDO CRUZ QUIMICA INDUSTRIA E COMERCIO LTDA	332.353,98C	0,00	0,00	332.353,98C
1033	RJ - PONTE FACTORING FOMENTO COMERCIAL LTDA	566.650,00C	0,00	0,00	566.650,00C
1034	RJ - POSTO AMIGAOZAO DE ITUPEVA LTDA.	2.208,99C	0,00	0,00	2.208,99C
1035	RJ - PRF SERVICOS ADMINISTRATIVOS E FINANCEIROS EIRELI	4.733,13C	0,00	0,00	4.733,13C
1037	RJ - RODOVIARIO TRANBUENO LTDA	7.801,04C	0,00	0,00	7.801,04C
1038	RJ - SANTOS & SCHIMMEL LTDA - ME	5.354,04C	0,00	0,00	5.354,04C
1039	RJ - SEQUENCIAL TRANSPORTES	7.546,59C	0,00	0,00	7.546,59C
1040	RJ - SOLVEN SOLVENTES E QUIMICOS LTDA	3.097,60C	0,00	0,00	3.097,60C
1042	RJ - W.R. GRACE BRASIL	99.634,57C	0,00	0,00	99.634,57C
1043	RJ - TRANSPORTES TONIATO LTDA	3.823,91C	0,00	0,00	3.823,91C
242	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	9.056.894,26D	0,00	0,00	9.056.894,26D
243	CAPITAL SOCIAL	130.000,00C	0,00	0,00	130.000,00C
244	CAPITAL SUBSCRITO	130.000,00C	0,00	0,00	130.000,00C
245	CAPITAL SOCIAL	130.000,00C	0,00	0,00	130.000,00C
264	OUTRAS CONTAS DO PATRIMONIO LIQUIDO	9.186.894,26D	0,00	0,00	9.186.894,26D
265	OUTRAS CONTAS DO PATRIMONIO LIQUIDO	9.186.894,26D	0,00	0,00	9.186.894,26D
267	(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS	7.950.707,14D	0,00	0,00	7.950.707,14D
762	AJUSTE DE EXERCICIOS ANTERIORES	1.236.187,12D	0,00	0,00	1.236.187,12D
402	CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	3.434.235,19C	149.017,41	598.392,77	3.883.610,55C
403	RECEITAS OPERACIONAIS	3.434.235,19C	149.017,41	598.392,77	3.883.610,55C
404	RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS	4.705.574,31C	0,00	598.352,24	5.303.926,55C
405	RECEITA BRUTAS DE VENDAS E MERCADORIAS	4.705.574,31C	0,00	598.352,24	5.303.926,55C
406	VENDA DE PRODUTOS	4.262.430,59C	0,00	486.306,36	4.748.736,95C
408	VENDA DE MERCADORIAS	443.143,72C	0,00	112.045,88	555.189,60C
413	(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	1.288.331,17D	149.017,41	0,00	1.437.348,58D
414	(-) CANCELAMENTO E DEVOLUÇÕES	110.706,81D	1.434,87	0,00	112.141,68D

BALANCETE

Código	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
415	(-) DEVOLUÇÃO DE VENDA DE PRODUTOS	110.706,81D	1.434,87	0,00	112.141,68D
424	(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS	1.177.624,36D	147.582,54	0,00	1.325.206,90D
425	(-) IPI	126.075,10D	15.074,19	0,00	141.149,29D
426	(-) ICMS	691.166,51D	86.544,75	0,00	777.711,26D
428	(-) COFINS	296.098,26D	37.764,69	0,00	333.862,95D
429	(-) PIS	64.284,49D	8.198,91	0,00	72.483,40D
430	RECEITAS FINANCEIRAS	124,84C	0,00	0,53	125,37C
431	JUROS E DESCONTOS	38,59C	0,00	0,53	39,12C
433	JUROS ATIVOS	35,09C	0,00	0,00	35,09C
434	DESCONTOS FINANCEIROS OBTIDOS	3,50C	0,00	0,53	4,03C
436	VARIAÇÕES MONETÁRIAS	86,25C	0,00	0,00	86,25C
10742	RENDIMENTOS SOBRE APLICACAO FINANCEIRA	86,25C	0,00	0,00	86,25C
442	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	16.867,21C	0,00	40,00	16.907,21C
443	RECEITAS DIVERSAS	16.867,21C	0,00	40,00	16.907,21C
760	OUTRAS RECEITAS	16.867,21C	0,00	40,00	16.907,21C
269	CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	3.825.302,59D	939.484,04	2.285,74	4.762.500,89D
500	CUSTOS	2.526.788,63D	316.384,62	1.130,51	2.842.042,74D
270	CUSTOS DIRETOS DE PRODUÇÃO	267.490,35D	24.164,78	1.130,51	290.524,62D
273	MÃO-DE-OBRA DIRETA	267.490,35D	24.164,78	1.130,51	290.524,62D
274	SALÁRIOS E ORDENADOS - CUSTO	160.773,71D	17.453,60	215,55	178.011,76D
277	13º SALÁRIO - CUSTO	36,10D	0,00	0,00	36,10D
278	FÉRIAS - CUSTO	2.006,57D	175,76	0,00	2.182,33D
279	INSS - CUSTO	29.681,12D	4.991,61	0,00	34.672,73D
280	FGTS - CUSTO	9.427,50D	1.379,03	0,00	10.806,53D
281	INDENIZAÇÕES E AVISO PRÉVIO - CUSTO	0,00	164,78	0,00	164,78D
282	ASSISTÊNCIA MÉDICA E SOCIAL/FARMACIA - CUSTO	49.703,94D	0,00	496,36	49.207,58D
828	VA - CESTA BASICA - CUSTO	9.504,05D	0,00	418,60	9.085,45D
829	REFEICOES - CUSTO	396,54D	0,00	0,00	396,54D
840	VT- CUSTO	829,73D	0,00	0,00	829,73D
842	SEGURO DE VIDA - CUSTO	646,26D	0,00	0,00	646,26D
843	HORA EXTRA - CUSTO	325,97D	0,00	0,00	325,97D
844	ADICIONAL PERICULOSIDADE - CUSTO	4.158,86D	0,00	0,00	4.158,86D
283	CUSTOS INDIRETOS DE PRODUÇÃO	120.106,50D	23.750,00	0,00	143.856,50D
287	MATERIAIS DE MANUTENÇÃO E REPARO	2.400,00D	0,00	0,00	2.400,00D
650	MANUTENCAO MAQUINARIO	2.400,00D	0,00	0,00	2.400,00D
286	UTILIDADES E SERVIÇOS	15.706,50D	1.750,00	0,00	17.456,50D
652	SERVICO TI	15.706,50D	1.750,00	0,00	17.456,50D
288	ALUGUEIS E ARRENDAMENTOS	102.000,00D	22.000,00	0,00	124.000,00D
601	ALUGUEL E CONDOMINIO	102.000,00D	22.000,00	0,00	124.000,00D
514	CUSTOS DE MERCADORIAS	0,00	22,80	0,00	22,80D
515	CUSTOS DE MERCADORIAS ADQUIRIDAS	0,00	22,80	0,00	22,80D
534	ICMS DIFERENCIAL DE ALÍQUOTA	0,00	22,80	0,00	22,80D
462	CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS	1.913.024,79D	218.026,39	0,00	2.131.051,18D
463	CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS	1.913.024,79D	218.026,39	0,00	2.131.051,18D
464	CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS	1.913.024,79D	218.026,39	0,00	2.131.051,18D
468	CUSTOS DAS MERCADORIAS VENDIDAS	226.166,99D	50.420,65	0,00	276.587,64D
469	CUSTOS DAS MERCADORIAS VENDIDAS	226.166,99D	50.420,65	0,00	276.587,64D
470	CUSTOS DAS MERCADORIAS VENDIDAS	226.166,99D	50.420,65	0,00	276.587,64D
295	DESPESAS OPERACIONAIS	1.281.136,98D	623.099,42	1.155,23	1.903.081,17D
296	DESPESAS COM VENDAS	213.336,98D	38.224,62	291,45	251.270,15D
297	DESPESAS COM PESSOAL	59.319,27D	28.553,78	291,45	87.581,60D
298	SALÁRIOS E ORDENADOS	14.956,95D	4.773,96	81,99	19.648,92D
302	FÉRIAS	13.628,56D	0,00	0,00	13.628,56D
303	INSS	16.355,61D	2.430,29	0,00	18.785,90D
304	FGTS	4.859,16D	712,19	0,00	5.571,35D
305	INDENIZAÇÕES E AVISO PRÉVIO	8.455,20D	0,00	0,00	8.455,20D
306	ASSISTÊNCIA MÉDICA E SOCIAL	67,88D	19.880,70	0,00	19.948,58D
891	VR/VA - VENDAS	245,91D	0,00	209,46	36,45D
894	HORA EXTRA - VENDAS	0,00	6,64	0,00	6,64D
895	ADICIONAL PERICULOSIDADE - VENDAS	750,00D	750,00	0,00	1.500,00D
307	COMISSÕES SOBRE VENDAS	27.523,77D	3.592,69	0,00	31.116,46D
308	COMISSÕES	27.523,77D	3.592,69	0,00	31.116,46D
309	PROPAGANDA E PUBLICIDADE	623,23D	12,39	0,00	635,62D
310	AMOSTRAS GRÁTIS	623,23D	12,39	0,00	635,62D
311	DESPESAS COM ENTREGA	78.351,34D	3.910,36	0,00	82.261,70D
312	FRETES E CARRETOS	78.291,34D	3.742,36	0,00	82.033,70D
313	MANUTENÇÃO DE VEÍCULOS	60,00D	168,00	0,00	228,00D

BALANCETE

Código	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
319	DESPESAS GERAIS	37.876,67D	2.155,40	0,00	40.032,07D
321	MANUTENÇÃO E REPARO	35.076,58D	1.825,43	0,00	36.902,01D
323	DESPESAS POSTAIS E TELEGRÁFICAS	157,09D	0,00	0,00	157,09D
325	SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	2.643,00D	0,00	0,00	2.643,00D
326	SEGUROS	0,00	329,97	0,00	329,97D
761	TRIBUTOS SOBRE VENDA	9.642,70D	0,00	0,00	9.642,70D
662	ICMS DIFAL	9.642,70D	0,00	0,00	9.642,70D
329	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	1.067.800,00D	584.874,80	863,78	1.651.811,02D
330	DESPESAS COM PESSOAL	220.223,49D	32.623,08	863,78	251.982,79D
331	SALÁRIOS E ORDENADOS	87.910,66D	10.930,30	3,38	98.837,58D
332	PRÓ-LABORE	29.682,68D	3.000,00	0,00	32.682,68D
334	13º SALÁRIO	164,78D	0,00	0,00	164,78D
335	FÉRIAS	8.861,76D	0,00	0,00	8.861,76D
336	INSS	25.462,17D	3.620,91	0,00	29.083,08D
337	FGTS	6.576,22D	885,25	0,00	7.461,47D
339	ASSISTÊNCIA MÉDICA E SOCIAL	34.732,87D	3.478,67	528,48	37.683,06D
492	VALE TRANSPORTE	3.832,90D	919,20	0,00	4.752,10D
521	VA - CESTA BASICA	1.962,26D	0,00	331,92	1.630,34D
683	PCMSO	0,00	5.375,95	0,00	5.375,95D
714	HORA EXTRA	33,25D	0,00	0,00	33,25D
820	VALE REFEIÇÃO	17.128,62D	4.412,80	0,00	21.541,42D
821	SEGURO DE VIDA	3.875,32D	0,00	0,00	3.875,32D
340	ALUGUÉIS E ARRENDAMENTOS	34.000,00D	0,00	0,00	34.000,00D
341	ALUGUÉIS DE IMÓVEIS	34.000,00D	0,00	0,00	34.000,00D
345	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	18.515,82D	8.164,26	0,00	26.680,08D
348	IPTU	0,00	1.282,78	0,00	1.282,78D
349	IPVA	2.308,95D	659,70	0,00	2.968,65D
350	TAXAS DIVERSAS	11.526,82D	6.221,78	0,00	17.748,60D
661	IOF	4.679,61D	0,00	0,00	4.679,61D
914	ICMS S/ REMESSA	0,44D	0,00	0,00	0,44D
353	DESPESAS GERAIS	413.645,49D	80.928,74	0,00	494.574,23D
354	ENERGIA ELÉTRICA	20.014,68D	2.417,07	0,00	22.431,75D
355	ÁGUA E ESGOTO	892,13D	0,00	0,00	892,13D
356	TELEFONE	12.827,14D	2.060,98	0,00	14.888,12D
357	DESPESAS POSTAIS	615,31D	113,80	0,00	729,11D
358	SEGUROS	12.236,81D	2.826,96	0,00	15.063,77D
359	MATERIAL DE ESCRITÓRIO	82,00D	0,00	0,00	82,00D
360	MATERIAL DE HIGIENE E LIMPEZA	47,93D	0,00	0,00	47,93D
361	ASSISTÊNCIA CONTÁBIL	36.000,00D	4.500,00	0,00	40.500,00D
362	SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	118.499,79D	31.760,23	0,00	150.260,02D
493	MULTA DE TRÂNSITO	0,00	427,66	0,00	427,66D
532	COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES	18.835,13D	7.016,84	0,00	25.851,97D
533	MATERIAIS DE CONSUMO	75.712,73D	7.900,49	0,00	83.613,22D
678	SERVICO CONSERVACAO E LIMPEZA	3.699,88D	880,00	0,00	4.579,88D
679	SERVICO ADVOCATICIO	57.754,54D	10.000,00	0,00	67.754,54D
685	DESPESA COPA	95,96D	671,70	0,00	767,66D
692	CIPA	94,94D	0,00	0,00	94,94D
699	REFEICOES	272,80D	151,60	0,00	424,40D
720	GASTOS DIVERSOS	210,08D	0,00	0,00	210,08D
719	PEDAGIO E ESTACIONAMENTO	5.916,88D	0,00	0,00	5.916,88D
839	MOTOFRETE	26.500,00D	0,00	0,00	26.500,00D
904	SERVIÇO DE FACTORING	21.497,71D	9.890,95	0,00	31.388,66D
905	ESTADIA	750,00D	0,00	0,00	750,00D
906	VEÍCULO	0,00	310,46	0,00	310,46D
907	INTERNET	1.089,05D	0,00	0,00	1.089,05D
367	DESPESAS FINANCEIRAS	381.415,20D	463.158,72	0,00	844.573,92D
368	JUROS PASSIVOS	102.242,89D	87,66	0,00	102.330,55D
369	VARIAÇÕES MONETÁRIAS PASSIVAS	7.935,60D	6.833,26	0,00	14.768,86D
370	VARIAÇÕES CAMBIAIS PASSIVAS	537,03D	0,00	0,00	537,03D
371	DESAÇONES FINANCEIROS CONCEDIDOS	1,62D	2,93	0,00	4,55D
372	JUROS DE MORA	1.783,15D	0,00	0,00	1.783,15D
375	JUROS SOBRE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	256.829,26D	452.230,56	0,00	709.059,82D
525	MULTAS PASSIVAS	1.558,56D	0,00	0,00	1.558,56D
535	TARIFA BANCÁRIA	7.894,62D	2.200,99	0,00	10.095,61D
538	IOF	2.571,48D	1.698,32	0,00	4.269,80D
10743	IR SOBRE APLICACAO FINANCEIRA	60,99D	105,00	0,00	165,99D
664	DESPESAS INDEDUTIVEIS	17.376,98D	0,00	0,00	17.376,98D
665	DESPESAS INDEDUTIVEIS	17.376,98D	0,00	0,00	17.376,98D
666	DESPESAS INDEDUTIVEIS	17.376,98D	0,00	0,00	17.376,98D
674	MULTAS - INDEDUTIVEIS	149,38D	0,00	0,00	149,38D
911	OUTRAS DESPESAS - INDEDUTIVEL	17.227,60D	0,00	0,00	17.227,60D
800	CONTAS DE COMPENSACAO	0,00	58.962,00	58.962,00	0,00
801	CONTAS DE COMPENSACAO ATIVAS	52.658,20C	0,00	58.962,00	111.620,20C
803	CONTAS DE COMPENSACAO ATIVA	52.658,20C	0,00	58.962,00	111.620,20C
804	OPERACOES C/ MATERIAIS PROPRIOS	52.658,20C	0,00	58.962,00	111.620,20C

BALANCETE

Código	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
837	SIMPLES REMESSA	52.658,20C	0,00	58.962,00	111.620,20C
809	CONTAS DE COMPENSACAO PASSIVAS	52.658,20D	58.962,00	0,00	111.620,20D
810	CONTAS DE COMPENSACAO PASSIVA	52.658,20D	58.962,00	0,00	111.620,20D
811	OPERACOES C/ MATERIAIS PROPRIOS	52.658,20D	58.962,00	0,00	111.620,20D
836	SIMPLES REMESSA	52.658,20D	58.962,00	0,00	111.620,20D

RESUMO DO BALANCETE

ATIVO	13.939.026,23D	2.153.079,49	2.729.920,29	13.362.185,43D
PASSIVO	14.330.093,63C	1.463.277,35	1.374.259,49	14.241.075,77C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	9.056.894,26D	0,00	0,00	9.056.894,26D
CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	3.434.235,19C	149.017,41	598.392,77	3.883.610,55C
CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	3.825.302,59D	939.484,04	2.285,74	4.762.500,89D
CONTAS DE APURAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTAS DE COMPENSACAO	0,00	58.962,00	58.962,00	0,00
CONTAS DE COMPENSACAO	0,00	58.962,00	58.962,00	0,00
CONTAS DEVEDORAS	17.764.328,82D	3.151.525,53	2.791.168,03	18.124.686,32D
CONTAS CREDORAS	8.707.434,56C	1.671.256,76	2.031.614,26	9.067.792,06C
RESULTADO DO MES	0,00	937.198,30	449.375,36	487.822,94D
RESULTADO DO EXERCÍCIO	391.067,40D	4.762.500,89	3.883.610,55	878.890,34D

RUTE ROSO LITANO FILIPPINI

CPF: 850.462.488-91

MAURO AP. BUENO GODOI

Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP137380/O-7
CPF: 089.547.378-03