



**medeiros<sup>2</sup>**  
**costa beber**  
administração judicial








**JS LAVANDERIA LTDA**  
**MACCARI E JACINTO LAVANDERIA LTDA ME**  
**STW HOLDING LTDA**

**RECUPERAÇÃO JUDICIAL**  
**Nº 5001082-63.2021.8.24.0078**

## **RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES**

**27º Relatório Mensal de Atividades**  
**Competência: janeiro de 2024**

# ÍNDICE

	<b>Aspectos jurídicos</b> Cronograma processual Últimos eventos relevantes
	<b>Operação</b> Estrutura societária Operação Cessão e transferência de quotas
	<b>Funcionários</b>
	<b>Dados contábeis e informações financeiras</b> Fluxo de caixa Balanço patrimonial Demonstração do resultado do exercício Índices de liquidez
	<b>Endividamento</b> Passivo total Passivo extraconcursal
	<b>Diligências nos estabelecimentos da Recuperanda</b>
	<b>Cumprimento do plano</b>



# INTRODUÇÃO

Em cumprimento ao disposto no art. 22, II, “c” da Lei 11.101/2005, o presente Relatório Mensal de Atividades (“RMA”) reúne as informações operacionais, financeiras, econômicas das empresas STW HOLDING, STONE WASH DISTRIB. TÊXTIL LTDA – EPP e MACCARI E JACINTO LAVANDERIA LTDA – ME, tendo sido elaborado com base em documentos extraídos dos autos do processo de Recuperação Judicial, solicitados à Recuperanda, além de visitas técnicas ocorridas e/ou a partir de reuniões realizadas com os seus representantes e respectivos procuradores.

A análise técnica contábil apresentada neste RMA é limitada às informações disponibilizadas pela recuperanda, de sua responsabilidade e de forma não exaustiva, uma vez que os administradores foram mantidos na condução da empresa, de acordo com o disposto no artigo 64 da Lei n.º 11.101/2005.

A recuperanda vêm cumprindo regularmente suas obrigações processuais com a apresentação das contas demonstrativas mensais (art. 52, IV, da LREF). O prazo para envio das informações contábeis é o dia 15 do mês subsequente ao encerramento da competência. A partir do recebimento, a Administração Judicial dispõe do prazo de 30 dias para a análise e elaboração do presente Relatório Mensal de Atividades.

Esta Administração Judicial recebeu as demonstrações financeiras de janeiro/2024, com atraso, em 06/03/2024. Os questionamentos enviados dia 14/03/2024 não foram respondidos até o final deste relatório.

Informações adicionais ou complementares podem ser obtidas diretamente com a Administração Judicial, por intermédio da central de atendimento 0800 150 1111, pelo WhatsApp (51) 99871-1170, e-mail [contato@administradorjudicial.adv.br](mailto:contato@administradorjudicial.adv.br) ou no endereço eletrônico: [www.administradorjudicial.adv.br](http://www.administradorjudicial.adv.br)





**08/04/2021** - Pedido de Recuperação Judicial



**04/05/2021** - Deferimento da Recuperação Judicial



**14/05/2021** – Publicação do 1º Edital



**31/05/2021** – Prazo para habilitações e divergências



**14/07/2021** – Publicação do 2º Edital



**15/07/2021** – Apresentação do Plano de RJ



**26/07/2021** – Prazo de impugnações



**05/11/2021** – Publicação aviso do PRJ



**07/12/2021** – Prazo de Objeções ao PRJ



**17/03/2022** – 1ª Assembleia geral de credores



**24/03/2022** – 2ª Assembleia geral de credores



**26/04/2022** – continuação da assembleia geral de credores



**30/08/2022** - Homologação do plano e concessão da RJ



**14/04/2024** – Publicação do quadro geral de credores



**30/04/2024** – previsão de encerramento da Recuperação Judicial

# ÚLTIMOS EVENTOS RELEVANTES

**Evento  
480**

06/03/2024: Manifestação da Administração Judicial apresentando Quadro Geral de Credores.

**Evento  
482**

11/03/2024: Despacho determinando a publicação do quadro geral de credores.

**Evento  
488/489**

Publicação do Quadro Geral de Credores, ocorrida em 14/03/2024.

**Evento  
492**

14/03/2024: Requerimento da Recuperanda para expedição de ofício à RFB para retificação do responsável legal pelas Recuperandas.

**Evento  
502**

27/03/2024: Manifestação da Administração Judicial concordando com o pedido de expedição de ofício à RFB.

**Evento  
504**

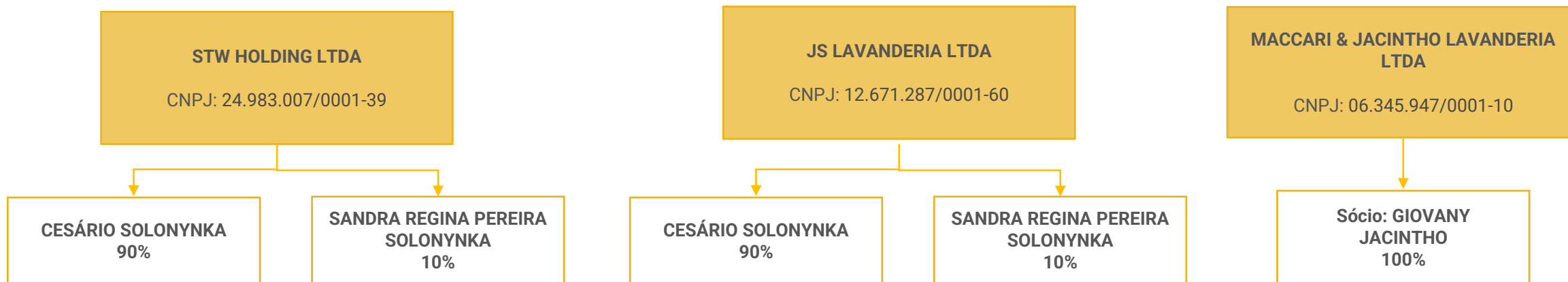
27/03/2024: Ofício deferindo a expedição de ofício à RFB para retificação do responsável pelas Recuperandas.





# OPERAÇÃO – ESTRUTURA SOCIETÁRIA

Em 2004 foi fundada a primeira empresa do Grupo Stone Wash, a Maccari & Jacintho Lavanderia LTDA., para atuar no ramo de lavanderia. A empresa possui sede na Rod. Genésio Mazon, 445 - KM 9,8 - Bairro Linha Serafim, Morro da Fumaça - SC, 88830-000.



## Últimas alterações societárias:

### Stw Holding Ltda:

- 24/10/2023 – alteração de dados e consolidação do estatuto social.

### Stone Wash Beneficiamento Textil Ltda:

- 24/10/2023 – alteração do nome empresarial para JS Lavanderia Ltda em Recuperação Judicial e alteração de sócios.

### Maccari & Jacintho Lavanderia Ltda :

- 06/09/2022 – concessão de recuperação judicial.





# OPERAÇÃO

Em 2004 foi fundada a primeira empresa do Grupo Stone Wash, a Maccari & Jacintho Lavanderia LTDA, para atuar no ramo de lavanderia. Passados 6 anos, em 2010, foi criada Stone Wash Beneficiamento Textil EIRELI, a qual executa projetos de entrega de peças prontas, semelhante ao sistema private label. Por fim, em 2016 foi fundada a STW Holding LTDA. O Grupo é composto pelas 3 empresas, tendo como os seguintes setores produtivos:

- ✓ Modelagem; Corte; Costura; Laboratório de Desenvolvimento; Preparação e Customização; Laser; Lavanderia; Estoque, Passadoria e Expedição; Acabamento; Carga e Descarga; Tratamento de Efluentes.



## Setor de Indústria

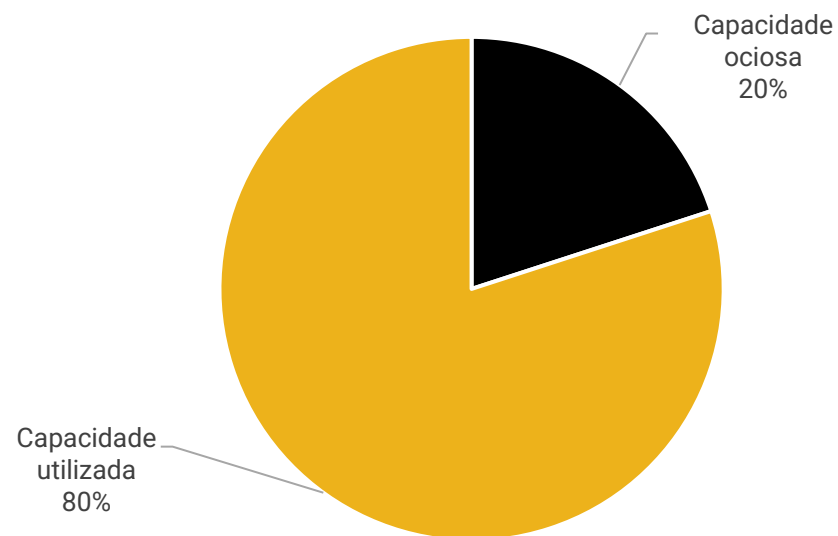
Confecção de peças do vestuário, comércio atacadista de artigos do vestuário, lavanderia, e tinturaria.

**Receita Bruta Acumulada:** R\$ 640,5 mil

**Estoques:** as Recuperandas relataram que compram os produtos em função da programação da semana e utilizam no período. O registro contábil não corresponde à realidade, e os insumos transitam contabilmente pela conta de estoque para o aproveitamento dos créditos tributários, e são baixados na totalidade para o custo.

**Capacidade de produção:** a capacidade instalada de serviços de lavanderia é de 200.000 peças ao mês. Conforme informações prestadas, as empresas estão operando com cerca de 80% da capacidade.

## Capacidade de produção





# OPERAÇÃO – CESSÃO E TRANSFERÊNCIA DE QUOTAS

Em 16.06.2023 foi firmado o “Contrato de Cessão e Transferência de Quotas Sociais e do Acervo Patrimonial Empresarial” entre os cedentes: Giovany Jacintho, Arthur Maccari Jacintho, Andressa Maccari Jacinto, Maccari & Jacintho Lavanderia Ltda, Stone Wash Beneficiamento Textil Eireli e STW Holding Ltda; e os cessionários: Cesario Solonyinka e Sandra Regina Pereira Solonyinka.

O contrato prevê a cessão de 100% das quotas sociais que as pessoas físicas possuem nas pessoas jurídicas do contrato, além de todos os direitos e obrigações inerentes.

O pagamento das quotas se dará através da quitação dos créditos arrolados na Recuperação Judicial, além do passivo extraconcursal vencido e a vencer. Os valores pertinentes aos mútuos junto aos ex sócios também deverão ser quitados.

A nova composição societária das empresas cedentes podem ser acompanhadas no tópico **OPERAÇÃO – ESTRUTURA SOCIETÁRIA**, deste relatório.

Conforme previsto em contrato, o Administrador Judicial deverá acompanhar a presente transação, observando quanto as suas regras. Os pagamentos dos credores concursais podem ser acompanhados através do relatório específico de prestação de contas. Abaixo seguem movimentações de mútuo das empresas a partir da competência em que o contrato foi firmado em junho/2023 até janeiro/2024:

Data	Movimentação	Saldo	Data	Movimentação	Saldo	Data	Movimentação	Saldo	Data	Movimentação	Saldo	Data	Movimentação	Saldo
SALDO INICIAL		R\$ 3.237.967,37	31/07/2023	R\$ 72.660,98	R\$ 3.572.854,20	18/09/2023	R\$ 40.081,10	R\$ 3.932.358,88	06/11/2023	R\$ 276.654,09	R\$ 4.163.894,63	21/12/2023	R\$ 75.855,35	R\$ 4.790.932,21
02/06/2023	R\$ 50.000,00	R\$ 3.287.967,37	01/08/2023	R\$ 395,20	R\$ 3.573.249,40	19/09/2023	R\$ 115.000,33	R\$ 4.047.359,21	10/11/2023	R\$ 45.051,18	R\$ 4.208.945,81	22/12/2023	R\$ 125.281,50	R\$ 4.665.650,71
02/06/2023	R\$ 120.315,45	R\$ 3.167.651,92	03/08/2023	R\$ 373.717,42	R\$ 3.946.966,82	21/09/2023	R\$ 80.428,00	R\$ 4.127.787,21	10/11/2023	R\$ 160.621,00	R\$ 4.048.324,81	26/12/2023	R\$ 139.360,53	R\$ 4.805.011,24
05/06/2023	R\$ 350.000,00	R\$ 3.517.651,92	04/08/2023	R\$ 153.866,70	R\$ 3.793.100,12	22/09/2023	R\$ 138.211,60	R\$ 3.989.575,61	13/11/2023	R\$ 62.084,69	R\$ 4.110.409,50	28/12/2023	R\$ 6.000,00	R\$ 4.811.011,24
09/06/2023	R\$ 109.000,00	R\$ 3.626.651,92	07/08/2023	R\$ 53.654,22	R\$ 3.846.754,34	25/09/2023	R\$ 36.701,16	R\$ 4.026.276,77	17/11/2023	R\$ 65.547,75	R\$ 4.175.957,25	29/12/2023	R\$ 131.005,70	R\$ 4.680.005,54
09/06/2023	R\$ 153.690,95	R\$ 3.472.960,97	11/08/2023	R\$ 122.781,26	R\$ 3.969.535,60	28/09/2023	R\$ 141.013,96	R\$ 4.167.290,73	17/11/2023	R\$ 256.280,75	R\$ 3.919.676,50	02/01/2024	R\$ 20.000,00	R\$ 4.700.005,54
16/06/2023	R\$ 200.000,00	R\$ 3.672.960,97	11/08/2023	R\$ 115.029,80	R\$ 3.854.505,80	30/09/2023	R\$ 274.450,65	R\$ 3.892.840,08	20/11/2023	R\$ 171.959,62	R\$ 4.091.636,12	04/01/2024	R\$ 293.114,13	R\$ 4.993.119,67
16/06/2023	R\$ 158.732,50	R\$ 3.514.228,47	14/08/2023	R\$ 74.094,23	R\$ 3.928.600,03	02/10/2023	R\$ 10.000,00	R\$ 3.902.840,08	21/11/2023	R\$ 31.539,13	R\$ 4.123.175,25	10/01/2024	R\$ 39.819,71	R\$ 5.032.939,38
22/06/2023	R\$ 186.397,32	R\$ 3.700.625,79	18/08/2023	R\$ 158.027,05	R\$ 4.086.627,08	03/10/2023	R\$ 73.231,22	R\$ 3.976.071,30	24/11/2023	R\$ 101.094,90	R\$ 4.224.270,15	11/01/2024	R\$ 130.500,00	R\$ 5.163.439,38
22/06/2023	R\$ 194.138,10	R\$ 3.506.487,69	18/08/2023	R\$ 142.965,40	R\$ 3.943.661,68	05/10/2023	R\$ 332.849,29	R\$ 4.308.920,59	24/11/2023	R\$ 195.503,30	R\$ 4.028.766,85	12/01/2024	R\$ 69.775,19	R\$ 5.233.214,57
23/06/2023	R\$ 6.850,00	R\$ 3.499.637,69	21/08/2023	R\$ 25.000,72	R\$ 3.968.662,40	06/10/2023	R\$ 185.496,20	R\$ 4.123.424,39	27/11/2023	R\$ 35.014,58	R\$ 4.063.781,43	12/01/2024	R\$ 106.479,40	R\$ 5.126.735,17
29/06/2023	R\$ 15.000,00	R\$ 3.514.637,69	21/08/2023	R\$ 288,00	R\$ 3.968.374,40	10/10/2023	R\$ 27.923,13	R\$ 4.151.347,52	30/11/2023	R\$ 211.139,11	R\$ 4.274.920,54	15/01/2024	R\$ 22.000,00	R\$ 5.148.735,17
30/06/2023	R\$ 118.647,77	R\$ 3.633.285,46	21/08/2023	R\$ 404,00	R\$ 3.967.970,40	13/10/2023	R\$ 92.426,58	R\$ 4.243.774,10	01/12/2023	R\$ 71.689,13	R\$ 4.346.609,67	18/01/2024	R\$ 180.239,25	R\$ 5.328.974,42
30/06/2023	R\$ 189.657,20	R\$ 3.443.628,26	25/08/2023	R\$ 48.315,91	R\$ 4.016.286,31	13/10/2023	R\$ 157.065,45	R\$ 4.086.708,65	01/12/2023	R\$ 241.868,20	R\$ 4.104.741,47	19/01/2024	R\$ 231.080,55	R\$ 5.097.893,87
05/07/2023	R\$ 350.000,00	R\$ 3.793.628,26	25/08/2023	R\$ 214.685,65	R\$ 3.801.600,66	16/10/2023	R\$ 17.227,17	R\$ 4.103.935,82	04/12/2023	R\$ 15.000,00	R\$ 4.119.741,47	22/01/2024	R\$ 40.000,00	R\$ 5.137.893,87
07/07/2023	R\$ 86.109,80	R\$ 3.879.738,06	28/08/2023	R\$ 42.162,15	R\$ 3.843.762,81	18/10/2023	R\$ 38.470,28	R\$ 4.142.406,10	05/12/2023	R\$ 310.000,00	R\$ 4.429.741,47	25/01/2024	R\$ 40.000,00	R\$ 5.177.893,87
07/07/2023	R\$ 147.824,50	R\$ 3.731.913,56	31/08/2023	R\$ 100.000,00	R\$ 3.943.762,81	20/10/2023	R\$ 156.321,17	R\$ 4.298.727,27	07/12/2023	R\$ 47.305,29	R\$ 4.477.046,76	26/01/2024	R\$ 35.338,14	R\$ 5.213.232,01
14/07/2023	R\$ 131.789,60	R\$ 3.600.123,96	04/09/2023	R\$ 230.058,50	R\$ 3.713.704,31	20/10/2023	R\$ 263.860,65	R\$ 4.034.866,62	08/12/2023	R\$ 168.918,15	R\$ 4.308.128,61	26/01/2024	R\$ 148.809,95	R\$ 5.064.422,06
18/07/2023	R\$ 36.076,25	R\$ 3.636.200,21	05/09/2023	R\$ 3.000,00	R\$ 3.716.704,31	24/10/2023	R\$ 66.267,76	R\$ 4.101.134,38	11/12/2023	R\$ 35.000,00	R\$ 4.343.128,61	29/01/2024	R\$ 14.000,00	R\$ 5.078.422,06
20/07/2023	R\$ 153.689,42	R\$ 3.789.889,63	06/09/2023	R\$ 367.205,64	R\$ 4.083.909,95	27/10/2023	R\$ 79.741,96	R\$ 4.180.876,34	12/12/2023	R\$ 70.000,00	R\$ 4.413.128,61	30/01/2024	R\$ 7.000,00	R\$ 5.085.422,06
21/07/2023	R\$ 219.309,05	R\$ 3.570.580,58	08/09/2023	R\$ 124.045,00	R\$ 3.959.864,95	30/10/2023	R\$ 23.507,55	R\$ 4.204.383,89	15/12/2023	R\$ 44.704,65	R\$ 4.457.833,26	31/01/2024	R\$ 122.000,00	R\$ 5.207.422,06
25/07/2023	R\$ 28.936,30	R\$ 3.599.516,88	11/09/2023	R\$ 20.072,60	R\$ 3.979.937,55	30/10/2023	R\$ 296.691,85	R\$ 3.907.692,04	15/12/2023	R\$ 188.756,40	R\$ 4.269.076,86	31/01/2024	R\$ 3.000,00	R\$ 5.204.422,06
27/07/2023	R\$ 84.229,49	R\$ 3.683.746,37	12/09/2023	R\$ 50.085,40	R\$ 4.030.022,95	31/10/2023	R\$ 111.834,20	R\$ 4.019.526,24	18/12/2023	R\$ 170.000,00	R\$ 4.439.076,86			
28/07/2023	R\$ 176.553,15	R\$ 3.507.193,22	15/09/2023	R\$ 49.033,93	R\$ 4.079.056,88	03/11/2023	R\$ 45.470,85	R\$ 4.064.997,09	19/12/2023	R\$ 106.000,00	R\$ 4.545.076,86			
28/07/2023	R\$ 7.000,00	R\$ 3.500.193,22	15/09/2023	R\$ 186.779,10	R\$ 3.892.277,78	03/11/2023	R\$ 177.756,55	R\$ 3.887.240,54	20/12/2023	R\$ 170.000,00	R\$ 4.715.076,86			

As movimentações são realizadas na conta de adiantamentos de clientes, no passivo, contudo, embora a nomenclatura, referem-se a mútuo com a empresa Confecções Vanelise. Os valores são utilizados para complemento do fluxo de caixa da empresa, para pagamentos de fornecedores, credores concursais, entre outros. Destaca-se que as movimentações já ocorriam antes do contrato ser firmado, sendo demonstrado apenas as informações a partir da competência da assinatura do mesmo. Ao final de janeiro/2024 o saldo da conta de clientes totalizava R\$ 5.204.422,06.





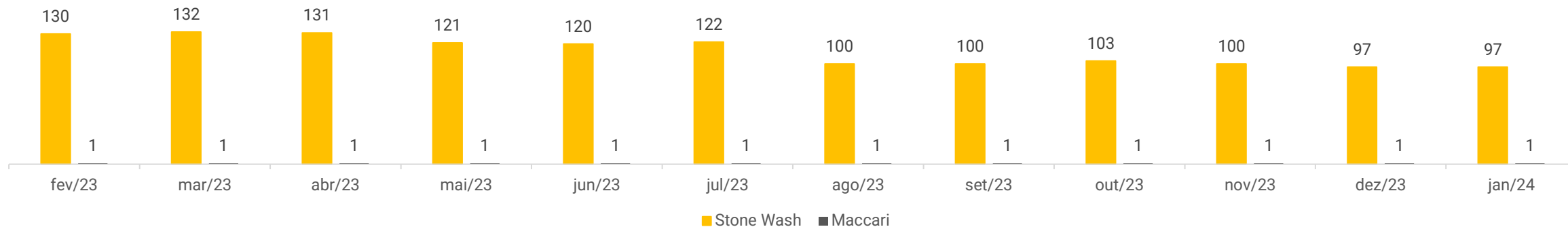


# FUNCIONÁRIOS

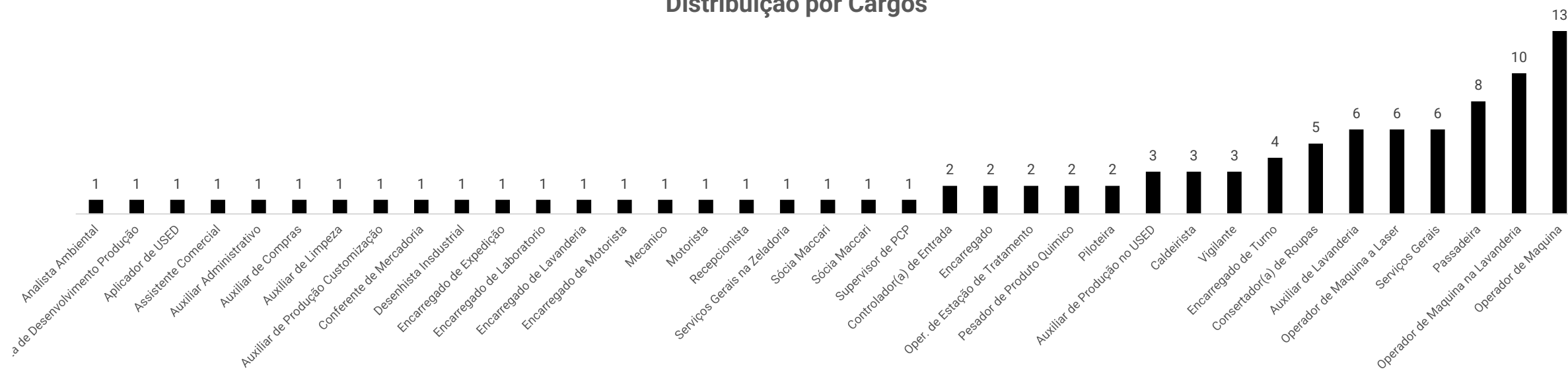
Em janeiro ocorreram 07 demissões e 07 admissões, finalizando o mês com 98 funcionários contratados pelo regime CLT, sendo que deste total 6 estão afastados.

De acordo com as Recuperandas, não há funcionários contratados pela modalidade PJ. Destaca-se que desde janeiro/2021 a Stone Wash concentra as atividades do Grupo. Os salários e pró-labore foram pagos em dia e INSS e FGTS com vencimento no mês foram quitados integralmente.

## Funcionários



## Distribuição por Cargos





# DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – FLUXO DE CAIXA JS LAVANDERIA

## FLUXO DE CAIXA (R\$)

	nov/23	dez/23	jan/24
<b>ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>			
Resultado do Período	90.342	4.644	-68.647
Depreciação e Amortização	3.140	3.430	3.418
<b>Resultado ajustado</b>	<b>93.482</b>	<b>8.074</b>	<b>-65.229</b>
Contas a receber e outros	-375.068	224.017	-236.905
Despesas antecipadas	789	318	-130.196
Fornecedores	75.900	-56.253	29.815
Salários a pagar	11.065	-89.901	28.986
Contas a pagar e provisões	272.936	-24.817	567.917
Impostos a pagar	14.390	-14.352	-162.910
<b>CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	<b>93.493</b>	<b>47.084</b>	<b>31.478</b>
<b>ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>			
Empréstimos Tomados	-43.100	-43.100	-43.100
<b>CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS</b>	<b>-43.100</b>	<b>-43.100</b>	<b>-43.100</b>
<b>Aumento (Redução) nas Disponibilidades</b>	<b>-30.372</b>	<b>3.985</b>	<b>-11.622</b>
Disponibilidades - no início do período	38.951	8.579	12.563
Disponibilidades - no final do período	8.579	12.563	942

**Atividades Operacionais:** em janeiro o caixa operacional foi positivo em R\$ 31,4 mil, especialmente pelo recebimento de adiantamentos de clientes e apropriações de contas a pagar (R\$ 567,9 mil). Os impactos negativos ocorreram, sobretudo, pelas vendas a prazo (R\$ 236,9 mil) e pagamento de impostos (R\$ 162,9 mil).

**Atividades de financiamento:** as movimentações do mês se tratam de liquidações de operação de desconto de títulos com Gol Securitizadora (R\$ 43,1 mil), desta forma, o caixa finalizou negativo.

Ao final de janeiro o saldo disponível era de R\$ 941,73, sendo R\$ 350,55 em caixa e R\$ 591,21 em bancos, informação ratificada pelo extrato bancário enviado.

**O livro razão demonstra que a movimentação do caixa e banco não representa a realidade, visto que a contabilidade utiliza manobras com a conta caixa para lançamentos do extrato bancário, registrando toda movimentação do banco lançada contra o caixa. A partir daí os recebimentos de clientes, entradas de valores de operações de desconto de duplicatas e pagamentos de fornecedores, funcionários, despesas operacionais e operações financeiras são lançadas na conta do caixa, desta forma, os lançamentos não identificados ficam escondidos no caixa e o saldo bancário registrado sempre confere com o extrato bancário. Observamos que essa pratica demonstra fragilidade no controle das saídas de recursos.**





# DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL JS LAVANDERIA

Balança Patrimonial JS Lavanderia		nov/23	dez/23	jan/24
<b>Ativo Circulante</b>		<b>392.117</b>	<b>76.754</b>	<b>353.640</b>
Caixa e equivalentes de caixa		8.579	12.563	942
Créditos		383.538	64.190	352.699
<b>Ativo Não Circulante</b>		<b>2.037.987</b>	<b>2.129.570</b>	<b>2.204.744</b>
Realizável a longo prazo		1.496.456	1.591.470	1.670.062
Imobilizado		541.530	538.100	534.682
<b>Total do Ativo</b>		<b>2.430.103</b>	<b>2.206.324</b>	<b>2.558.384</b>
Balança Patrimonial JS Lavanderia		nov/23	dez/23	jan/24
<b>Passivo Circulante</b>		<b>9.724.322</b>	<b>9.542.493</b>	<b>10.022.086</b>
Fornecedores		287.349	231.095	260.910
Obrigações fiscais		1.935.579	1.947.525	1.814.077
Obrigações sociais		119.809	124.867	109.390
Empréstimos e financiamentos		1.582.642	1.539.542	1.496.442
Outras obrigações		4.276.875	4.681.451	5.204.438
Outras provisões		702.890	273.497	318.427
Obrigações trabalhistas		266.981	177.080	206.066
Parcelamento Impostos Contribuições		552.198	567.436	612.335
<b>Passivo Não Circulante</b>		<b>2.805.523</b>	<b>2.758.929</b>	<b>2.700.044</b>
Parcelamento Impostos Contribuições		1.804.338	1.764.034	1.712.068
Débitos trabalhistas a pagar		62.672	56.381	49.462
Fornecedores		339.528	339.528	339.528
Instituições financeiras		591.978	591.978	591.978
Credores RJ Classe IV - Fornecedores		7.008	7.008	7.008
<b>Patrimônio Líquido</b>		<b>-10.099.742</b>	<b>-10.095.098</b>	<b>-10.163.746</b>
Capital social		130.000	130.000	130.000
Prejuízos acumulados		-10.229.742	-10.225.098	-10.293.746
<b>Total do Passivo</b>		<b>2.430.103</b>	<b>2.206.324</b>	<b>2.558.384</b>

**Créditos:** compreende clientes (R\$ 162,6 mil), adiantamentos a fornecedores (R\$ 132,3), impostos a compensar (R\$ 38,9 mil) e adiantamentos a funcionários (R\$ 13,4 mil). O aumento expressivo se deve ao maior volume de vendas a prazo (R\$ 640,5 mil) em relação aos recebimentos (R\$ 496,6 mil), além dos novos adiantamentos a fornecedores que somaram R\$ 130.984,71. O *aging list* enviado, confere com o saldo contabilizado e indica que os principais saldos em aberto, são dos clientes 4 Confecções Vanelise (R\$ 133,7 mil) e Cor de Rosa Moda Feminina (R\$ 11,5 mil). Destaca-se que do valor total R\$ 18.705,76 está vencido. De acordo com a empresa, estão frequentemente cobrando os mesmos, mas sem sucesso. Os tributos a compensar compõe-se unicamente por ICMS a recuperar, uma vez que os créditos de PIS e COFINS gerados são compensados dentro da própria competência, encerrando zerado.

**Estoques:** a empresa informou que compra os produtos em função da programação da semana e os utiliza no período. O registro contábil não corresponde à realidade, e os insumos transitam contabilmente pela conta de estoque para o aproveitamento dos créditos tributários, e são baixados na totalidade para o custo, em desencontro com as normas contábeis e fiscais vigentes. A Recuperanda noticiou que está providenciando um sistema ERP, que melhorará todos os controles produtivos, inclusive dos estoques, e no momento estão processo de treinamento do pessoal com prazo para implantação, porém não foi informado o novo prazo para conclusão.

**Realizável a longo prazo:** o grupo é composto por depósitos judiciais (R\$ 234 mil) e empréstimos com partes relacionadas (R\$ 1,4 milhão). Os depósitos judiciais tiveram aumento de R\$ 6.629,34 e são intitulados como "pagamento NF Tribunal de Justiça do Estado de Santa Catarina". Sobre o ponto a empresa esclareceu anteriormente que se referem a depósitos judiciais de um contrato junto ao Banco Pan, com alienação da casa do ex sócio Giovany, onde foi solicitado revisional perante a justiça. O crescimento no mês decorre dos empréstimos *intercompany*. Conforme relatado pela Stone, existem contratos de empréstimos entre as partes, porém eles não foram enviados.

**Imobilizado:** em janeiro as movimentações se referem, exclusivamente, a depreciação mensal de R\$ 3,4 mil. O inventário enviado atesta o saldo contábil.





# DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL JSLAVANDERIA

<b>Balanço Patrimonial JS Lavanderia</b>	<b>nov/23</b>	<b>dez/23</b>	<b>jan/24</b>
<b>Ativo Circulante</b>	<b>392.117</b>	<b>76.754</b>	<b>353.640</b>
Caixa e equivalentes de caixa	8.579	12.563	942
Créditos	383.538	64.190	352.699
<b>Ativo Não Circulante</b>	<b>2.037.987</b>	<b>2.129.570</b>	<b>2.204.744</b>
Realizável a longo prazo	1.496.456	1.591.470	1.670.062
Imobilizado	541.530	538.100	534.682
<b>Total do Ativo</b>	<b>2.430.103</b>	<b>2.206.324</b>	<b>2.558.384</b>
<b>Balanço Patrimonial JS Lavanderia</b>	<b>nov/23</b>	<b>dez/23</b>	<b>jan/24</b>
<b>Passivo Circulante</b>	<b>9.724.322</b>	<b>9.542.493</b>	<b>10.022.086</b>
Fornecedores	287.349	231.095	260.910
Obrigações fiscais	1.935.579	1.947.525	1.814.077
Obrigações sociais	119.809	124.867	109.390
Empréstimos e financiamentos	1.582.642	1.539.542	1.496.442
Outras obrigações	4.276.875	4.681.451	5.204.438
Outras provisões	702.890	273.497	318.427
Obrigações trabalhistas	266.981	177.080	206.066
Parcelamento Impostos Contribuições	552.198	567.436	612.335
<b>Passivo Não Circulante</b>	<b>2.805.523</b>	<b>2.758.929</b>	<b>2.700.044</b>
Parcelamento Impostos Contribuições	1.804.338	1.764.034	1.712.068
Débitos trabalhistas a pagar	62.672	56.381	49.462
Fornecedores	339.528	339.528	339.528
Instituições financeiras	591.978	591.978	591.978
Credores RJ Classe IV - Fornecedores	7.008	7.008	7.008
<b>Patrimônio Líquido</b>	<b>-10.099.742</b>	<b>-10.095.098</b>	<b>-10.163.746</b>
Capital social	130.000	130.000	130.000
Prejuízos acumulados	-10.229.742	-10.225.098	-10.293.746
<b>Total do Passivo</b>	<b>2.430.103</b>	<b>2.206.324</b>	<b>2.558.384</b>

**Fornecedores:** apresentou acréscimo de 13% em janeiro, demonstrando maior volume de compras a prazo. O relatório de contas a pagar atesta o saldo contabilizado e demonstra que não há valores vencidos. Os principais saldos em aberto são E A P Engenharia e Automação de Proc. Ltda (R\$ 75,9 mil) e Siebert Química (R\$ 46,9 mil).

**Obrigações fiscais:** compreende os tributos estaduais e federais, em especial Simples Nacional, COFINS e IRPJ. Os pagamentos são realizados de forma parcial, o que ocasiona os constantes crescimentos. Contudo, o período apontou retração de 7% devido aos pagamentos realizados terem sido superiores as apropriações, conforme identificado pelas demonstrações, uma vez que não foram enviados os comprovantes de pagamentos, embora solicitado.

**Obrigações sociais:** a Recuperanda está adimplindo os impostos sobre a folha mensalmente, sendo um dos motivos do decréscimo de 12% no período.

**Empréstimos e financiamentos:** contempla os saldos a pagar provenientes de empréstimos com a Caixa Econômica Federal (R\$ 14,2 mil) e desconto de títulos junto a GPA Factoring (R\$ 663,2 mil) e Gol Securitizadora (R\$ 818,8 mil). A retração se deve aos pagamentos e baixa dos títulos descontados com Gol Securitizadora.

O relatório de controle de valores a pagar aos fundos, confere com os saldos em balancete e indica que R\$ 663.261,99 está vencido. Em oportunidade anterior a Recuperanda explicou que o valor vencido refere-se ao fundo GPA, sendo que estão negociando o montante para pagamento parcelado a partir de março de 2024.

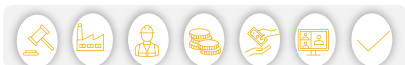
**Outras obrigações:** engloba adiantamento de clientes (R\$ 5,2 milhões), que embora a nomenclatura, se refere a empréstimos de mútuo com a empresa Vanelise; e adiantamentos a Adalair Maccari Me (R\$ 15,82). As oscilações são referentes aos novos adiantamentos efetuados e baixas, os quais ocasionaram acréscimo de 11%.

**Outras provisões:** compreende provisões de férias, 13º salários e encargos, sendo as variações devido as provisões mensais.

**Obrigações trabalhistas:** engloba salários a pagar e pró labore a retirar. Apresentou crescimento devido as apropriações do período.

**Parcelamentos CP e LP:** atualmente a empresa mantém em dia os parcelamentos, sendo 05 de INSS, 01 de FGTS, 01 de Simples Nacional e 01 de ICMS. Os parcelamentos não segregam os encargos em conta própria, a Recuperanda relata que o seu entendimento é de que não há necessidade dessa prática. Salientamos que estas práticas não estão de acordo com as normas contábeis e distorcem as análises. No período ocorreu o pagamento dos parcelamentos, bem como a transferência das parcelas do longo para o curto prazo. A recuperanda registra transferência do longo prazo para o curto prazo na proporção do pagamento efetuado no mês, não há embasamento técnico para essa prática, estando em desacordo com as normas contábeis.

**Passivo sujeito a RJ:** compreende débitos trabalhista e FGTS sobre rescisões de credores classe I R\$ 49,4 mil; Credores fornecedores R\$ 339,5 mil (classe III), débito com o Banco do Brasil de R\$ 591,9 mil (classe III); e o credor ZNC Indústria e Comércio de R\$ 7 mil (classe IV).





# DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DRE JS LAVANDERIA

DRE JS Lavanderia	nov/23	dez/23	jan/24	2024
<b>Receita Bruta de Mercadorias e Serviços</b>	<b>903.716</b>	<b>652.319</b>	<b>640.533</b>	<b>640.533</b>
Deduções de vendas	- 34.866	- 32.875	- 24.563	- 24.563
<b>Receita Líquida</b>	<b>868.850</b>	<b>619.444</b>	<b>615.970</b>	<b>615.970</b>
Custos dos serviços prestados	- 611.704	- 448.826	- 564.797	- 564.797
<b>Lucro bruto</b>	<b>257.146</b>	<b>170.617</b>	<b>51.173</b>	<b>51.173</b>
<i>Margem Bruta</i>	30%	28%	8%	8%
Despesas administrativas	- 79.044	- 78.497	- 90.690	- 90.690
Despesas com vendas	- 41.702	- 49.236	- 46.438	- 46.438
Outras receitas operacionais	20	-	74	74
<b>EBITDA</b>	<b>139.559</b>	<b>46.315</b>	<b>- 82.462</b>	<b>- 82.462</b>
<b>Lucro/Prejuízo antes do resultado financeiro</b>	<b>136.420</b>	<b>42.884</b>	<b>- 85.880</b>	<b>- 85.880</b>
<i>Margem Operacional</i>	16%	7%	-14%	-14%
Despesas financeiras	- 18.293	- 18.439	31.837	31.837
<b>Resultado antes dos tributos sobre lucros</b>	<b>118.126</b>	<b>24.445</b>	<b>- 54.043</b>	<b>- 54.043</b>
CSLL	- 9.742	- 6.943	- 6.918	- 6.918
IRPJ	- 18.042	- 12.858	- 7.686	- 7.686
<b>Lucro/prejuízo líquido do exercício</b>	<b>90.342</b>	<b>4.644</b>	<b>- 68.647</b>	<b>- 68.647</b>
<i>Margem Líquida</i>	10%	1%	-11%	-11%

## DRE

*Destaca-se que os registros contábeis da Recuperanda não seguem de forma fiel as normas contábeis, possuindo diversos equívocos. Além disso, a Stone apropria inúmeros gastos na DRE por regime de caixa, e não de competência, conforme traduz a legislação contábil, gerando distorções na análise.*

**Receita bruta:** o faturamento apresentou decréscimo de 2% em janeiro. Em outra oportunidade a empresa informou que as oscilações estão relacionadas a situação do mercado têxtil no Brasil.

**Deduções de vendas:** compreende, exclusivamente, aos tributos que incidem diretamente sobre o faturamento, sendo R\$ 19 mil de COFINS, R\$ 4 mil de PIS e R\$ 1 mil de ICMS.

**Custos:** a rubrica é composta por gastos com pessoal, insumos na prestação de serviço e serviços terceirizados, destacamos que a contabilização não representa a realidade, pois os insumos utilizados na produção não são controlados em estoque, sendo registrada cada compra diretamente em custos, mesmo não sendo utilizados totalmente na competência. Os custos representaram 92% do faturamento líquido no mês, demonstrando que esses custos não correspondem à realidade da empresa, visto que não respeitam a competência e são registradas de maneira inadequada.

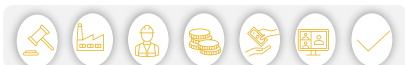
**Despesas administrativas:** compreende, especialmente, mão de obra e despesas gerais. As maiores movimentações no mês foram em face de serviços de pessoa jurídica (R\$ 48 mil) e salários (R\$ 10,6 mil). Os principais serviços de terceiros no mês foram junto a Vigilância Radar (R\$ 10 mil), Ferreira, Nascimento & Costa Advocacia (R\$ 10 mil) e Valcir Mantovani (R\$ 8,4 mil).

**Despesas com vendas:** engloba despesas com pessoal e combustíveis. A redução de 6% é em decorrência das despesas com combustíveis, que passaram de R\$ 16,4 mil para R\$ 5,4 mil.

**Outras receitas operacionais:** deve-se a valores de bonificações e brindes recebidos no montante de R\$ 74,30.

**Resultado financeiro:** o resultado financeiro foi positivo em R\$ 31,8 mil, tendo em vista as reversões de ICMS no montante de R\$ 47.485,10, que foram superiores as despesas com juros e encargos (R\$ 14.862,15) e despesas bancárias (R\$ 786,00).

**Resultado:** a retração do faturamento em conjunto com os custos e despesas elevados, ocasionaram prejuízo de R\$ 68.647,28 em janeiro.





# DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL MACCARI E JACINTHO

Balanço Patrimonial	nov/23	dez/23	jan/24
<b>Ativo Circulante</b>	<b>43.344</b>	<b>43.335</b>	<b>43.116</b>
Caixa e equivalentes de caixa	229	220	0
Valores a compensar e recuperar	43.115	43.115	43.115
<b>Ativo Não Circulante</b>	<b>8.708.433</b>	<b>8.684.561</b>	<b>8.660.927</b>
Realizável a longo prazo	50.000	50.000	50.211
Investimentos	1.500	1.500	1.500
Imobilizado	8.652.704	8.628.908	8.605.138
Intangível	4.229	4.153	4.077
<b>Total do Ativo</b>	<b>8.751.777</b>	<b>8.727.897</b>	<b>8.704.042</b>
<b>Balanço Patrimonial</b>	<b>nov/23</b>	<b>dez/23</b>	<b>jan/24</b>
<b>Passivo Circulante</b>	<b>9.831.427</b>	<b>9.836.610</b>	<b>9.579.659</b>
Obrigações fiscais	3.957.099	3.957.099	3.957.099
Obrigações sociais	5.698.554	5.698.554	5.494.548
Parcelamentos de impostos e contribuições	175.775	180.957	128.013
<b>Passivo Não Circulante</b>	<b>14.100.451</b>	<b>14.101.615</b>	<b>14.348.251</b>
Empréstimos e financiamentos	5.947.969	6.036.347	6.270.121
Débitos trabalhistas	85.399	12.205	121.647
Parcelamentos de impostos e contribuições	350.261	339.087	245.358
Fornecedores	2.540.022	2.539.978	2.539.933
Instituições financeiras	4.802.657	4.802.657	4.802.657
Credores Classe IV	374.144	371.341	368.534
<b>Patrimônio Líquido</b>	<b>- 15.180.102</b>	<b>-15.210.328</b>	<b>-15.223.868</b>
Capital social	250.000	250.000	250.000
Lucros ou prejuízos acumulados	- 15.430.102	-15.460.328	-15.473.868
<b>Total do Passivo</b>	<b>8.751.777</b>	<b>8.727.897</b>	<b>8.704.042</b>

**Caixa e equivalentes de caixa:** contempla as contas caixa e Banco Sicoob, que confere com o extrato enviado.

**Valores a compensar:** compreende saldo de ICMS a recuperar de R\$ 40,1 mil, COFINS a recuperar de R\$ 2,4 mil e PIS a recuperar de R\$ 536,11 e não apresenta movimentação nos últimos períodos.

**Realizável a longo prazo:** composto por depósitos judiciais de R\$ 211,28 e empréstimos com partes relacionadas de R\$ 50 mil, que trata-se do aporte feito à STW Holding em 2017, para custear suas despesas. No período foram realizados bloqueios judiciais, motivando o acréscimo do saldo.

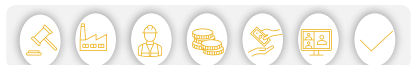
**Investimentos:** compreende cotas de participação na cooperativa Sicoob no valor de R\$ 1.500,00, que segue ativo.

**Imobilizado e intangível:** a oscilação foi relativa, unicamente, à depreciação e amortização mensal de R\$ 23.845,98.

**Fornecedores:** apresenta contratação de serviço das empresas Telefônica Brasil S/A e Unifique Telecomunicações, sendo registrado provisão da fatura e posterior pagamento, mantendo o saldo zerado ao final de janeiro.

**Obrigações fiscais, sociais e trabalhistas:** foram realizados os pagamentos de FGTS no montante de R\$ 83.506,58, sendo 94,9% pertinentes a valores de rescisões arrolados na RJ, contudo não foram enviados os comprovantes de pagamentos, sendo as identificações feitas pelas demonstrações contábeis. Os encargos sociais constam inadimplentes e não há mais provisão mensal, pois a empresa não está mais gerando folha de pró labore. As obrigações fiscais seguem em aberto e os pagamentos de ICMS foram realizados no mês.

**Passivo não circulante:** engloba o passivo sujeito a Recuperação Judicial, com valores ajustados de acordo com as informações disponibilizadas pela Administração Judicial, parcelamento de ICMS e saldo de empréstimos com a Stone e banco Badesc. As variações são decorrentes dos pagamentos relacionados à credores da classe I e classe III, empréstimos efetuados com a Stone Wash de R\$ 71,9 mil e apropriação de encargos dos meses de novembro/2023 a janeiro/2024 pertinentes ao empréstimo com o Badesc no total de R\$ 161.811,19.







# DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DRE MACCARI E JACINTHO

DRE	nov/23	dez/23	jan/24	2024
<b>Receita Bruta de Mercadorias e Serviços</b>	-	-	-	-
Deduções de vendas	-	-	-	-
<b>Receita Líquida</b>	-	-	-	-
Custos	-23.493	-23.460	- 23.442	- 23.442
<b>Lucro bruto</b>	<b>-23.493</b>	<b>-23.460</b>	<b>- 23.442</b>	<b>- 23.442</b>
<i>Margem Bruta</i>	0%	0%	0%	0%
Despesas administrativas	- 1.365	- 1.575	- 1.507	- <b>1.507</b>
Outras despesas/receitas operacionais	-	-	37.223	<b>37.223</b>
<b>EBITDA</b>	<b>- 661</b>	<b>- 837</b>	<b>36.120</b>	36.120
<b>Resultado Operacional Antes Resultado Financeiro</b>	<b>-24.858</b>	<b>-25.035</b>	<b>12.274</b>	<b>12.274</b>
<i>Margem Operacional</i>	0%	0%	0%	0%
Despesas financeiras	- 5.418	- 5.191	- 25.814	- 25.814
<b>Lucro/prejuízo líquido do exercício</b>	<b>-30.276</b>	<b>-30.226</b>	<b>- 13.540</b>	- 13.540
<b>Lucro líquido do exercício</b>	<b>-30.276</b>	<b>-30.226</b>	<b>- 13.540</b>	<b>- 13.540</b>
<i>Margem Líquida</i>	0%	0%	0%	0%

## DRE

Em virtude dos diversos ajustes que a Recuperanda efetua em sua contabilidade, conforme já tratado por esta Administração Judicial em relatórios anteriores, os resultados da empresa não estão mais apresentando variações abruptas mensalmente, mas o prejuízo é constante. Cabe esclarecer que as operações do Grupo Stone estão sendo centralizadas na Stone Wash, encargo que antes era da Maccari.

**Receita:** em janeiro/2021 as atividades foram transferidas para a Stone, em vista disso, a empresa não apresentou faturamento nos períodos seguintes.

**Deduções de venda:** a Recuperanda não apresenta faturamento desde o ano de 2021, quando foi centralizada a operação na Stone Wash.

**Custos:** os custos compreendem unicamente depreciação.

**Despesas administrativas:** envolve pró-labore, depreciação e telefone/ internet. A oscilação é em razão do consumo dos serviços telefônicos, única despesa registrada, além das depreciações.

**Outras despesas/receitas operacionais:** deve-se ao recebimento referente ao seguro da fábrica no montante de R\$ 37.223,20, sem maiores esclarecimentos.

**Resultado financeiro:** as despesas financeiras referem-se a despesas bancárias (R\$ 8,50) e juros e encargos (R\$ 165.490,37), enquanto as receitas se referem a descontos obtidos (R\$ 139.685,09). O resultado financeiro do período foi negativo de R\$ 25.813,78.

**Resultado:** como não há faturamento, os prejuízos são sucessivos, desta forma janeiro encerrou com prejuízo de R\$ 13.539,90.





# DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL E DRE STW HOLDING LTDA

<b>Balanço Patrimonial STW Holding</b>		<b>nov/23</b>	<b>dez/23</b>	<b>jan/24</b>
<b>Ativo Circulante</b>		<b>28.379</b>	<b>28.379</b>	<b>28.379</b>
	Cientes - Nacionais	28.379	28.379	28.379
<b>Ativo Não Circulante</b>		<b>105.000</b>	<b>105.000</b>	<b>105.000</b>
	Imobilizado	105.000	105.000	105.000
<b>Total do Ativo</b>		<b>133.379</b>	<b>133.379</b>	<b>133.379</b>
<b>Balanço Patrimonial</b>		<b>nov/23</b>	<b>dez/23</b>	<b>jan/24</b>
<b>Passivo Circulante</b>		<b>192.259</b>	<b>192.259</b>	<b>192.259</b>
	Obrigações fiscais	25.506	25.506	25.506
	Obrigações sociais	101.653	101.653	101.653
	Empréstimos com partes relacionadas	65.100	65.100	65.100
<b>Passivo Não Circulante</b>		-	-	-
<b>Patrimônio Líquido</b>		<b>- 58.879</b>	<b>- 58.879</b>	<b>- 58.879</b>
	Capital social	115.000	115.000	115.000
	Lucros ou prejuízos acumulados	-173.879	-173.879	-173.879
<b>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>133.379</b>	<b>133.379</b>	<b>133.379</b>

<b>DRE STW Holding</b>		<b>nov/23</b>	<b>dez/23</b>	<b>jan/24</b>	<b>2024</b>
<b>Lucro bruto</b>		-	-	-	-
<b>Margem Bruta</b>		0%	0%	0%	0%
	Despesas operacionais	-	-	-	-
	Despesas tributárias	-	-	-	-
<b>EBITDA</b>		-	-	-	-
<b>Lucro/Prejuízo operacional antes do resultado financeiro</b>		-	-	-	-
<b>Margem Operacional</b>		0%	0%	0%	0%
	Receitas financeiras	-	-	-	-
	Despesas financeiras	-	-	-	-
	Outras receitas e despesas operacionais	-	-	-	-
<b>Resultado antes dos tributos sobre lucros</b>		-	-	-	-
<b>Lucro líquido do exercício</b>		-	-	-	-
<b>Margem Líquida</b>		0%	0%	0%	0%

**Cientes:** é composto por aluguéis a receber de R\$ 28.379,23. Não expressou movimentação em janeiro. A STW explicou que o saldo é apenas contábil e que não existe contrato, tampouco composição dos valores.

**Imobilizado:** compreende dois terrenos no valor total de R\$ 105 mil, e está de acordo com a lista de bens apresentada no processo e inventário.

**Obrigações fiscais, sociais e trabalhistas:** engloba tributos federais e encargos sociais inadimplentes, com destaque para INSS de R\$ 77,1 mil, IRPJ de R\$ 10,7 mil e COFINS de R\$ 6,4 mil. Não ocorreram movimentações no período. Destacamos que não há contabilização do pró labore e impostos incidentes desde setembro, após a troca dos sócios.

**Empréstimos:** refere-se exclusivamente a valores aportados pela empresa Maccari, para custear as despesas da STW Holding. A partir de 2018 foi estabelecido o valor do aluguel para estes gastos e também porque os dois terrenos que foram integralizados no Capital, estão sendo usados pela Maccari como garantia de operações financeiras, as quais encontram-se arroladas na RJ. Salienta-se que desde janeiro de 2022 a empresa não cumpre com o faturamento desse aluguel, questionada sobre o assunto, respondeu que cessaram essa operação para não gerar tributos.

## **Análise DRE:**

A empresa não apresenta faturamento, não havendo registros de custos e despesas em janeiro/2024.

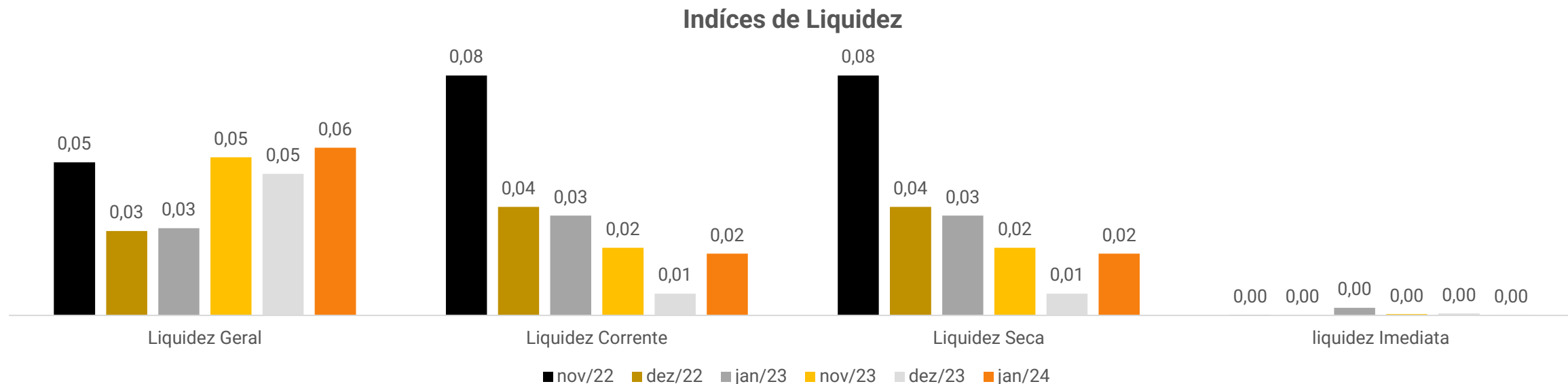
Destacamos que não há, desde setembro/2023, a contabilização de pró labore, devido a venda da empresa para a Vanelise.







# DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – ÍNDICES DE LIQUIDEZ



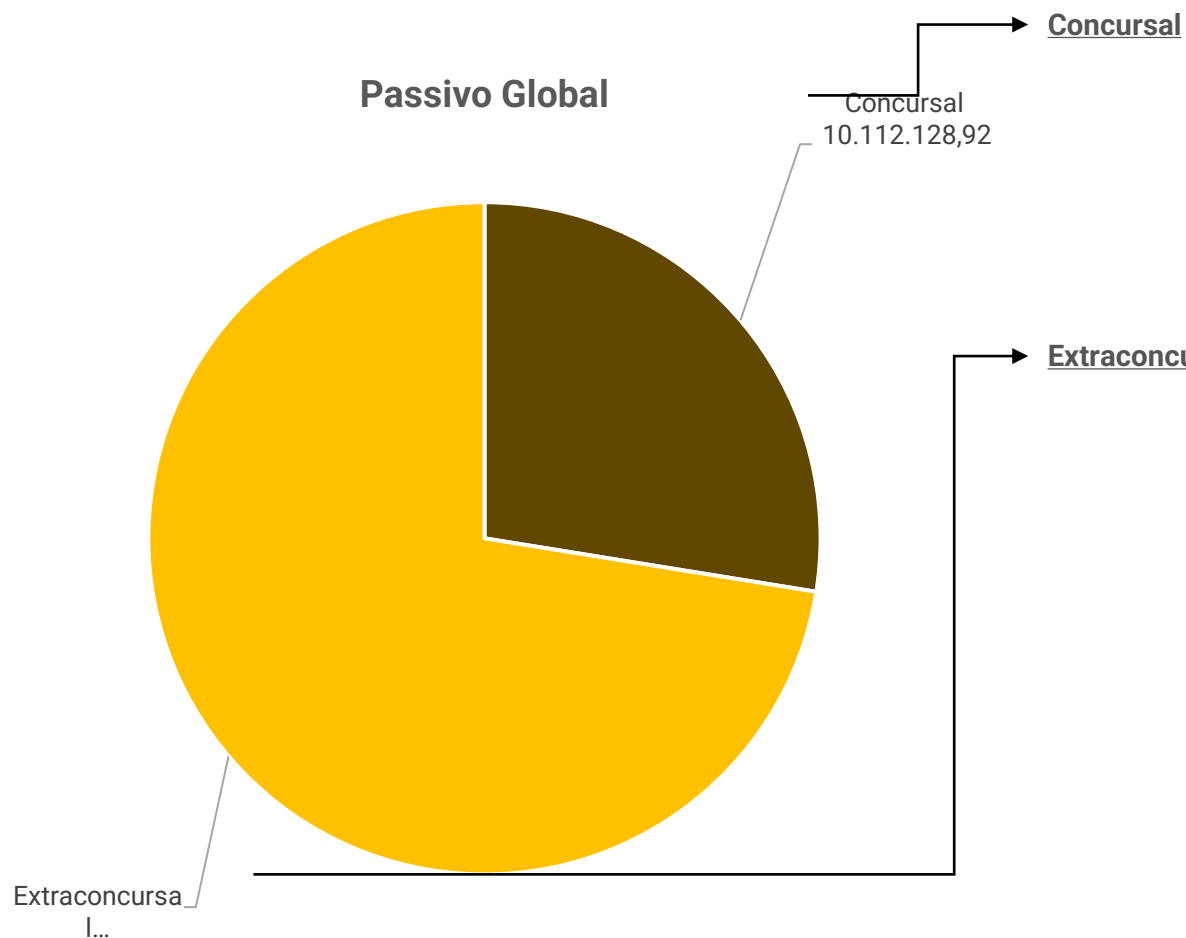
Os índices de liquidez evidenciam a capacidade de pagamento da empresa em relação as suas dívidas de curto e longo prazo, sendo esperado resultados superiores a 1.

As Recuperandas apontam índices abaixo de 1, o que indica que não há capacidade de honrar com as suas obrigações com os recursos disponíveis. Ainda, o ano de 2023, em sua maioria, exibiu retração dos índices quando comparado ao mesmo período do ano anterior.



# ENDIVIDAMENTO – PASSIVO TOTAL

Passivo global R\$ 36.714.285,72.



Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total
Trabalhista	190	55,72%	R\$ 1.052.649,48	10,41%
Quirografário	127	37,24%	R\$ 8.669.947,81	85,74%
Me/Epp	24	7,04%	R\$ 389.531,63	3,85%
<b>Total</b>	<b>341</b>	<b>100%</b>	<b>R\$ 10.112.128,92</b>	<b>100%</b>

Em janeiro/2024 o passivo extraconcurusal somou R\$ 26.602.156,80 e é composto, especialmente, obrigações tributárias, empréstimos e obrigações sociais.





# ENDIVIDAMENTO – PASSIVO EXTRACONCURSAL

## Passivo Extraconcursal



**Obrigações tributárias e sociais:** até janeiro/2024 o Grupo Stone apresenta uma dívida tributária e de encargos sociais, na monta de R\$ 14.072.033,76. A Stone Wash possui ativos e com pagamentos em dia, 05 parcelamentos de INSS, 01 parcelamento do FGTS e 01 parcelamento do Simples Nacional. Observamos que os tributos de apuração mensal e trimestral não estão sendo pagos de forma regular. Cabe salientar que a empresa não contabiliza os encargos dos parcelamentos de forma adequada, estando em desacordo com as normas contábeis, visto que na adesão dos parcelamentos foram lançados todos encargos do parcelamento de uma só vez no resultado, desta forma onera o exercício em que o parcelamento foi firmado com encargos de períodos futuros, distorcendo o resultado atual e futuros. A recuperanda alega que é tributada pelo lucro presumido e prefere fazer dessa forma.

**Empréstimos:** engloba, em sua maioria, saldo a pagar ao Banco Badesc (R\$ 4,8 milhões), negociação de títulos (R\$ 1,4 milhão) e Partes Relacionadas (R\$ 1,5 milhão). A Recuperanda não informou previsão para negociar saldo com Instituições financeiras e partes relacionadas. Quanto ao saldo de títulos negociados da Stone Wash, segundo relatado, R\$ 663,2 mil do fundo GPA está vencido, sendo que estão negociando o montante para pagamento parcelado a partir de março de 2024.

**Outras obrigações:** compreende, em sua maioria, adiantamento de clientes (R\$ 5,2 milhões). A previsão para faturamento dos valores recebidos de maneira adiantada, não foi informada.

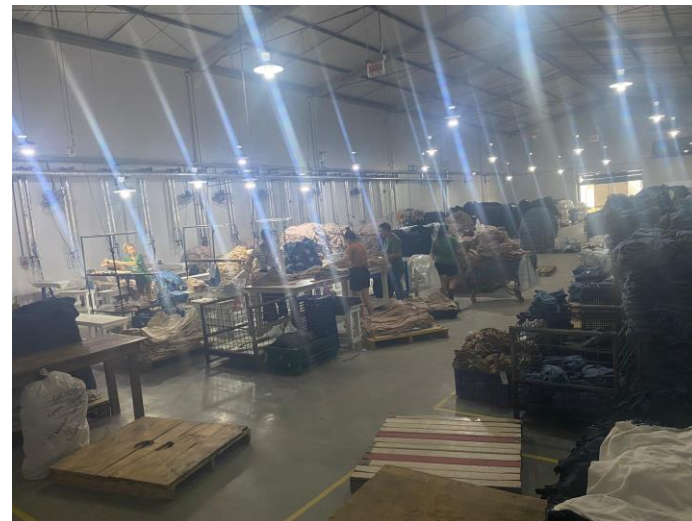
**Fornecedores:** Os principais saldos em aberto são E A P Engenharia e Automação de Proc. Ltda (R\$ 75,9 mil) e Siebert Quimica (R\$ 46,9 mil). O relatório de contas a pagar demonstra que não há valores vencidos.





# DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

Imagens capturadas pela Administração Judicial em visita técnica realizada em 14/12/2023.



# CUMPRIMENTO DO PLANO

Até a finalização deste relatório, o passivo concursal atualizado a pagar das Recuperandas somava R\$ 3.883.388,69. Deste montante, 24,39% foi pago e 75,61% está a vencer, sendo que não existem valores em atraso. Maiores detalhes sobre o cumprimento do plano podem ser visualizados na prestação de contas detalhada em relatório específico.

CONDIÇÕES DO PLANO						ATUALIZAÇÃO EM FEVEREIRO DE 2024				
CLASSE	Subclasse	INÍCIO DOS PAGAMENTOS	FIM DOS PAGAMENTOS	VALOR APÓS DESÁGIO	VALOR ATUALIZADO	PAGO	EM ATRASO	A VENCER	OBSERVAÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL	
Classe I - Trabalhista	Inferior a R\$ 20.000,01	ago/22	ago/23	R\$ 710.095,56	R\$ 777.605,43	R\$ 852.886,93	R\$ -	R\$ 75.281,50	A contar do trânsito em julgado da decisão de homologação do plano ou inclusão do crédito no quadro geral de credores.	
	Acima de R\$ 20.000,00 até R\$ 50.000,00	ago/22	ago/24	R\$ 129.403,00	R\$ 135.554,27	R\$ 43.953,09	R\$ -	R\$ 91.601,18		
	Acima de R\$ 50.000,00	ago/22	ago/25	R\$ 106.575,46	R\$ 109.948,02	R\$ 42.087,73	R\$ -	R\$ 67.860,29		
Classe III - Quirografários	Inferior a R\$ 10.000,01	ago/23	ago/30	R\$ 100.902,96	R\$ 100.902,96	R\$ -	R\$ -	R\$ 100.902,96	A contar do trânsito em julgado da decisão de homologação do plano ou inclusão do crédito no quadro geral de credores.	
	Igual ou Superior a R\$ 10.000,01	ago/24	ago/36	R\$ 2.525.307,12	R\$ 2.525.307,12	R\$ -	R\$ -	R\$ 2.525.307,12		
Classe IV - ME e EPP	Aplicável a todos	ago/23	ago/28	R\$ 233.718,98	R\$ 234.070,88	R\$ 8.407,78	R\$ -	R\$ 225.663,10		
<b>TOTAL</b>				<b>R\$ 3.806.003,08</b>	<b>R\$ 3.883.388,69</b>	<b>R\$ 947.335,53</b>	<b>R\$ -</b>	<b>R\$ 2.936.053,16</b>		
				<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>	<b>24,39%</b>	<b>0,00%</b>	<b>75,61%</b>		



# ANEXOS

1

Demonstrações contábeis de janeiro/2024



**BALANÇO PATRIMONIAL**

<b>Código</b>	<b>Classificação</b>	<b>Descrição</b>	<b>Saldo Atual</b>	<b>Saldo Anterior</b>
			31/01/2024	31/12/2023
<b>1</b>	<b>1</b>	<b>ATIVO</b>	<b>8.704.042,40D</b>	<b>8.727.896,88D</b>
<b>2</b>	<b>1.1</b>	<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>43.115,62D</b>	<b>43.335,40D</b>
<b>3</b>	<b>1.1.01</b>	<b>DISPONIVEL</b>	<b>0,38D</b>	<b>220,16D</b>
<b>4</b>	<b>1.1.01.001</b>	<b>CAIXA GERAL</b>	<b>0,38D</b>	<b>0,38D</b>
5	1.1.01.001.001	Caixa /Bancos	0,38D	0,38D
<b>6</b>	<b>1.1.01.002</b>	<b>BANCOS CONTA MOVIMENTO</b>	<b>0,00</b>	<b>219,78D</b>
754	1.1.01.002.007	Sicoob C.C 43.524-4	0,00	219,78D
<b>16</b>	<b>1.1.02</b>	<b>CREDITOS</b>	<b>43.115,24D</b>	<b>43.115,24D</b>
<b>33</b>	<b>1.1.02.005</b>	<b>VALORES A COMPENSAR E RECUPERAR</b>	<b>43.115,24D</b>	<b>43.115,24D</b>
34	1.1.02.005.001	Cofins a Recuperar	2.469,40D	2.469,40D
36	1.1.02.005.007	ICMS a Recuperar	40.109,73D	40.109,73D
284	1.1.02.005.010	PIS a Recuperar	536,11D	536,11D
<b>53</b>	<b>1.2</b>	<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>8.660.926,78D</b>	<b>8.684.561,48D</b>
<b>332</b>	<b>1.2.1</b>	<b>REALIZAVEL A LONGO PRAZO</b>	<b>50.211,28D</b>	<b>50.000,00D</b>
<b>337</b>	<b>1.2.10.003</b>	<b>CREDITOS E VALORES</b>	<b>50.211,28D</b>	<b>50.000,00D</b>
338	1.2.10.003.001	Depósitos Judiciais	211,28D	0,00
5807	1.2.10.003.002	Empréstimos com Partes Relacionadas	50.000,00D	50.000,00D
<b>339</b>	<b>1.2.2</b>	<b>INVESTIMENTOS</b>	<b>1.500,00D</b>	<b>1.500,00D</b>
<b>340</b>	<b>1.2.20.001</b>	<b>PARTICIPAÇÃO EMPRESAS DIVERSAS</b>	<b>1.500,00D</b>	<b>1.500,00D</b>
341	1.2.20.001.001	Sicoob	1.500,00D	1.500,00D
<b>54</b>	<b>1.2.3</b>	<b>IMOBILIZADO</b>	<b>8.605.138,06D</b>	<b>8.628.908,20D</b>
<b>55</b>	<b>1.2.30.001</b>	<b>BENS EM OPERAÇÕES- CUSTO CORRIGIDO</b>	<b>12.115.956,24D</b>	<b>12.115.956,24D</b>
57	1.2.30.001.002	Computadores e Periféricos	74.537,99D	74.537,99D
68	1.2.30.001.005	Telefone	11.544,81D	11.544,81D
70	1.2.30.001.006	Veiculos	302.096,60D	302.096,60D
69	1.2.30.001.007	Terrenos	550.000,00D	550.000,00D
60	1.2.30.001.008	Edificações	7.297.821,95D	7.297.821,95D
62	1.2.30.001.011	Instalações	18.863,66D	18.863,66D
63	1.2.30.001.012	Maquinas, Equipamentos e Instalações Industriais	3.783.388,01D	3.783.388,01D
65	1.2.30.001.014	Moveis e Utensilios	55.282,00D	55.282,00D
3847	1.2.30.001.019	Condicionadores de Ar	16.181,22D	16.181,22D
5373	1.2.30.001.020	Poços Artesianos	6.240,00D	6.240,00D
<b>71</b>	<b>1.2.30.002</b>	<b>(-)DEPREC. AMORT. E EXAUST. ACUM/COR.</b>	<b>3.510.818,18C</b>	<b>3.487.048,04C</b>
81	1.2.30.002.002	Depreciação Maquinas Equip.	2.419.121,56C	2.408.217,27C
83	1.2.30.002.004	Depreciação Moveis e Utensilios	48.013,42C	47.875,30C
73	1.2.30.002.008	Depreciação Computadores e Periféricos	74.537,99C	74.537,99C
76	1.2.30.002.011	Depreciação Telefone	11.544,81C	11.544,81C
78	1.2.30.002.013	Depreciação Veículos	195.267,62C	195.267,62C
79	1.2.30.002.014	Depreciação Edificações	733.371,13C	720.833,46C
67	1.2.30.002.016	Depreciação Instalações	15.799,69C	15.692,99C
3848	1.2.30.002.017	Depreciação Condicionadores de Ar	13.161,96C	13.078,60C
<b>353</b>	<b>1.2.4</b>	<b>INTANGIVEL</b>	<b>4.077,44D</b>	<b>4.153,28D</b>
<b>354</b>	<b>1.2.40.001</b>	<b>BENS INCORPOREOS</b>	<b>9.100,00D</b>	<b>9.100,00D</b>
360	1.2.40.001.006	Softwares Diversos	9.100,00D	9.100,00D
<b>361</b>	<b>1.2.40.002</b>	<b>(-) AMORTIZAÇÕES ACUMULADAS</b>	<b>5.022,56C</b>	<b>4.946,72C</b>
367	1.2.40.002.006	Softwares Diversos	5.022,56C	4.946,72C
<b>84</b>	<b>2</b>	<b>PASSIVO</b>	<b>8.704.042,40C</b>	<b>8.727.896,88C</b>
<b>85</b>	<b>2.1</b>	<b>CIRCULANTE</b>	<b>9.579.659,46C</b>	<b>9.716.110,50C</b>
<b>86</b>	<b>2.1.01</b>	<b>OBRIGAÇÕES DE FUNCIONAMENTO</b>	<b>9.579.659,46C</b>	<b>9.716.110,50C</b>
<b>94</b>	<b>2.1.01.003</b>	<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS</b>	<b>3.957.098,85C</b>	<b>3.957.098,85C</b>
95	2.1.01.003.001	Cofins a Recolher	2.021.877,87C	2.021.877,87C
103	2.1.01.003.003	Simples Nacional a Recolher	129.077,04C	129.077,04C
106	2.1.01.003.006	Tributos Municipais	27.941,54C	27.941,54C
108	2.1.01.003.009	Contribuições Retidas na Fonte CRF	5.389,68C	5.389,68C
295	2.1.01.003.010	Contribuições Social a Recolher	460.453,96C	460.453,96C
97	2.1.01.003.013	IRRF a Recolher	67.427,41C	67.427,41C
98	2.1.01.003.014	IPI a Recolher	6.871,54C	6.871,54C
99	2.1.01.003.015	IRPJ a Recolher	833.904,02C	833.904,02C
100	2.1.01.003.016	ISS a Recolher	377,03C	377,03C
101	2.1.01.003.017	Pis a Recolher	403.778,76C	403.778,76C
<b>109</b>	<b>2.1.01.004</b>	<b>OBRIGAÇÕES SOCIAIS</b>	<b>5.494.547,73C</b>	<b>5.578.054,31C</b>
111	2.1.01.004.002	FGTS a Recolher	353.821,14C	437.327,72C
112	2.1.01.004.003	INSS a Recolher	5.117.987,33C	5.117.987,33C

**BALANÇO PATRIMONIAL**

<b>Código</b>	<b>Classificação</b>	<b>Descrição</b>	<b>Saldo Atual</b>	<b>Saldo Anterior</b>
3851	2.1.01.004.011	IRRF s/ Folha a Recolher	31/01/2024 22.739,26C	31/12/2023 22.739,26C
<b>185</b>	<b>2.1.01.008</b>	<b>PARCELAMENTOS DE IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES</b>	<b>128.012,88C</b>	<b>180.957,34C</b>
5550	2.1.01.008.001	Impostos Estaduais	128.012,88C	180.957,34C
<b>391</b>	<b>2.2</b>	<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>14.348.250,59C</b>	<b>14.222.114,13C</b>
<b>392</b>	<b>2.2.02</b>	<b>EXIGIVEL A LONGO PRAZO</b>	<b>14.348.250,59C</b>	<b>14.222.114,13C</b>
<b>393</b>	<b>2.2.02.001</b>	<b>EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS</b>	<b>6.270.120,74C</b>	<b>6.036.346,65C</b>
396	2.2.02.001.003	Banco Badesc S/A	4.834.201,66C	4.672.390,47C
6298	2.2.02.001.011	Empréstimos com partes relacionadas	1.435.919,08C	1.363.956,18C
<b>398</b>	<b>2.2.02.002</b>	<b>PARCELAMENTOS DE IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES</b>	<b>245.358,02C</b>	<b>339.087,21C</b>
399	2.2.02.002.001	Impostos Estaduais	245.358,02C	339.087,21C
<b>6158</b>	<b>2.2.02.005</b>	<b>CREDORES RECUPERAÇÃO JUDICIAL CLASSE I</b>	<b>121.646,72C</b>	<b>132.704,14C</b>
6159	2.2.02.005.001	Débitos Trabalhistas	121.646,72C	132.704,14C
<b>6160</b>	<b>2.2.02.006</b>	<b>CREDORES RJ CLASSE III - FORNECEDORES</b>	<b>2.539.933,43C</b>	<b>2.539.977,72C</b>
6162	2.2.02.006.001	A.R. Laboratório de Análises h2o	1.170,00C	1.170,00C
6163	2.2.02.006.002	A.Silva Ferragens Ltda - 1 Linha	3.043,34C	3.043,34C
6164	2.2.02.006.003	Acic - Associação Empresarial de Criciúma	220,00C	220,00C
6165	2.2.02.006.004	Adilso Topanotti	850,00C	850,00C
6166	2.2.02.006.005	Agro Bio Instalação e manutenção de máquinas industriais	211.228,03C	211.228,03C
6167	2.2.02.006.006	Alcino Zanatta Comércio de Ferragens Ltda	629,50C	629,50C
6168	2.2.02.006.007	Almeida & Almeida Materiais de Construção Ltda	9.389,94C	9.389,94C
6169	2.2.02.006.008	Anel Marcas e Patentes Eireli	2.680,00C	2.680,00C
6170	2.2.02.006.009	Auto Mecânica Valdir	8.537,61C	8.537,61C
6171	2.2.02.006.010	Bribrek Com.e Manut. de Freios Ltda	318,00C	318,00C
6172	2.2.02.006.011	Cassio Roberto Ghislandi	846,00C	846,00C
6173	2.2.02.006.012	Cassol Materiais de Construção Ltda	2.110,18C	2.110,18C
6174	2.2.02.006.013	Centro do Encanador Ltda	500,03C	500,03C
6175	2.2.02.006.014	Cinexpan Indústria e Comércio de Argila Expandida Ltda	6.300,00C	6.300,00C
6176	2.2.02.006.015	Clinica Médica São Roque	16.492,00C	16.492,00C
6177	2.2.02.006.016	Comercial de Tintas Cancelier Ltda	3.414,73C	3.414,73C
6178	2.2.02.006.017	Comquímica Com. Prod. Químicos Ltda	8.681,25C	8.681,25C
6179	2.2.02.006.018	Confeces Alta Moda - Biotipo	367.603,84C	367.603,84C
6180	2.2.02.006.019	Confecções Vanelise Ltda	438.933,89C	438.933,89C
6181	2.2.02.006.020	Cooperativa Fumacense de Eletricidade - Cermoful	241.461,56C	241.461,56C
6182	2.2.02.006.021	Corremaf Comercial e Industrial Ltda	1.028,00C	1.028,00C
6183	2.2.02.006.022	Corsul Comércio e Rep.do Sul Ltda	11.309,07C	11.309,07C
6184	2.2.02.006.023	Delplast Industrial de Plasticos Ltda	1.825,00C	1.825,00C
6185	2.2.02.006.024	Denilson Fragnani	35.105,00C	35.105,00C
6186	2.2.02.006.025	Desbot Clean Ind. e Com. de Máquinas	2.000,00C	2.000,00C
6187	2.2.02.006.026	Dlt Logistica em Tranportes Ltda	103,91C	103,91C
6188	2.2.02.006.027	Eap - Engenharia e Automação de Processos Ltda.	7.000,00C	7.000,00C
6189	2.2.02.006.028	Ecofaq Residuos e Transporte Ltda Me	15.129,88C	15.129,88C
6190	2.2.02.006.029	Edson Sergio Talamini	1.400,00C	1.400,00C
6191	2.2.02.006.030	Elaine Ramos Rodrigues Grafulim	687,04C	687,04C
6192	2.2.02.006.031	Eletro Auto Ltda	1.563,00C	1.563,00C
6193	2.2.02.006.032	Eletronando Peças e Serviços Ltda	1.356,46C	1.356,46C
6194	2.2.02.006.033	Ferreira, Nascimento e Costa - Advocacia Empresarial	9.000,00C	9.000,00C
6195	2.2.02.006.034	Gade Corporativa Ltda	1.229,72C	1.229,72C
6196	2.2.02.006.035	Guollo e Gabriel Materiais Elétricos Ltda	16.160,30C	16.160,30C
6197	2.2.02.006.036	Indústria e Comércio de Confecções La Moda Ltda	129.450,15C	129.450,15C
6198	2.2.02.006.037	Innove Suprimentos, Higiene, Limpeza e Papelaria Ltda	2.476,08C	2.476,08C
6199	2.2.02.006.038	Iray Comércio de Rolamentos Ltda	1.627,80C	1.627,80C
6200	2.2.02.006.039	Izanino Barcelos Junior	156,50C	156,50C
6201	2.2.02.006.040	K & M Eletro - Serviço e Comércio Eletrônicos Ltda	1.900,00C	1.900,00C
6202	2.2.02.006.041	Keka Transportes Ltda	9.104,60C	9.104,60C
6203	2.2.02.006.042	L2g Industrial Ltda (hi tech)	23.083,86C	23.083,86C
6204	2.2.02.006.043	Lahoud Ind e Com Imp Exp Ltda	150,00C	150,00C
6205	2.2.02.006.044	Leandro da Rosa Dagostin	420,00C	420,00C
6206	2.2.02.006.045	Leomar Cardoso Cunha	6.720,00C	6.720,00C
6207	2.2.02.006.046	Leonora Participações e Incorporadora Ltda	20.000,00C	20.000,00C
6208	2.2.02.006.047	Limpasul Desentupidora e Transporte Ltda	3.875,00C	3.875,00C
6209	2.2.02.006.048	Luciano Rigoni dos Santos	29.411,10C	29.411,10C
6210	2.2.02.006.049	Luiz C. Firmino	1.103,50C	1.103,50C
6211	2.2.02.006.050	Maccari Comércio de Pneus	5.759,25C	5.759,25C
6212	2.2.02.006.051	Mazzarollo Industria Quimica Ltda	151.791,14C	151.791,14C
6213	2.2.02.006.052	Mhf Comércio de Compressores Eireli-Me	10.262,80C	10.262,80C
6214	2.2.02.006.053	Multitherm Sistemas e Automação	85.550,97C	85.550,97C
6215	2.2.02.006.054	Netsch do Brasil Ind e Com Ltda	3.268,84C	3.268,84C
6216	2.2.02.006.055	Nivaldo Gabriel - Cacula Madeiras	11.900,00C	11.900,00C
6217	2.2.02.006.056	Odontoclinica Criciunense S S Ltda	13.000,00C	13.000,00C



**BALANÇO PATRIMONIAL**

<b>Código</b>	<b>Classificação</b>	<b>Descrição</b>	<b>Saldo Atual</b>	<b>Saldo Anterior</b>
			31/01/2024	31/12/2023
6218	2.2.02.006.057	Oficina Mecânica Minatto Netto Ltda	332,00C	332,00C
6219	2.2.02.006.058	Oi Fixo (Filial)76.535.764/0322-66	1.470,54C	1.470,54C
6220	2.2.02.006.059	Possoli Veículos Ltda	4.653,75C	4.653,75C
6221	2.2.02.006.060	Posto de Abastecimento Pellegrin Ltda	7.093,38C	7.093,38C
6222	2.2.02.006.061	Posto Guglielmi Ltda	28.233,18C	28.233,18C
6223	2.2.02.006.062	Pratica Comércio e Assistência em Equipamentos Ltda	12.000,00C	12.000,00C
6224	2.2.02.006.063	Prolinea Energia Ltda	3.410,00C	3.410,00C
6225	2.2.02.006.064	Q Intensa - Especialidades Texteis Ltda	16.609,00C	16.609,00C
6226	2.2.02.006.065	Queipack Comércio de Embalagens Eireli	700,00C	700,00C
6227	2.2.02.006.066	Quimica Jeans Eireli	4.446,00C	4.446,00C
6228	2.2.02.006.067	Quimitex Indústria e Comércio de Produtos	78.164,11C	78.164,11C
6229	2.2.02.006.068	R.f. Comércio de Caminhões Ltda	1.763,19C	1.763,19C
6230	2.2.02.006.069	Rac - Saneamento & Tecnologia Ambiental para Disposio e Tr	9.998,18C	9.998,18C
6231	2.2.02.006.070	Reginaldo Hanke	200.000,00C	200.000,00C
6232	2.2.02.006.071	Rocril Rolamentos Criciúma Ltda	294,00C	294,00C
6233	2.2.02.006.072	Romano Comércio Atacadista de Derivados de Petróleo Ltda	47.190,00C	47.190,00C
6234	2.2.02.006.073	Rubbernew Produtos de Borracha	9.252,34C	9.252,34C
6235	2.2.02.006.074	Samae Mf	980,13C	980,13C
6236	2.2.02.006.075	Samoel Magagnin Recco - Material Construção	3.619,00C	3.619,00C
6237	2.2.02.006.076	Sergio Sartor - Máquina	780,00C	780,00C
6238	2.2.02.006.077	Serviços de Usinagem Fragnani Eireli	1.220,00C	1.220,00C
6239	2.2.02.006.078	Sgs Ics Certificadora Ltda	6.098,18C	6.098,18C
6240	2.2.02.006.079	Siebert Química Ltda	10.986,54C	10.986,54C
6241	2.2.02.006.080	Sind. da Ind. do Vesturio de Morro da Fumaça - Empregados	6.820,45C	6.864,74C
6242	2.2.02.006.081	Sistergas Engenharia Ltda	2.489,00C	2.489,00C
6243	2.2.02.006.082	Soller Indústria Gráfica Eireli	2.039,74C	2.039,74C
6244	2.2.02.006.083	Supermercado Pellegrin Ltda	10.460,68C	10.460,68C
6245	2.2.02.006.084	Texpal Química Ltda	75.855,81C	75.855,81C
6246	2.2.02.006.085	Unicinco Admr Cor Segs Ltda	573,48C	573,48C
6247	2.2.02.006.086	Unimed Criciúma Cooperativa Trabalho Médico	35.505,80C	35.505,80C
6248	2.2.02.006.087	Uno Comércio de Material Elétrico Ltda	6.475,26C	6.475,26C
6249	2.2.02.006.088	Uno Comércio de Suprimentos Ltda	2.656,78C	2.656,78C
6250	2.2.02.006.089	Valsechi Automação Ltda	1.064,00C	1.064,00C
6251	2.2.02.006.090	Via Clima Refrigeração e Condicionadores de Ar Ltda	820,00C	820,00C
6252	2.2.02.006.091	Via Fácil - Pedágio	1.400,00C	1.400,00C
6253	2.2.02.006.092	Víga Materiais de Construção	1.850,00C	1.850,00C
6254	2.2.02.006.093	Vilaça Segurança e Proteção do Trabalho	1.738,00C	1.738,00C
6255	2.2.02.006.094	Zamaco Comércio de Ferros Ltda	572,04C	572,04C
<b>6161</b>	<b>2.2.02.007</b>	<b>CREDORES RJ CLASSE III - INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS</b>	<b>4.802.657,23C</b>	<b>4.802.657,23C</b>
6256	2.2.02.007.001	Asset Capital Fomento Mercantil Ltda	427.634,22C	427.634,22C
6257	2.2.02.007.002	Banco Bradesco S/a	67.341,50C	67.341,50C
6258	2.2.02.007.003	Banco do Brasil S/a	1.719.641,36C	1.719.641,36C
6259	2.2.02.007.004	Banco Santander Brasil S/a	80.205,82C	80.205,82C
6260	2.2.02.007.005	Brr Fomento Mercantil Ltda	320.506,03C	320.506,03C
6261	2.2.02.007.006	Caixa Econômica Federal	33.705,19C	33.705,19C
6262	2.2.02.007.007	Capital Forte Fundo de Investimentos em Direitos Creditórios	70.684,15C	70.684,15C
6263	2.2.02.007.008	Capital Rs Np Fidic Multisetorial	235.077,61C	235.077,61C
6265	2.2.02.007.010	Credisa Fundo de Investimento	124.104,80C	124.104,80C
6266	2.2.02.007.011	Gpa - Fs Fundo de Investimentos em Direitos Creditórios no Pad	790.186,51C	790.186,51C
6267	2.2.02.007.012	Rnx Fidc Multisetorial Lp	188.989,17C	188.989,17C
6268	2.2.02.007.013	Sicredi Cooper. de Crédito	620.912,42C	620.912,42C
6269	2.2.02.007.014	Stars Securitizadora S/a	123.668,45C	123.668,45C
<b>6270</b>	<b>2.2.02.008</b>	<b>CREDORES RJ CLASSE IV - FORNECEDORES</b>	<b>368.534,45C</b>	<b>371.341,18C</b>
6271	2.2.02.008.001	Baiuca - Rodrigo Savaris Me	8.122,07C	8.122,07C
6272	2.2.02.008.002	Cibertron Indústria de Maquinas e Equipamentos Ltda Me	990,00C	990,00C
6273	2.2.02.008.003	Claudio Vasconcelos - Me	550,00C	550,00C
6274	2.2.02.008.004	Controle Ambiental Trombin Ltda - Me	668,00C	668,00C
6275	2.2.02.008.005	Coresil Com. de Correias e Rol Sta Cat Ltda. Me	352,00C	352,00C
6276	2.2.02.008.006	Delta Serviços de Cobranas Eireli - Me	2.508,00C	2.508,00C
6277	2.2.02.008.007	Dowseven Brasil Comércio e Serviços Ltda - Me	1.497,00C	1.497,00C
6278	2.2.02.008.008	Estoparia Catarinense Ltda Epp	2.895,00C	2.895,00C
6279	2.2.02.008.009	Euseg Com. de Produtos p/ Segurança do Trabalho Ltda Me	4.827,55C	4.827,55C
6280	2.2.02.008.010	Gigabyte Tecnologia Ltda Me	11.480,00C	11.480,00C
6281	2.2.02.008.011	Gráfica e Editora Multi-Artes Ltda Me	820,00C	820,00C
6282	2.2.02.008.012	Indfer Comercio de Ferramentas Ltda-Me	1.200,00C	1.200,00C
6283	2.2.02.008.013	Invertron Eletro Eletrônica Industrial Ltda Me	1.800,00C	1.800,00C
6284	2.2.02.008.014	Jazida Aguas Claras Ltda Me	10.278,00C	10.278,00C
6285	2.2.02.008.015	Laercio P. Neife - Epp	5.596,70C	5.596,70C
6286	2.2.02.008.016	Lubequip Lubrificantes e Equipamentos Ltda Me	360,00C	360,00C
6287	2.2.02.008.017	M.I Geradores Com. e Assistência Técnica Ltda Me	2.296,00C	2.296,00C
6288	2.2.02.008.018	Mais Suprimentos Higiene e Material de Escritório Ltda Me	4.305,00C	4.305,00C
6289	2.2.02.008.019	Marcelo de Costa & Cia Ltda Me	61.975,00C	61.975,00C

**BALANÇO PATRIMONIAL**

<b>Código</b>	<b>Classificação</b>	<b>Descrição</b>	<b>Saldo Atual</b>	<b>Saldo Anterior</b>
			31/01/2024	31/12/2023
6290	2.2.02.008.020	Mq Do Brasil Industria e Comércio Eireli - Epp	420,00C	420,00C
6291	2.2.02.008.021	Ramon Cechinel Me	322,75C	322,75C
6292	2.2.02.008.022	Sulimpa Desentupidora e Transportes Ltda - Epp	1.297,75C	1.297,75C
6293	2.2.02.008.023	Zecchinel & Hencher Manutenes Ltda Me	1.225,00C	1.225,00C
6294	2.2.02.008.024	Znc Indústria E Comércio de Produtos Quimicos Ltda Epp	242.748,63C	245.555,36C
<b>132</b>	<b>2.3</b>	<b>PATRIMONIO LIQUIDO</b>	<b>15.223.867,65D</b>	<b>15.210.327,75D</b>
<b>133</b>	<b>2.3.03</b>	<b>CAPITAL SOCIAL</b>	<b>250.000,00C</b>	<b>250.000,00C</b>
<b>136</b>	<b>2.3.03.001</b>	<b>CAPITAL SUBSCRITO</b>	<b>250.000,00C</b>	<b>250.000,00C</b>
139	2.3.03.001.001	Capital Integralizado	250.000,00C	250.000,00C
<b>734</b>	<b>2.3.10</b>	<b>LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS</b>	<b>15.473.867,65D</b>	<b>15.460.327,75D</b>
<b>735</b>	<b>2.3.10.001</b>	<b>LUCROS ACUMULADOS</b>	<b>2.615.633,84C</b>	<b>2.615.633,84C</b>
736	2.3.10.001.001	Lucros Acumulados	2.615.633,84C	2.615.633,84C
<b>738</b>	<b>2.3.10.002</b>	<b>PREJUIZOS ACUMULADOS</b>	<b>18.089.501,49D</b>	<b>18.075.961,59D</b>
739	2.3.10.002.001	(-)Prejuizos Acumulados	18.089.501,49D	18.075.961,59D

MARCELO DE COSTA:02151330990

Assinado de forma digital por MARCELO DE COSTA:02151330990  
Dados: 2024.03.05 15:28:32 -03'00'

GIOVANY JACINTHO  
ADMINISTRADOR  
CPF: 758.142.269-00

MARCELO DE COSTA  
Reg. no CRC - SC sob o No. SC-02122003  
CPF: 021.513.309-90  
Contador

BALANÇO PATRIMONIAL

Código	Classificação	Descrição	Saldo Atual	Saldo Anterior
			31/01/2024	31/12/2023
<b>1</b>	<b>1</b>	<b>ATIVO</b>	<b>2.558.384,20D</b>	<b>2.206.323,54D</b>
<b>2</b>	<b>1.1</b>	<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>353.640,26D</b>	<b>76.753,70D</b>
<b>3</b>	<b>1.1.01</b>	<b>DISPONIVEL</b>	<b>941,76D</b>	<b>12.563,45D</b>
<b>4</b>	<b>1.1.01.001</b>	<b>CAIXA GERAL</b>	<b>350,55D</b>	<b>53,26D</b>
5	1.1.01.001.001	Caixa/Banco	350,55D	53,26D
<b>6</b>	<b>1.1.01.002</b>	<b>BANCOS CONTA MOVIMENTO</b>	<b>591,21D</b>	<b>12.510,19D</b>
10	1.1.01.002.003	Sicoob C.C 32.992-4	591,21D	12.510,19D
<b>16</b>	<b>1.1.02</b>	<b>CREDITOS</b>	<b>352.698,50D</b>	<b>64.190,25D</b>
<b>17</b>	<b>1.1.02.001</b>	<b>CONTAS A RECEBER DE CLIENTES</b>	<b>162.629,81D</b>	<b>18.705,76D</b>
3235	1.1.02.001.001	233 - EDUARDO NIERO PAGNAN	7.541,20D	0,00
3929	1.1.02.001.001	326 - G F P DE SIMAS EIRELI	924,42D	924,42D
3930	1.1.02.001.001	327 - JUCELIA MEDEIROS ME	1.893,23D	1.893,23D
3931	1.1.02.001.001	328 - B CAROLINE MEDEIROS DE SOUZA EIRELI	3.946,56D	3.946,56D
3932	1.1.02.001.001	329 - COR DE ROSA MODA FEMININA COMERCIO DE CONFEC	11.503,94D	11.503,94D
3927	1.1.02.001.001	337 - ACAFE DO SUL COM.VAREJISTA DE VEST. E BIJUTERIAS I	47,75D	47,75D
3032	1.1.02.001.001	AGDA CONFECÇOES LTDA	373,45D	373,45D
3182	1.1.02.001.001	CONFECÇOES VANELISE LTDA	133.709,35D	0,00
4236	1.1.02.001.001	CONFECÇOES VANELISE LTDA LOJA	2.673,50D	0,00
3141	1.1.02.001.001	IND.E COM. DE CONFECÇOES LA MODA LTDA.	16,41D	16,41D
<b>25</b>	<b>1.1.02.003</b>	<b>ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES</b>	<b>132.303,77D</b>	<b>1.319,06D</b>
26	1.1.02.003.001	Fornecedores Diversos	132.303,77D	1.319,06D
<b>27</b>	<b>1.1.02.004</b>	<b>ADIANTAMENTOS A FUNCIONARIOS</b>	<b>13.450,00D</b>	<b>8.900,00D</b>
30	1.1.02.004.003	Antecipações de 13º Terceiros	1.600,00D	0,00
32	1.1.02.004.005	Antecipações Salariais	11.850,00D	8.900,00D
<b>33</b>	<b>1.1.02.005</b>	<b>VALORES A COMPENSAR E RECUPERAR</b>	<b>38.951,28D</b>	<b>29.113,02D</b>
36	1.1.02.005.007	ICMS a Recuperar	38.951,28D	29.113,02D
<b>308</b>	<b>1.1.02.007</b>	<b>OUTROS CREDITOS</b>	<b>5.363,64D</b>	<b>6.152,41D</b>
309	1.1.02.007.001	Seguros a Apropriar	5.363,64D	6.152,41D
<b>53</b>	<b>1.2</b>	<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>2.204.743,94D</b>	<b>2.129.569,84D</b>
<b>332</b>	<b>1.2.1</b>	<b>REALIZAVEL A LONGO PRAZO</b>	<b>1.670.061,74D</b>	<b>1.591.469,50D</b>
<b>337</b>	<b>1.2.10.003</b>	<b>CREDITOS E VALORES</b>	<b>1.670.061,74D</b>	<b>1.591.469,50D</b>
338	1.2.10.003.001	Depositos Judiciais	234.142,66D	227.513,32D
3855	1.2.10.003.002	Empréstimos com partes relacionadas	1.435.919,08D	1.363.956,18D
<b>54</b>	<b>1.2.3</b>	<b>IMOBILIZADO</b>	<b>534.682,20D</b>	<b>538.100,34D</b>
<b>55</b>	<b>1.2.30.001</b>	<b>BENS EM OPERAÇÕES- CUSTO CORRIGIDO</b>	<b>757.051,99D</b>	<b>757.051,99D</b>
57	1.2.30.001.002	Computadores e Periféricos	13.816,01D	13.816,01D
63	1.2.30.001.012	Maquinas e Equipamentos	715.320,98D	715.320,98D
65	1.2.30.001.014	Moveis e Utensilios	10.289,00D	10.289,00D
2996	1.2.30.001.019	Condicionadores de AR	17.626,00D	17.626,00D
<b>71</b>	<b>1.2.30.002</b>	<b>(-)DEPREC. AMORT. E EXAUST. ACUM/COR.</b>	<b>222.369,79C</b>	<b>218.951,65C</b>
81	1.2.30.002.002	Depreciação Maquinas Equip.	203.050,08C	200.014,19C
83	1.2.30.002.004	Depreciação Moveis e Utensilios	6.847,52C	6.802,79C
73	1.2.30.002.008	Depreciação Computadores e Periféricos	5.393,14C	5.162,86C
2997	1.2.30.002.017	Depreciação Condicionadores de AR	7.079,05C	6.971,81C
<b>84</b>	<b>2</b>	<b>PASSIVO</b>	<b>2.558.384,20C</b>	<b>2.206.323,54C</b>
<b>85</b>	<b>2.1</b>	<b>CIRCULANTE</b>	<b>10.022.085,89C</b>	<b>9.542.493,04C</b>
<b>86</b>	<b>2.1.01</b>	<b>OBRIGAÇÕES DE FUNCIONAMENTO</b>	<b>10.022.085,89C</b>	<b>9.542.493,04C</b>
<b>87</b>	<b>2.1.01.001</b>	<b>FORNECEDORES</b>	<b>260.909,79C</b>	<b>231.095,08C</b>
3918	2.1.01.001.001	A ROSSO MADEIRAS E CIA LTDA	662,00C	1.324,55C
3840	2.1.01.001.001	ADELICIO GUOLO O KLIMOTO	581,00C	0,00
3292	2.1.01.001.001	ALMEIDA MATERIAIS DE CONSTRUCAO LTDA	2.395,43C	1.174,72C
3917	2.1.01.001.001	AUTO POSTO BENEDETTA LTDA	2.225,24C	2.172,86C
3703	2.1.01.001.001	BALANÇAS PIZZOLO LTDA	1.825,00C	0,00
4246	2.1.01.001.001	BIO STEP ATACADISTA DE PRODUTOS QUIMICOS SERVICOS	24.397,50C	27.488,60C
3868	2.1.01.001.001	BRUNA CARVALHO DE ROCHI	2.606,85C	833,37C
3863	2.1.01.001.001	CECHINEL ELETRO ASSISTENCIA TECNICA LTDA	57,56C	206,17C
4089	2.1.01.001.001	CHT BRASIL QUIMICA LTDA	9.264,90C	14.500,18C
3889	2.1.01.001.001	COMERCIAL ELETRICA CLAUDIO	0,00	387,70C
3736	2.1.01.001.001	CONTROLE AMBIENTAL TROMBIN LTDA - ME	153,97C	153,97C
4184	2.1.01.001.001	CORRESIL CORREIAS E ROLAMENTOS	0,00	840,40C
4272	2.1.01.001.001	CORRESIL CORREIAS E ROLAMENTOS	597,50C	0,00
4399	2.1.01.001.001	DANIELSKI VIDROS E MOLDURAS	30,00C	0,00
4004	2.1.01.001.001	DILNEI CARDOSO DE AGUIAR	2.889,00C	0,00
3876	2.1.01.001.001	E A P - ENGENHARIA E AUTOMAÇÃO DE PROCESSOS LTDA.	75.976,48C	80.308,00C

**BALANÇO PATRIMONIAL**

<b>Código</b>	<b>Classificação</b>	<b>Descrição</b>	<b>Saldo Atual</b>	<b>Saldo Anterior</b>
			31/01/2024	31/12/2023
3676	2.1.01.001.001	ECOFAQ RESIDUOS E TRANSPORTE LTDA ME	5.077,64C	3.119,69C
4359	2.1.01.001.001	ENERGE SOLUCOES ELETRICAS LTDA	1.878,21C	1.099,04C
3888	2.1.01.001.001	Forflex Com. atacadista de pneumáticos Ltda	0,00	1.499,00C
4175	2.1.01.001.001	FRANCIELE GUOLLO MACHADO	2.100,00C	0,00
4402	2.1.01.001.001	GILBERTO SORATO	1.100,00C	0,00
4227	2.1.01.001.001	GRAZIELA SALVADOR ZACCARON DANIELSKI	106,40C	209,10C
3641	2.1.01.001.001	HADAR IMPORTACAO E EXPORTACAO DE ACESSORIOS TEXTEI!	1.680,00C	1.680,00C
3791	2.1.01.001.001	HDI SEGUROS S/A	1.577,54C	3.155,08C
3803	2.1.01.001.001	L2G INDUSTRIAL LTDA (HI TECH)	1.225,00C	0,00
3724	2.1.01.001.001	LUCIANE GAZZOLA ME	340,00C	0,00
3984	2.1.01.001.001	M.I GERADORES COM.E ASSISTENCAI TECNICA LTDA ME	6.972,75C	0,00
4128	2.1.01.001.001	MACCARI COMERCIO DE PNEUS LTDA	605,00C	1.210,00C
4398	2.1.01.001.001	MARIA DE BOIT ZUCHINALLI	22.500,00C	0,00
3647	2.1.01.001.001	MAZZAROLLO INDUSTRIA QUIMICA LTDA	13.634,80C	11.767,10C
4393	2.1.01.001.001	MERCECRIL COMERCIO DE PECAS	0,00	1.015,36C
4404	2.1.01.001.001	MF MASRMORARIA	300,00C	0,00
3987	2.1.01.001.001	MHF COMERCIO DE COMPRESSORES EIRELI-ME	3.951,99C	1.056,40C
4134	2.1.01.001.001	MHF COMERCIO DE COMPRESSORES EIRELIME	0,00	12.299,51C
3714	2.1.01.001.001	MULTSEG SERVICO E SEGURANCA DO TRABALHO LTDA	0,00	3.000,00C
4387	2.1.01.001.001	NOVA MECANICA DIESEL LTDA	0,00	220,00C
3895	2.1.01.001.001	QUIMITEX INDUSTRIA E COMERCIO DE PRODUTOS	3.097,50C	1.772,50C
3699	2.1.01.001.001	ROCRIL ROLAMENTOS CRICIUMA LTDA	488,43C	0,00
3717	2.1.01.001.001	SAMAE MF	969,57C	2.984,35C
3679	2.1.01.001.001	SIEBERT QUÍMICA LTDA	46.960,74C	39.133,64C
3896	2.1.01.001.001	TEXPAL QUÍMICA LTDA	8.813,43C	9.766,77C
3995	2.1.01.001.001	VALDIR DA SILVA O FAISCA ME	460,00C	0,00
3587	2.1.01.001.001	VALSECHI AUTOMACAO LTDA	4.611,44C	4.816,12C
3804	2.1.01.001.001	VIGA MATERIAIS DE CONSTRUÇÃO	412,00C	296,50C
4395	2.1.01.001.001	VIGILANCIA RADAR	8.384,92C	0,00
3886	2.1.01.001.001	VIRTUOSO GUARDANAPOS LTDA	0,00	1.604,40C
<b>384</b>	<b>2.1.01.002</b>	<b>EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTO</b>	<b>1.496.442,39C</b>	<b>1.539.542,05C</b>
90	2.1.01.002.006	Caixa Econômica Federal	14.286,86C	14.286,86C
93	2.1.01.002.008	Gpa Factoring	663.261,99C	663.261,99C
3922	2.1.01.002.009	Gol Securitizadora	818.893,54C	861.993,20C
<b>94</b>	<b>2.1.01.003</b>	<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS</b>	<b>1.814.077,38C</b>	<b>1.947.524,93C</b>
95	2.1.01.003.001	Cofins a Recolher	405.438,39C	405.546,55C
103	2.1.01.003.003	Simples Nacional a Recolher	857.176,72C	857.176,72C
104	2.1.01.003.004	Contr. a Entidades a Recolher	3.042,20C	3.042,20C
107	2.1.01.003.006	Fundo Social à Recolher	1.674,54C	1.674,54C
297	2.1.01.003.007	Fumdes à Recolher	1.446,67C	1.446,67C
108	2.1.01.003.008	CRF à Recolher	6.971,29C	6.486,03C
295	2.1.01.003.009	Contribuições Social a Recolher	142.084,87C	162.657,04C
296	2.1.01.003.010	ICMS a Recolher	0,00	67.006,94C
97	2.1.01.003.012	IRRF a Recolher	75.806,80C	85.224,15C
99	2.1.01.003.014	IRPJ a Recolher	231.546,88C	268.767,76C
100	2.1.01.003.015	ISS a Recolher	2.439,05C	2.022,93C
101	2.1.01.003.016	PIS a Recolher	86.449,97C	86.473,40C
<b>109</b>	<b>2.1.01.004</b>	<b>OBRIGAÇÕES SOCIAIS</b>	<b>109.389,89C</b>	<b>124.866,89C</b>
110	2.1.01.004.001	Contribuição Sindical a Recolher	0,00	2.086,89C
111	2.1.01.004.002	FGTS a Recolher	24.550,96C	32.065,07C
112	2.1.01.004.003	INSS a Recolher	84.838,93C	90.253,61C
114	2.1.01.004.005	Outras Obrigações Sociais a Recolher	0,00	461,32C
<b>118</b>	<b>2.1.01.005</b>	<b>OUTRAS OBRIGAÇÕES</b>	<b>5.204.437,88C</b>	<b>4.681.450,59C</b>
119	2.1.01.005.001	Adiantamentos de Clientes	5.204.422,06C	4.680.005,54C
4011	2.1.01.005.011	Adelair Maccari Me	15,82C	1.445,05C
<b>127</b>	<b>2.1.01.006</b>	<b>OUTRAS PROVISÕES</b>	<b>318.427,10C</b>	<b>273.497,32C</b>
129	2.1.01.006.001	Provisão de 13º Salário	24.155,96C	0,00
741	2.1.01.006.002	Provisão INSS sobre 13º Salario	3.165,52C	0,00
742	2.1.01.006.003	Provisão FGTS sobre 13º Salario	1.981,76C	0,00
128	2.1.01.006.004	Provisão de Férias	236.121,03C	222.251,34C
389	2.1.01.006.005	Provisão INSS sobre Férias	37.444,92C	31.853,29C
390	2.1.01.006.006	Provisão FGTS sobre Férias	15.557,91C	19.392,69C
<b>301</b>	<b>2.1.01.007</b>	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS</b>	<b>206.066,00C</b>	<b>177.080,00C</b>
302	2.1.01.007.001	Salários a Pagar	203.552,00C	174.730,00C
303	2.1.01.007.002	Pro-Labore a Retirar	2.514,00C	2.350,00C
<b>4015</b>	<b>2.1.01.008</b>	<b>PARCELAMENTOS IMPOSTOS CONTRIBUIÇÕES</b>	<b>612.335,46C</b>	<b>567.436,18C</b>
4016	2.1.01.008.001	Icms - CP	49.371,57C	18.536,74C

**BALANÇO PATRIMONIAL**

<b>Código</b>	<b>Classificação</b>	<b>Descrição</b>	<b>Saldo Atual</b>	<b>Saldo Anterior</b>
			31/01/2024	31/12/2023
4017	2.1.01.008.002	Inss - CP	342.854,55C	337.524,71C
4018	2.1.01.008.003	Tributos Federais - CP	65.685,94C	64.265,17C
4079	2.1.01.008.004	Fgts - CP	23.924,58C	22.438,63C
4156	2.1.01.008.005	Simples Nacional - CP	130.498,82C	124.670,93C
<b>391</b>	<b>2.2</b>	<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>2.700.044,06C</b>	<b>2.758.928,97C</b>
<b>392</b>	<b>2.2.02</b>	<b>EXIGIVEL A LONGO PRAZO</b>	<b>2.700.044,06C</b>	<b>2.758.928,97C</b>
<b>398</b>	<b>2.2.02.002</b>	<b>PARCELAMENTOS IMPOSTOS CONTRIBUIÇÕES</b>	<b>1.712.067,83C</b>	<b>1.764.034,01C</b>
399	2.2.02.002.001	Simples Nacional - LP	648.753,50C	652.380,84C
4012	2.2.02.002.002	Icms - LP	15.967,27C	28.961,36C
4013	2.2.02.002.003	Inss - LP	757.754,00C	784.869,74C
4014	2.2.02.002.004	Tributos Federais - LP	123.753,94C	128.739,20C
4080	2.2.02.002.005	Fgts - LP	165.839,12C	169.082,87C
<b>400</b>	<b>2.2.02.003</b>	<b>CREDORES CLASSE I</b>	<b>49.462,15C</b>	<b>56.380,88C</b>
401	2.2.02.003.001	Débitos Trabalhistas à Pagar	31.816,12C	33.850,92C
3752	2.2.02.003.002	Fgts Rescisões	17.646,03C	22.529,96C
<b>402</b>	<b>2.2.02.004</b>	<b>CREDORES CLASSE III - FORNECEDORES</b>	<b>339.527,61C</b>	<b>339.527,61C</b>
403	2.2.02.004.001	A.Silva Ferragens Ltda 30	59,78C	59,78C
3753	2.2.02.004.002	Admol Auto Peças e Acessorios	578,50C	578,50C
3754	2.2.02.004.003	Almeida & Almeida Materiais de Construção Ltda	781,14C	781,14C
3755	2.2.02.004.004	Bps Tecnologia de Segurança Eireli	9.615,71C	9.615,71C
3756	2.2.02.004.005	Campos dias Com. De Extintores	1.136,00C	1.136,00C
3757	2.2.02.004.006	Clinica São Roque Ltda	5.756,00C	5.756,00C
3758	2.2.02.004.007	Comercial de Tintas Cancelier Ltda	140,50C	140,50C
3759	2.2.02.004.008	Comercial Elétrica Claudio Ltda	310,45C	310,45C
3760	2.2.02.004.009	Cooperativa Fumacense De Eletricidade - Cermoful	130.781,19C	130.781,19C
3761	2.2.02.004.010	Csjk Fação Têxtil Ltda	7.509,90C	7.509,90C
3762	2.2.02.004.011	Desbot Clean Ind. E Com. De Maq	1.000,00C	1.000,00C
3763	2.2.02.004.012	Destaque Jeans Tatimaiq Ltda	44.063,25C	44.063,25C
3764	2.2.02.004.013	E A P - Engenharia e Automação De Processos Ltda.	2.100,00C	2.100,00C
3765	2.2.02.004.014	Engeplus Telecom	304,90C	304,90C
3766	2.2.02.004.015	Hadar Importação e Exportação de Acessórios Têxteis Ltda	960,02C	960,02C
3767	2.2.02.004.016	Industria e Comércio de Confecções La Moda Ltda	31.029,37C	31.029,37C
3768	2.2.02.004.017	Inno Informática Ltda	2.424,56C	2.424,56C
3769	2.2.02.004.018	Marcelo de Costa & Cia Ltda	17.510,00C	17.510,00C
3770	2.2.02.004.019	Mazzarollo Industria Quimica Ltda	2.829,60C	2.829,60C
3771	2.2.02.004.020	Nivaldo Gabriel - Caçula Madeiras	1.200,00C	1.200,00C
3772	2.2.02.004.021	Ponto System Com de Relógio Ponto Ltda	340,00C	340,00C
3773	2.2.02.004.022	Posto de Abastecimento Pellegrin Ltda	2.287,14C	2.287,14C
3774	2.2.02.004.023	Ricciari Confecções Ltda	645,00C	645,00C
3775	2.2.02.004.024	Seo Sistemas Ltda	1.583,43C	1.583,43C
3776	2.2.02.004.025	Sgs Ics Certificadora Ltda	2.260,70C	2.260,70C
3777	2.2.02.004.026	Simon Industria de Confecções Ltda	28.005,40C	28.005,40C
3778	2.2.02.004.027	Sind. da Ind. do Vestuário de Morro da Fumaça - Empregados	1.699,62C	1.699,62C
3779	2.2.02.004.028	Sunrise Peças e Manutenes Eireli	1.584,90C	1.584,90C
3780	2.2.02.004.029	Tiago da Luz	2.855,47C	2.855,47C
3781	2.2.02.004.030	Universo Online S/A	26,58C	26,58C
3782	2.2.02.004.031	Valter Despachante	798,00C	798,00C
3783	2.2.02.004.032	Vilaça - Proteção e Segurança Do Trab	738,00C	738,00C
3784	2.2.02.004.033	Wilson Jose Schotten & Cia Ltda	36.612,50C	36.612,50C
<b>3785</b>	<b>2.2.02.005</b>	<b>CREDORES RJ CLASSE III - INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS</b>	<b>591.978,47C</b>	<b>591.978,47C</b>
3786	2.2.02.005.001	Banco do Brasil S/a	591.978,47C	591.978,47C
<b>3787</b>	<b>2.2.02.006</b>	<b>CREDORES RJ CLASSE IV - FORNECEDORES</b>	<b>7.008,00C</b>	<b>7.008,00C</b>
3788	2.2.02.006.001	ZNC Indústria e Comércio de Produtos Quimicos Ltda Epp	7.008,00C	7.008,00C
<b>132</b>	<b>2.3</b>	<b>PATRIMONIO LIQUIDO</b>	<b>10.163.745,75D</b>	<b>10.095.098,47D</b>
<b>133</b>	<b>2.3.03</b>	<b>CAPITAL SOCIAL</b>	<b>130.000,00C</b>	<b>130.000,00C</b>
<b>136</b>	<b>2.3.03.001</b>	<b>CAPITAL SUBSCRITO</b>	<b>130.000,00C</b>	<b>130.000,00C</b>
139	2.3.03.001.001	Capital Integralizado	130.000,00C	130.000,00C
<b>734</b>	<b>2.3.10</b>	<b>LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS</b>	<b>10.293.745,75D</b>	<b>10.225.098,47D</b>
<b>735</b>	<b>2.3.10.001</b>	<b>LUCROS ACUMULADOS</b>	<b>10.293.745,75D</b>	<b>10.225.098,47D</b>
736	2.3.10.001.001	Lucros de Exercícios Anteriores	1.686.558,22C	1.686.558,22C

**BALANÇO PATRIMONIAL**

<b>Código</b>	<b>Classificação</b>	<b>Descrição</b>	<b>Saldo Atual</b>	<b>Saldo Anterior</b>
---------------	----------------------	------------------	--------------------	-----------------------

			31/01/2024	31/12/2023
--	--	--	------------	------------

739	2.3.10.001.003	(-)Prejuizos de Exercicios Anteriores	11.980.303,97D	11.911.656,69D
-----	----------------	---------------------------------------	----------------	----------------

MARCELO DE COSTA:02151330990

Assinado de forma digital por MARCELO DE COSTA:02151330990  
Data: 2024.03.05 14:48:40 -0300

CESARIO SOLONYNKA  
ADMINISTRADOR  
CPF: 211.438.110-20

MARCELO DE COSTA  
Reg. no CRC - SC sob o No. SC-02122003  
CPF: 021.513.309-90  
Contador

BALANÇO PATRIMONIAL

Código	Classificação	Descrição	Saldo Atual	Saldo Anterior
			31/01/2024	31/12/2023
<b>1</b>	<b>1</b>	<b>ATIVO</b>	<b>133.379,23D</b>	<b>133.379,23D</b>
<b>2</b>	<b>1.1</b>	<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>28.379,23D</b>	<b>28.379,23D</b>
<b>16</b>	<b>1.1.02</b>	<b>CREDITOS</b>	<b>28.379,23D</b>	<b>28.379,23D</b>
<b>20</b>	<b>1.1.02.006</b>	<b>CLIENTES</b>	<b>28.379,23D</b>	<b>28.379,23D</b>
2997	1.1.02.006.001	Aluguéis à Receber	28.379,23D	28.379,23D
<b>53</b>	<b>1.2</b>	<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>105.000,00D</b>	<b>105.000,00D</b>
<b>54</b>	<b>1.2.3</b>	<b>IMOBILIZADO</b>	<b>105.000,00D</b>	<b>105.000,00D</b>
<b>55</b>	<b>1.2.30.001</b>	<b>BENS EM OPERAÇÕES- CUSTO CORRIGIDO</b>	<b>105.000,00D</b>	<b>105.000,00D</b>
69	1.2.30.001.007	Terrenos	105.000,00D	105.000,00D
<b>84</b>	<b>2</b>	<b>PASSIVO</b>	<b>133.379,23C</b>	<b>133.379,23C</b>
<b>85</b>	<b>2.1</b>	<b>CIRCULANTE</b>	<b>192.258,60C</b>	<b>192.258,60C</b>
<b>86</b>	<b>2.1.01</b>	<b>OBRIGAÇÕES DE FUNCIONAMENTO</b>	<b>192.258,60C</b>	<b>192.258,60C</b>
<b>384</b>	<b>2.1.01.002</b>	<b>EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTO</b>	<b>65.100,00C</b>	<b>65.100,00C</b>
385	2.1.01.002.001	Empréstimos com Partes Relacionadas	65.100,00C	65.100,00C
<b>94</b>	<b>2.1.01.003</b>	<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS</b>	<b>25.505,81C</b>	<b>25.505,81C</b>
95	2.1.01.003.001	Cofins a Recolher	6.482,43C	6.482,43C
108	2.1.01.003.009	CRF Retida a Recolher	465,00C	465,00C
295	2.1.01.003.010	Contribuições Social a Recolher	6.265,41C	6.265,41C
97	2.1.01.003.013	IRRF a Recolher	150,00C	150,00C
99	2.1.01.003.015	IRPJ a Recolher	10.742,77C	10.742,77C
101	2.1.01.003.017	PIS a Recolher	1.400,20C	1.400,20C
<b>109</b>	<b>2.1.01.004</b>	<b>OBRIGAÇÕES SOCIAIS</b>	<b>101.652,79C</b>	<b>101.652,79C</b>
112	2.1.01.004.003	INSS a Recolher	77.124,44C	77.124,44C
2993	2.1.01.004.010	IRRF a Recolher	24.528,35C	24.528,35C
<b>132</b>	<b>2.3</b>	<b>PATRIMONIO LIQUIDO</b>	<b>58.879,37D</b>	<b>58.879,37D</b>
<b>133</b>	<b>2.3.03</b>	<b>CAPITAL SOCIAL</b>	<b>115.000,00C</b>	<b>115.000,00C</b>
<b>136</b>	<b>2.3.03.001</b>	<b>CAPITAL SUBSCRITO</b>	<b>115.000,00C</b>	<b>115.000,00C</b>
139	2.3.03.001.001	Capital Integralizado	115.000,00C	115.000,00C
<b>734</b>	<b>2.3.10</b>	<b>LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS</b>	<b>173.879,37D</b>	<b>173.879,37D</b>
<b>735</b>	<b>2.3.10.001</b>	<b>LUCROS ACUMULADOS</b>	<b>173.879,37D</b>	<b>173.879,37D</b>
736	2.3.10.001.001	Lucros de Exercicios Anteriores	49.121,59C	49.121,59C
739	2.3.10.001.003	(-)Prejuizos de Exercicios Anteriores	223.000,96D	223.000,96D

MARCELO DE COSTA:02151330990

Assinado de forma digital por MARCELO DE COSTA:02151330990  
Dados: 2024.03.05 16:02:26 -03'00'

CESARIO SOLONYNKA  
SOCIO ADMINISTRADOR  
CPF: 211.438.110-20

MARCELO DE COSTA  
Reg. no CRC - SC sob o No. SC-02122003  
CPF: 021.513.309-90  
Contador