

**EXCELENTÍSSIMA SENHORA DOUTORA JUÍZA DE DIREITO DA
QUARTA VARA CÍVEL DA COMARCA DE MOGI MIRIM, ESTADO DE
SÃO PAULO**

Processo nº 1003797-81.2019.8.26.0363

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

R4C ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL, regularmente nomeada *Administrador Judicial* nos autos do Pedido de Recuperação Judicial da empresa **COFRES E MÓVEIS DE AÇO MOJIANO EIRELI**, vem, respeitosamente, à presença de Vossa Excelência, expor e requerer o que segue.

Preambularmente, vem reiterar sua manifestação de fls. 1.054-1.055 concernente à criação do Incidente de Contas Demonstrativas Mensais, objetivando assim evitar tumulto desnecessário e não salutar aos autos principais da Recuperação Judicial supra.

Ademais, em obediência ao quando disposto no artigo 22, inciso II, alínea “c” da Lei nº 11.101/05, vem informar este douto juízo acerca do **Relatório Mensal de Atividades** da Recuperanda relativo ao mês de outubro, ora protocolado.

Em assim sendo, é a presente para requerer:

- i) Seja deferido o pedido deste auxiliar do juízo para que a zelosa serventia dê prosseguimento à criação do Incidente de Exibição de Coisa para que abarque os Relatórios Mensais de Atividade a fim de se evitar tumulto desnecessário nos autos principais
- ii) A juntada aos autos do presente Relatório Mensal de Atividades atinente ao mês de outubro de 2019, bem como documentação afeta ao mesmo período.

Termos em que,
Pede deferimento.

Campinas, 29 de janeiro de 2020.

R4C Assessoria Empresarial Ltda
Maurício Dellova de Campos

Recuperação Judicial
Relatório Mensal de Atividades
Cofres e Móveis de Aço Mojiano Eireli

Outubro/2019

Sumário

1. Introdução	4
2. Da Periodicidade dos Relatórios Mensais	5
3. Visão geral da Recuperanda	6
4. Informações financeiras	7
4.1. Demonstração de Resultado do Exercício – DRE	7
4.1.1. Faturamento	7
4.1.2. Receita Líquida e Custo de Vendas	9
4.1.3. Despesas Operacionais e Margem de Contribuição	11
4.1.4. EBITDA	12
4.2. Análise dos dados constantes do Balanço Patrimonial	13
4.2.1. Caixa e Equivalentes	15
4.2.2. Contas a receber	16
4.2.3. Estoques	19
4.2.4. Imobilizado	20
4.2.5. Fornecedores	22
4.2.6. Salários e Encargos	24
4.2.7. Impostos e contribuições a recolher	24
5. Acompanhamento processual	27
6. Anexos	27

Glossário

Mojiano	Cofres e Móveis de Aço Mojiano Eireli
CMV	Custo da Mercadoria Vendida
CPV	Custo do Produto Vendido
CSP	Custo do Serviço Vendido
DRE	Demonstrativo de Resultado do Exercício
DFC	Demonstração de Fluxo de Caixa
LAIR	Lucro antes do Imposto de Renda e Contribuição Social
ROL	Receita Operacional Líquida
Stakeholders	(Em português: partes interessadas ou interveniente). À Recuperanda que tem como objetivo e essência possuir uma estrutura estável e duradoura deve atender, simultaneamente, as necessidades de todas as suas partes interessadas, que compreendem: Acionistas; Donos; Investidores; Sub-administradores da empresa; Empregados; Fornecedores; Sindicatos; Associações empresariais, revolucionais ou profissionais; Comunidades; Governos; ONGs; Concorrentes; Imprensa; e Consumidores
SELIC	Define-se Taxa Selic como a taxa média ajustada dos financiamentos diários apurados no Sistema Especial de Liquidação e de Custódia (Selic) para títulos federais. Para fins de cálculo da taxa, são considerados os financiamentos diários relativos às operações registradas e liquidadas no próprio Selic e em sistemas operados por câmaras ou prestadores de serviços de compensação e de liquidação (art. 1º da Circular nº 2.900, de 24 de junho de 1999, com a alteração introduzida pelo art. 1º da Circular nº 3.119, de 18 de abril de 2002).

Cofres e Móveis de Aço Mojiano Eireli

1. Introdução

O trabalho do Administrador Judicial, como auxiliar do juízo e da comunidade de credores, tem por escopo, dentre outros elementos, oferecer alguns subsídios acerca das operações e da atividade da Recuperanda.

Essa atividade é desempenhada a partir de procedimentos analíticos e discussões com os representantes legais e administradores dessas empresas. A responsabilidade por tais informações é exclusivamente imputável às empresas e à eventual auditoria independente por elas contratada, habilitada a expressar opinião sobre as mesmas a cada ano.

Dessa forma, o objetivo desta análise inicial é informar ao juízo, aos credores e demais interessados no processo, a situação financeira atual geral da Recuperanda, o andamento de diversos empreendimentos e do processo de Recuperação Judicial, destacando que os relatórios de atividades mensais trarão atualizações necessárias e outras informações relevantes. As informações apresentadas são de única e exclusiva responsabilidade da recuperanda, não sendo estas factíveis de verificação ou validação, mediante auditoria, pela Administradora Judicial.¹

Caso sejam necessários esclarecimentos acerca das informações contidas neste laudo ou outras informações adicionais, serão encaminhados questionamentos e

¹ Vale ressaltar ainda que todas as informações disponibilizadas são de única e exclusiva responsabilidade da Recuperanda, não sendo estas factíveis de verificação pela Administradora Judicial. Confiamos, portanto, na qualidade, completude, rigorosidade e precisão de tais informações. Neste contexto, o presente laudo inicial não será responsável por perdas indiretas, diretas ou alteração nos lucros que sejam decorrentes do uso deste.

pedidos de esclarecimentos à empresa, de forma a garantir a eficácia dos dados e a possibilidade de contextualização, quando necessário.

A atual análise inicial retrata exclusivamente as informações disponibilizadas, pela recuperanda, referentes ao período de janeiro a outubro de 2019.

2. Da Periodicidade dos Relatórios Mensais

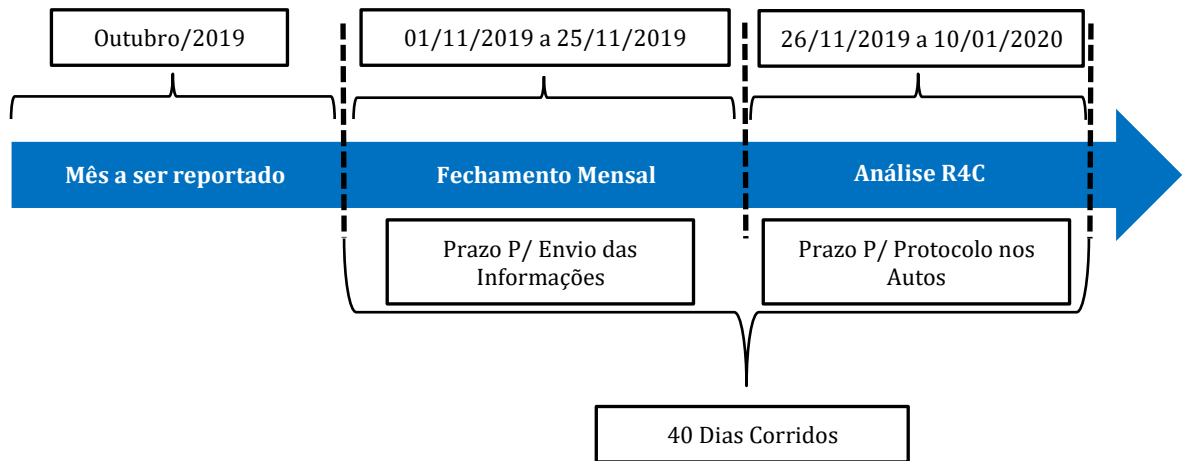
A periodicidade do relatório é mensal, com período do primeiro ao último dia de cada mês, sendo que após o encerramento do mês a empresa precisa executar as tarefas de fechamento contábil, tais como:

- Efetuar o lançamento de todos os documentos (notas-fiscais etc.) referentes ao mês em questão.
- Calcular o novo custo-médio do estoque
- Efetuar todas as baixas de títulos necessária no módulo financeiro
- Efetuar a conciliação bancária
- Entre várias outras tarefas necessárias a esse processo
- Executar o processo de encerramento de mês e emitir o Balanço Patrimonial e a Demonstração do Resultado do Exercício (DRE).

Para o exposto acima, o prazo concedido por esta Administradora à Recuperada para o envio de todos os documentos contábeis e esclarecimentos (se houver) é de 40 dias corridos. Tal prazo é calculado levando em consideração a dificuldade que as empresas, principalmente as de pequeno e médio porte, têm em efetuar o fechamento da contabilidade.

Ao receber a documentação por parte da recuperanda, esta administradora judicial irá analisar o material recebido, não com o intuito de auditar, mas de procurar

entender se a empresa realmente apresenta um processo (não do ponto de vista jurídico) que indique sua recuperação. Com essa análise geralmente são enviadas a recuperanda solicitações de esclarecimentos, as quais serão reportadas ao relatório referente ao mês seguinte.



3. Visão geral da Recuperanda

A Cofres e Armários de Aço Mojiano tem como objeto de atuação, segundo seu cartão de CNPJ, a fabricação de móveis, com predominância de metal.

Tipo de Estabelecimento	Matriz
CNPJ	52.771.607/0001-79
Inscrição Estadual	456.000.199.119
Razão Social	Cofres e Móveis de Aço Mojiano Eireli
Nome Fantasia	“Não possui”
Endereço	Rua Sete de Setembro, 3115
Bairro	Aterrado
Cidade	Mogi Mirim
Estado	São Paulo
CEP	12801-350
Início das Atividades	11/08/1966

A recuperanda, por ser uma Eireli possui como único sócio o Sr. Edgar de Freitas, com 100% das 1.046.320 cotas da empresa.

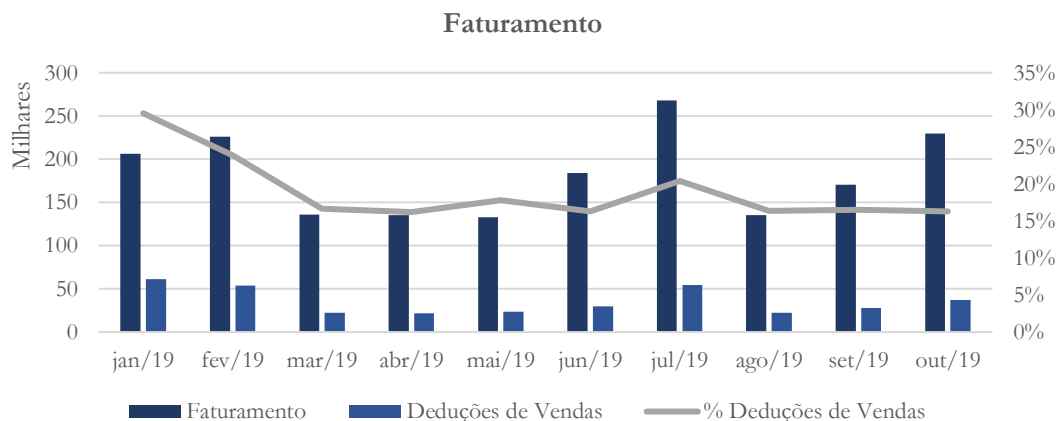
4. Informações financeiras

O presente relatório de atividades mensais (RMA) analisará os Balanços Patrimoniais e as Demonstrações de Resultado do Exercício referentes ao período de janeiro a outubro de 2019.

4.1. Demonstração de Resultado do Exercício – DRE

4.1.1. Faturamento

Gráfico 1



O faturamento, incluindo o IPI, registrou aumento de 35% entre os meses de setembro e outubro/2019. As deduções de vendas registraram aumento de 33%, sendo equivalentes a 16,3% da receita bruta.

Setembro 2019: No mês de setembro/2019, o faturamento contabilizou aumento de 26%, quando comparado ao mês anterior. Acompanhando o faturamento, as deduções de vendas registraram aumento de 27%. Ainda em relação a este, embora a recuperanda tenha contabilizado impostos como ICMS e IPI, o mesmo não pode ser verificado em relação ao PIS e COFINS. Solicitamos à recuperanda que nos informe por que não há contabilização do PIS e da COFINS.

Questionada sobre a contabilização do PIS e da COFINS, a recuperanda nos respondeu:

Nos meses em que não há PIS e COFINS contabilizados, é porque, conforme apuração no regime não cumulativo, não houveram valores a recolher.”

Diante dos esclarecimentos da recuperanda solicitamos que sejam informadas:

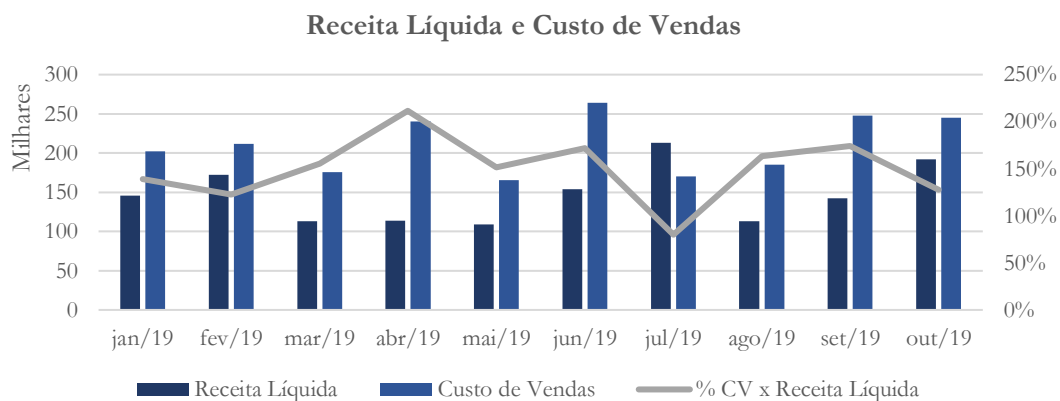
- a) se a recuperanda possui regime especial de PIS e COFINS?
- b) quando a recuperanda informa que “*não houveram valores a recolher*”, estaria se referindo a apuração e possível compensação do PIS e da COFINS?
- c) Por favor enviar os registros de apuração do PIS, COFINS e IPI, demonstrando detalhadamente o mês de outubro.

Agosto 2019: O faturamento da recuperanda apresenta, conforme gráfico acima, oscilação em seu saldo ao longo do período analisado, registrando o menor faturamento no mês de maio/2019 – quando o saldo contabilizado foi de R\$ 132,5 mil – enquanto o maior faturamento apresentado foi no mês de julho/2019, cujo

saldo foi de R\$ 267,8 mil. Em se tratando das deduções de vendas, estas também registraram oscilação, principalmente devido as devoluções de vendas, já o percentual de impostos gira em torno de 16,3% da receita bruta.

4.1.2. Receita Líquida e Custo de Vendas

Gráfico 2



A receita líquida, por consequência, também apresentou aumento de 35,3% no mês de outubro/2019, quando comparado ao mês anterior. Em relação ao custo de vendas, este registrou leve diminuição de 1% permanecendo, no entanto, acima da receita líquida – conforme gráfico acima.

Setembro 2019: Acompanhando o faturamento, a receita líquida contabilizou aumento de 25,6% entre os meses de agosto e setembro/2019, enquanto a conta custo de vendas registrou aumento de 33,9%, o qual apresentou saldo maior que o saldo da receita líquida. Como já mencionado no Laudo Inicial, ressaltamos a necessidade de revisão da contabilidade ou mesmo dos preços de venda.

A recuperanda nos informou que:

A revisão e eventual reclassificação do custo para despesa está em andamento. Para os próximos meses, será notável que o custo com relação à receita líquida diminuirá.

Solicitamos à recuperanda que a reclassificação seja encaminhada a esta Administradora Judicial, informando quais gastos foram reclassificados de custo para despesa.

Agosto 2019: Ao longo do período em análise, verifica-se que a conta custo de vendas apresenta saldo superior ao saldo da receita líquida – a qual realizamos uma apreciação mais detalhada, conforme tabela abaixo.

(exercício de 2019)

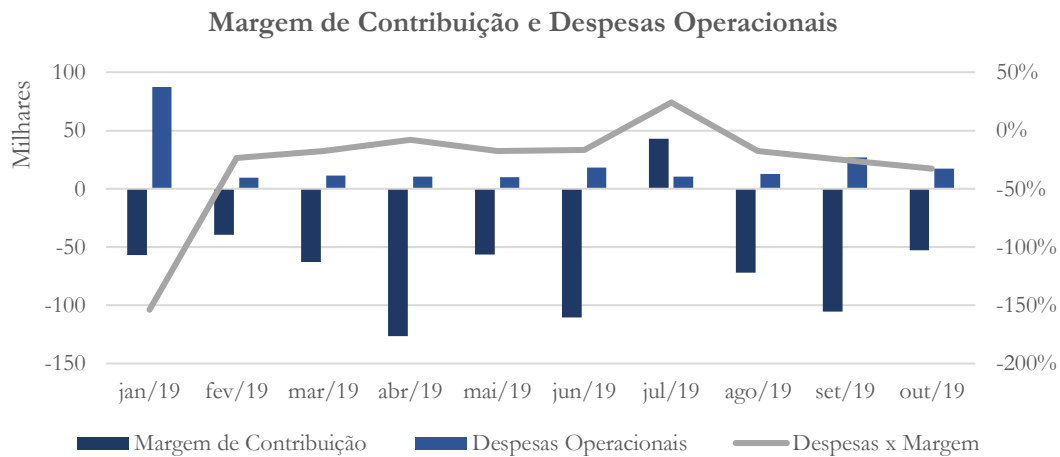
Cód	Descrição	jan	fev	mar	abr	mai	jun	jul	ago	Total
41010	Custo Dos Produtos Vendidos	202.339	211.491	175.979	240.156	165.215	264.378	170.363	184.933	1.614.853
4069										
1	Aviso Prévio e Indenizações	0	0	0	0	6.472	0	3.464	13.942	23.878
4062	Compras Insumos Merc. Int.									
7	Prazo	150.741	154.976	117.302	183.644	103.493	195.842	104.379	101.299	1.111.676
4062	Compras Insumos Merc. Int.									
2	Vista	0	0	0	2	0	0	0	11.306	11.308
4063										
9	Devolução De Compras	0	0	0	-457	0	0	0	-1.614	-2.071
4062										
6	Encargos Sociais	15.207	16.094	13.582	13.712	13.979	15.876	19.594	14.401	122.445
4063										
1	Energia Elétrica	3.313	3.652	3.905	3.359	3.129	3.348	0	6.052	26.758
4063										
8	Fretes S/ Insumos Para Industr.	0	0	0	0	600	900	0	0	1.500
4004										
3	Materiais De Embalagem	0	0	0	0	0	5.692	0	0	5.692
4011										
6	Ordenados E Salários	33.078	36.769	41.190	39.895	37.542	42.720	42.927	39.547	313.666
4063										
7	Transporte De Empregados	0	0	0	0	0	0	0	0	0

A partir da tabela acima, sugerimos à recuperanda que análise o que, de fato, deve ser contabilizado como custo de produção – o mesmo devendo ser aplicado à despesa – e, posteriormente, que estas sejam reclassificadas, melhorando assim a interpretação da real situação da empresa.

4.1.3. Despesas Operacionais e Margem de Contribuição

A Margem de contribuição é a diferença entre a Receita Líquida e o Custo de Vendas, e deve ser suficiente para cobrir as despesas operacionais da empresa, como folha de pagamento, despesas fixas etc. e gerar o lucro esperado pelos investidores.

Gráfico 3



Embora ainda presente saldo negativo, a margem de contribuição apresentou melhora, conforme gráfico acima. Em relação as despesas operacionais, o saldo referente ao mês de outubro/2019 registrou diminuição de 35%, quando comparadas ao mês anterior.

Setembro 2019: No mês de setembro/2019 houve aumento (47%) no saldo negativo da margem de contribuição – demonstrando assim a incapacidade de honrar suas despesas fixas. Solicitamos à recuperanda que nos informe se alguma medida, a curto prazo, será tomada visando a reversão do resultado apresentado.

Segundo a recuperanda:

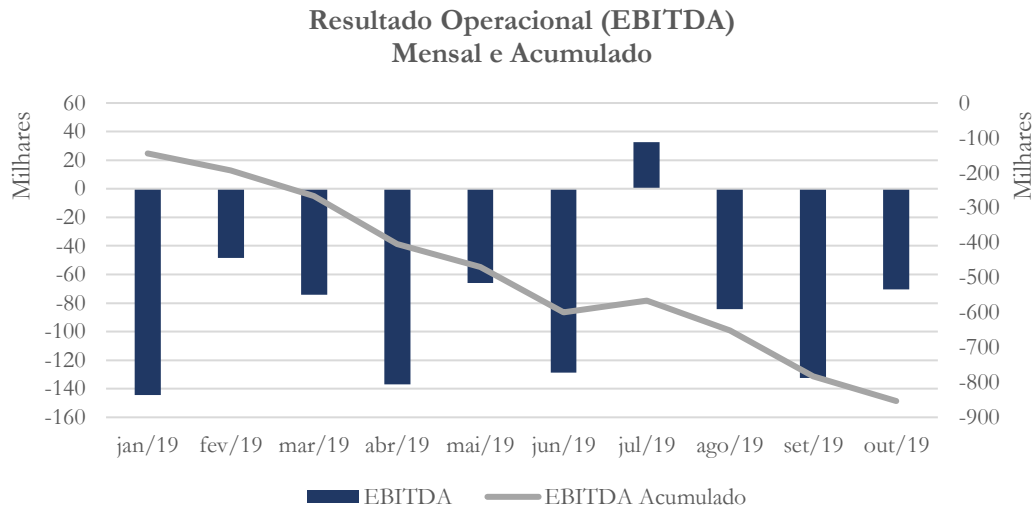
Além da reclassificação mencionada no item anterior, a recuperanda está analisando TODA sua operação para identificar oportunidades de aumento de receita e diminuição de DESPESA/ CUSTO.

Agosto 2019: Refletindo o acima exposto, verificamos que a margem de contribuição apresenta saldo negativo ao longo do período analisado – com exceção ao saldo referente ao mês de julho/2019 – demonstrando, portanto, a incapacidade da empresa em honrar seus compromissos financeiros: cenário compatível com o início de uma recuperação judicial.

4.1.4. EBITDA

O EBITDA (*Earnings before interests, taxes, depreciation and amortizations*) – resultado antes dos juros, impostos, depreciação e amortizações – mede o resultado da operação.

Gráfico 4



Refletindo o acima exposto, o resultado operacional da Cofres Mojiano apresentou melhora (diminuição de 47% no saldo negativo) entre os meses de setembro e outubro/2019.

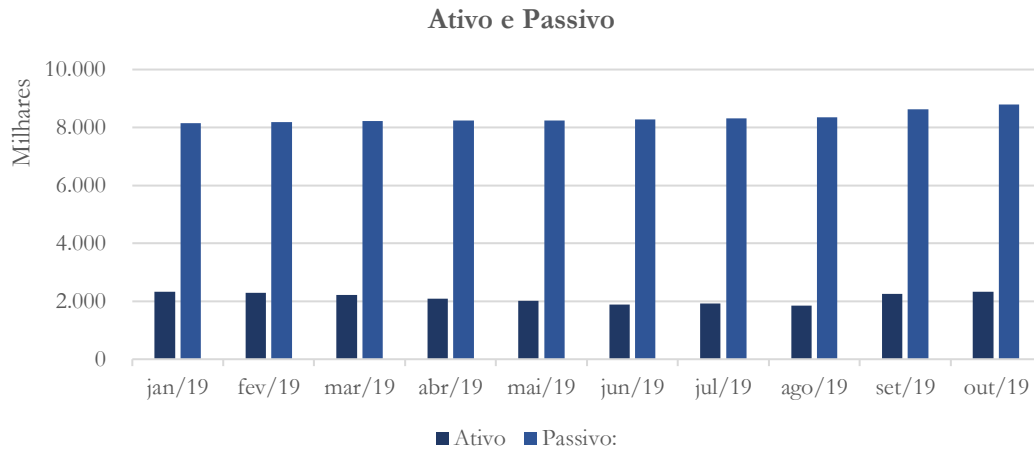
Setembro 2019: Refletindo o acima exposto, o resultado operacional contabilizou aumento (57%) no saldo negativo – este deverá ser o principal foco de reversão da recuperanda.

Agosto 2019: Embora a recuperanda tenha registrado saldo positivo no mês de julho, verifica-se que o resultado acumulado manteve-se negativo nos demais meses referentes ao exercício de 2019.

4.2. Análise dos dados constantes do Balanço Patrimonial

De acordo com declaração prestada pela Recuperanda, o Balanço Patrimonial a ser analisado neste Relatório diz respeito ao período de janeiro a outubro de 2019.

Gráfico 5



No mês de outubro/2019, o ativo contabilizou aumento de 3,2%, enquanto o passivo aumentou 2%.

Setembro 2019: No mês de setembro/2019, enquanto o total do ativo registrou aumento de 22,3% - apresentando como principais responsáveis a elevação no contas a receber e ajuste efetuado na conta depreciação – o passivo total contabilizou aumento de 44,6%. Em relação a diferença encontrada apontada no Laudo Inicial, solicitamos que a recuperanda informe quais alterações foram realizadas.

A recuperanda mencionou ter dúvida em relação ao período questionado. Novamente encaminhamos a recuperanda esclarecimentos a respeito.

Agosto 2019: O ativo total apresentou diminuição de 20,7% entre os meses de janeiro e agosto/2019, enquanto o passivo total contabilizou aumento de 2,33%, no mesmo período.

Observando o total dos direitos e obrigações contabilizados, encontramos uma diferença entre o valor do ativo e do passivo, conforme demonstrado na tabela abaixo.

Descrição	jan/19	fev/19	mar/19	abr/19	mai/19	jun/19	jul/19	ago/19
Ativo	2.609.362	2.575.997	2.503.064	2.360.239	2.287.113	2.160.706	2.206.892	2.132.392
Passivo	2.753.905	2.624.544	2.577.199	2.497.281	2.353.811	2.289.498	2.174.383	2.216.767
Ativo - Passivo:	-144.543	-48.547	-74.135	-137.041	-66.698	-128.792	32.509	-84.375

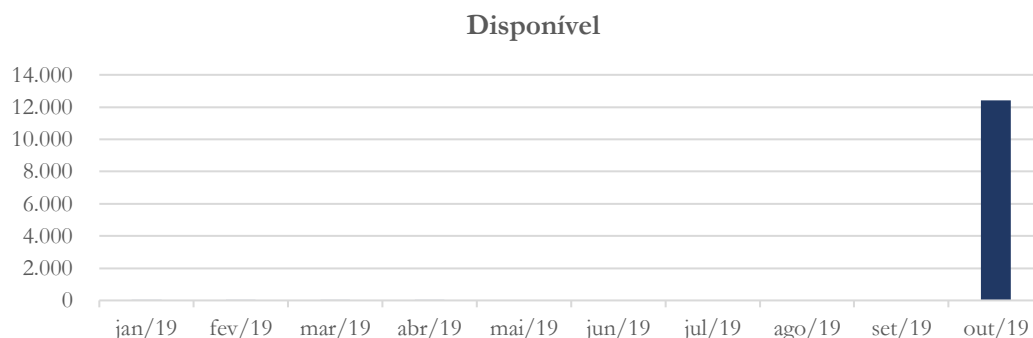
Examinando a última linha da tabela acima – referente a diferença entre o saldo do ativo e o saldo do passivo – apuramos que tal diferença corresponde ao resultado da empresa – conforme tabela abaixo – o qual não está sendo contabilizado no Patrimônio Líquido.

Descrição	jan/19	fev/19	mar/19	abr/19	mai/19	jun/19	jul/19	ago/19	Total
Resultado Apurado:	-144.543	-48.547	-74.135	-137.041	-66.698	-128.792	32.509	-84.375	-651.622

A partir desta, sugerimos à recuperanda que verifique o acima apurado.

4.2.1. Caixa e Equivalentes

Gráfico 6



A Cofres Mojiano mostrou, pela primeira vez no exercício de 2019, saldo na conta de disponibilidades.

Setembro 2019: Repetindo a situação apontada no laudo inicial, a recuperanda contabilizou saldo zero na conta disponível. Solicitamos à recuperanda que encaminhe os extratos bancários referentes ao período de maio a setembro/2019 para conferência.

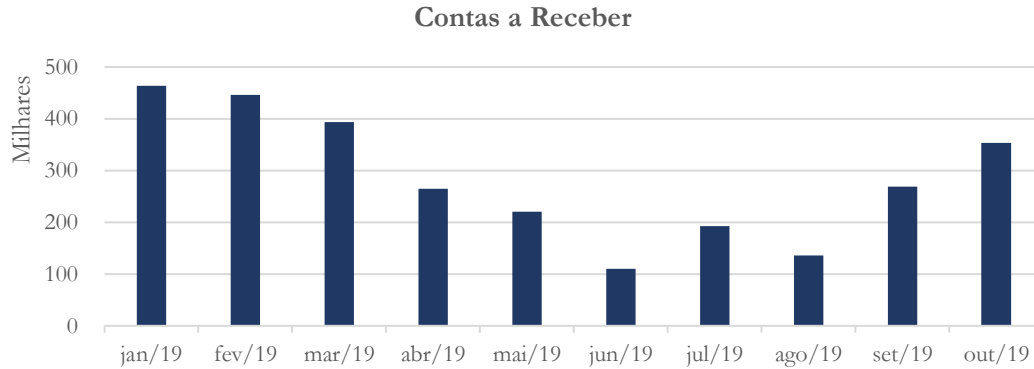
A recuperanda nos informou:

Conforme já mencionado em reunião, alguns procedimentos foram utilizadas a fim de evitar penhora nas contas por conta das demandas judiciais. De qualquer forma, segue extrato em anexo.

Agosto 2019: Conforme já mencionado na Análise Prévia realizada, a recuperanda não apresentou saldo na conta disponível, conforme gráfico acima. Adiantamos que já marcamos uma reunião para que a recuperanda nos esclareça – dentre outras questões que serão tratadas – o motivo da ausência de disponibilidades nos últimos quatro meses, conforme gráfico acima.

4.2.2. Contas a receber

Gráfico 7



O saldo do contas a receber apresentou aumento de 31,4% entre os meses de setembro e outubro/2019.

Setembro 2019: O contas a receber contabilizou aumento de 98% entre os meses de agosto e setembro/2019. Solicitamos que a recuperanda encaminhe as informações abaixo elencadas solicitadas no laudo inicial.

A recuperanda nos informou que:

A variação do contas a receber, entre Agosto e Setembro, representando um aumento de 98% se deve pelo seguinte: A recuperanda até o presente momento, antes de deferida a RJ, fazia operações de antecipação de duplicatas, porém, o montante da operação era depositado na conta de uma gestão de tesouraria, novamente, a fim de evitar penhoras. Ainda, tal montante era utilizado para amortização de passivo e pagamento de despesas, diretamente por essa gestão de tesouraria. Por uma falha operacional, essa movimentação através da gestão de tesouraria deixou de ser demonstrada contabilmente, porém, nas próximas demonstrações, após os ajustes necessários, será evidenciada. E por isso o

contas a receber acabou ficando em “aberto”. Quando do encerramento do exercício, haverá a baixa desse contas a receber contra uma outra conta de empréstimo a terceiros. Porém, agora, com a RJ deferida, a recuperanda já começou a movimentar as contas correntes em seu nome bem como a depositar o dinheiro das operações de desconto de duplicatas também nas contas em seu nome. Para os meses seguintes, tais operações serão constatadas nos balancetes.

A partir das informações acima solicitamos à recuperanda:

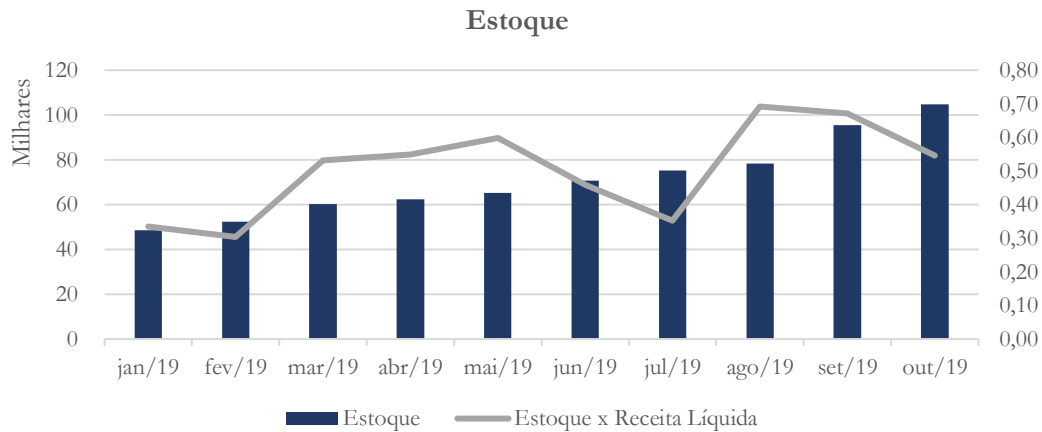
- a) que faça um breve relato das condições de venda e recebimento. Não foi respondido. A recuperanda não informou se vende a vista, faturado, em caso de ser faturado, se a venda é parcelada, em quantas vezes, se emite boletos bancários, se utiliza cartão de crédito, depósito em conta etc.
- b) embora não haja registro em seus balanços, solicitaremos que esta confirme a existência de duplicatas antecipadas – uma vez que ao efetuar o desconto de duplicatas em nome de terceiros, não há registro das operações em sua contabilidade.
- c) que encaminhe a composição do contas a receber para conferência - não foi encaminhada.

Agosto 2019: O contas a receber apresentou diminuição ao longo do exercício de 2019, conforme gráfico acima. A partir dos dados disponibilizados não conseguimos visualizar se a diminuição deste se deve a diminuição de saldo ou se o movimento apresentado advém de ajustes contábeis realizados. Solicitaremos à

recuperanda: a) que faça um breve relato das condições de venda e recebimento; b) embora não haja registro em seus balanços, solicitaremos que esta confirme a existência de duplicatas antecipadas; c) que encaminhe a composição do contas a receber para conferência.

4.2.3. Estoques

Gráfico 8



O saldo da conta estoque registrou aumento de 10% entre os meses de setembro e outubro/2019.

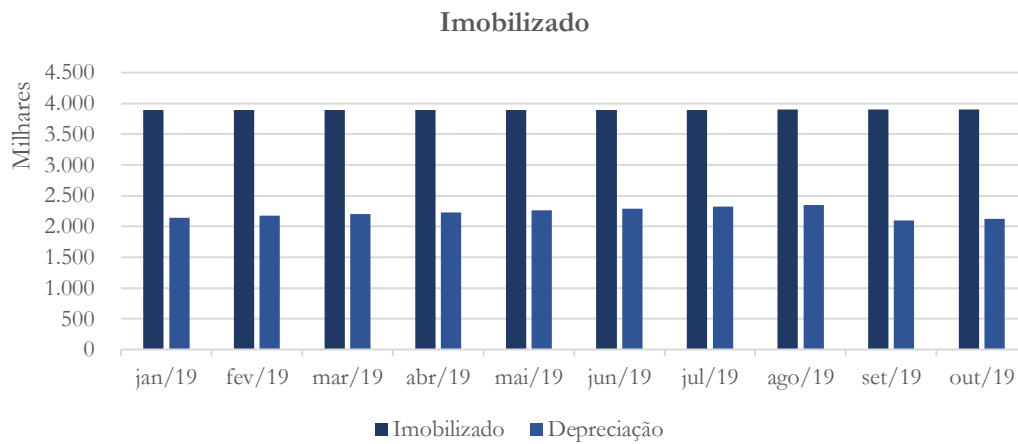
Setembro 2019: A conta estoque apresentou aumento de 22% entre os meses de agosto e setembro/2019.

Agosto 2019: A conta estoques registrou aumento constante, conforme o gráfico acima, com saldo abaixo do saldo da receita líquida da empresa – podendo este ser considerado um nível

adequado, uma vez que o estoque não se mantém parado dentro da empresa.

4.2.4. Imobilizado

Gráfico 9



O saldo da conta imobilizado manteve-se estável entre os meses de setembro e outubro/2019. Em relação a depreciação, esta apresentou aumento de 1,4%, no mesmo período em análise.

Setembro 2019: A conta imobilizado manteve saldo estável no mês de setembro/2019, enquanto a depreciação apresentou diminuição de 10,7% - com as devidas divergências corrigidas.

Agosto 2019: Embora a conta imobilizado apresente saldo relativamente estável e com depreciação constante, encontramos algumas divergências na conta de depreciação, conforme demonstrado na tabela abaixo.

Código	Descrição	jan/19	fev/19	mar/19	abr/19	mai/19	jun/19	jul/19	ago/19
12101	Imobilizado	3.889.697	3.889.697	3.889.697	3.889.697	3.889.697	3.889.697	3.895.997	3.900.407
10188	Equipamentos de Comunicação	3.889.697	3.889.697	3.889.697	3.889.697	3.889.697	3.889.697	3.895.997	3.900.407
10186	Edifícios e Benfeitorias	303.894	303.894	303.894	303.894	303.894	303.894	303.894	303.894
10191	Máquinas e Equipamentos	2.828.203	2.828.203	2.828.203	2.828.203	2.828.203	2.828.203	2.828.203	2.828.203
10193	Moveis e Utensílios	506.942	506.942	506.942	506.942	506.942	506.942	513.242	517.652
10195	Terrenos	18.295	18.295	18.295	18.295	18.295	18.295	18.295	18.295
10196	Veículos	232.364	232.364	232.364	232.364	232.364	232.364	232.364	232.364
12102	Depreciação Acumulada	1.866.962	1.895.766	1.924.571	1.953.376	1.982.180	2.010.985	2.039.789	2.068.594
10230	Máquinas e Equipamentos	1.717.871	1.742.451	1.767.032	1.791.612	1.816.192	1.840.773	1.865.353	1.889.933
10231	Moveis e Utensílios	-149.090	-153.315	-157.539	-161.764	-165.988	-170.212	-174.437	-178.661
10225	Edifícios e Benfeitorias	-42.341	-43.354	-44.367	-45.380	-46.393	-47.406	-48.419	-49.431
10232	Veículos	-232.364	-232.364	-232.364	-232.364	-232.364	-232.364	-232.364	-232.364

Acima, verifica-se o grupo de contas referente ao imobilizado e a depreciação dos bens. A partir da análise dos valores, encontramos as seguintes divergências:

1. A conta código 10188 possui a descrição: Equipamentos de Comunicação. Observando os saldos, verifica-se que esta possui o mesmo saldo da conta código 12101, isto é, do saldo do imobilizado;
2. A conta código 12102 - Depreciação Acumulada – demonstra ser a conta totalizadora da depreciação. No entanto, o valor apresentado acima não confere com a soma da depreciação acumulada, conforme demonstrado na tabela abaixo.

Código	Descrição	jan/19	fev/19	mar/19	abr/19	mai/19	jun/19	jul/19	ago/19
10230	Máquinas e Equipamentos	1.717.871	1.742.451	1.767.032	1.791.612	1.816.192	1.840.773	1.865.353	1.889.933
10231	Moveis e Utensílios	-149.090	-153.315	-157.539	-161.764	-165.988	-170.212	-174.437	-178.661
10225	Edifícios e Benfeitorias	-42.341	-43.354	-44.367	-45.380	-46.393	-47.406	-48.419	-49.431
10232	Veículos	-232.364	-232.364	-232.364	-232.364	-232.364	-232.364	-232.364	-232.364
	Total:	2.141.667	2.171.484	2.201.302	2.231.119	2.260.937	2.290.754	2.320.572	2.350.389
12102	Depreciação Acumulada	1.866.962	1.895.766	1.924.571	1.953.376	1.982.180	2.010.985	2.039.789	2.068.594
	Diferença:	274.705	275.718	276.731	277.744	278.756	279.769	280.782	281.795

Na tabela acima, a linha Depreciação Acumulada diz respeito ao valor das demonstrações contábeis apresentadas pela recuperada, enquanto a linha denominada Total apresenta o saldo encontrado por esta administradora judicial. Conforme demonstrado há diferença em todos os meses analisados.

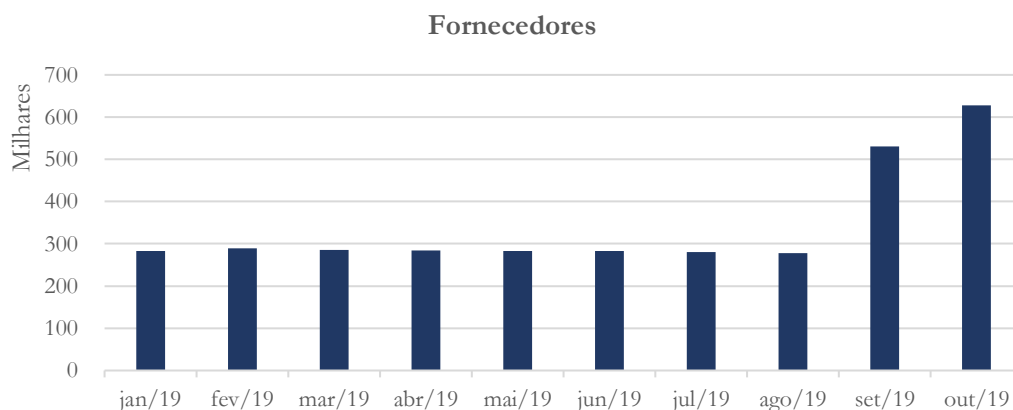
Em uma segunda análise, verificamos que a diferença é equivalente a soma das contas códigos 10225 e 10232, conforme demonstrado na tabela abaixo.

Código	Descrição	jan/19	fev/19	mar/19	abr/19	mai/19	jun/19	jul/19	ago/19
10225	Edifícios e Benfeitorias	-42.341	-43.354	-44.367	-45.380	-46.393	-47.406	-48.419	-49.431
10232	Veículos	-232.364	-232.364	-232.364	-232.364	-232.364	-232.364	-232.364	-232.364
	Total:	-274.705	-275.718	-276.731	-277.744	-278.756	-279.769	-280.782	-281.795

Sugerimos à recuperanda que verifique todos os apontamentos feitos acima.

4.2.5. Fornecedores

Gráfico 10



A conta fornecedores registrou novo aumento (18,3%) entre os meses de setembro e outubro/2019.

Setembro 2019: O saldo da conta fornecedores contabilizou aumento de 90,7% entre os meses de agosto e setembro/2019. Solicitamos à recuperanda que esclareça o motivo do aumento contabilizado, bem como que encaminhe a composição do contas a pagar (requisitada no relatório anterior).

De acordo com a recuperanda:

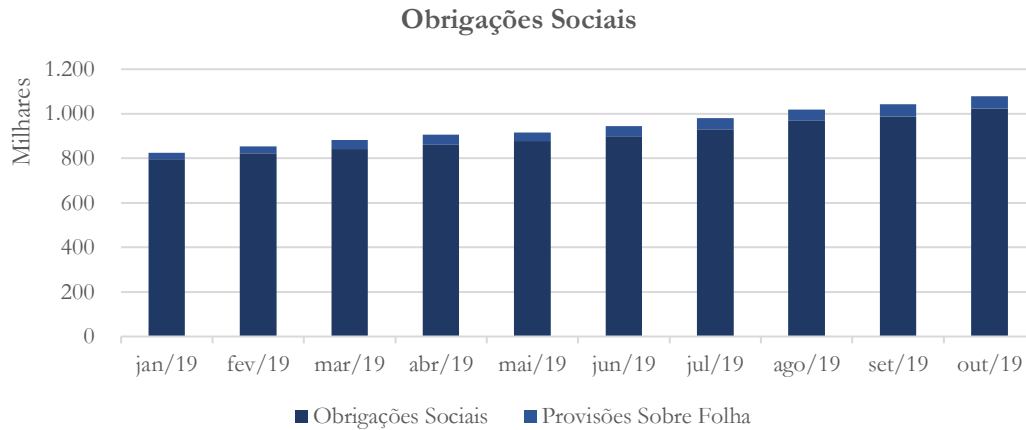
Da mesma forma do mencionado no item anterior, algumas amortizações de passivo eram feitas diretamente pela gestão de tesouraria, para evitar a movimentação de disponibilidades da recuperanda. Sendo assim, quando do encerramento do exercício, os fornecedores serão baixados contra empréstimos de terceiros, após apurado os valores corretos.

Como requerido anteriormente, solicitamos à recuperanda que encaminhe a composição do contas a pagar.

Agosto 2019: O saldo da conta fornecedores apresentou diminuição constante ao longo do período analisado, registrando participação de 2,06 vezes o faturamento. Solicitamos à recuperanda que encaminhe a composição do contas a pagar para conferência.

4.2.6. Salários e Encargos

Gráfico 11



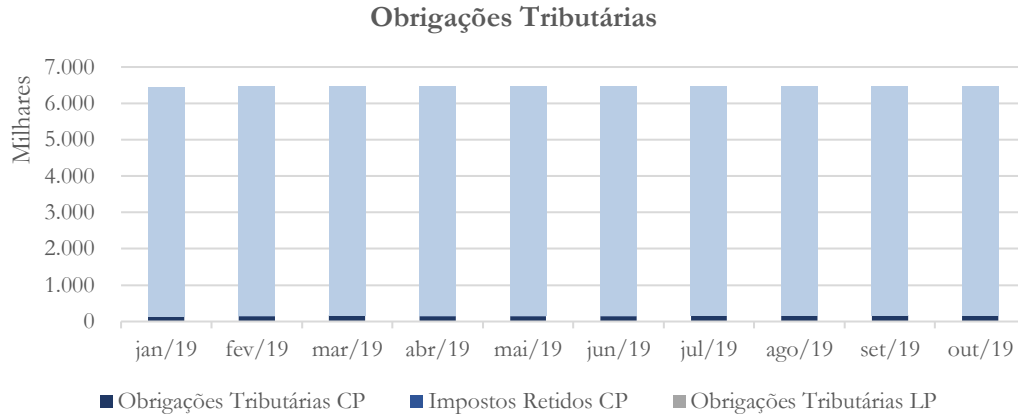
O saldo das obrigações sociais registrou aumento de 3,5% entre os meses de setembro e outubro/2019. Em relação as provisões, estas contabilizaram aumento de 1,4%, no mesmo período em análise.

Setembro 2019: A conta obrigações sociais registrou aumento de 1,9% entre os meses de agosto e setembro/2019 (totalizando saldo no valor de R\$ 988 mil), enquanto a conta provisões sobre folha contabilizou aumento de 8,5%.

Agosto 2019: O saldo da conta obrigações sociais apresentou aumento constante, assim como as provisões sobre a folha – juntas, possuem saldo no valor de R\$ 1 milhão.

4.2.7. Impostos e contribuições a recolher

Gráfico 12

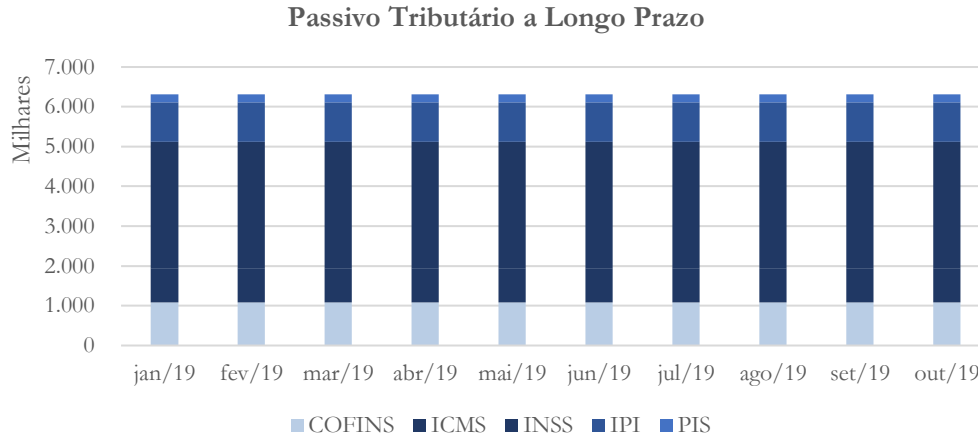


O passivo tributário a curto prazo apresentou aumento de 0,02% entre os meses de setembro e outubro/2019. Em relação ao passivo tributário a longo prazo, este manteve-se estável.

Setembro 2019: A conta obrigações tributárias a curto prazo registrou aumento de 7,73% entre os meses de agosto e setembro/2019, enquanto as demais linhas mantiveram saldo estável.

Agosto 2019: A recuperanda apresenta um alto passivo tributário, sendo que a maior parte (98%) diz respeito ao longo prazo, conforme gráfico acima.

Gráfico 13

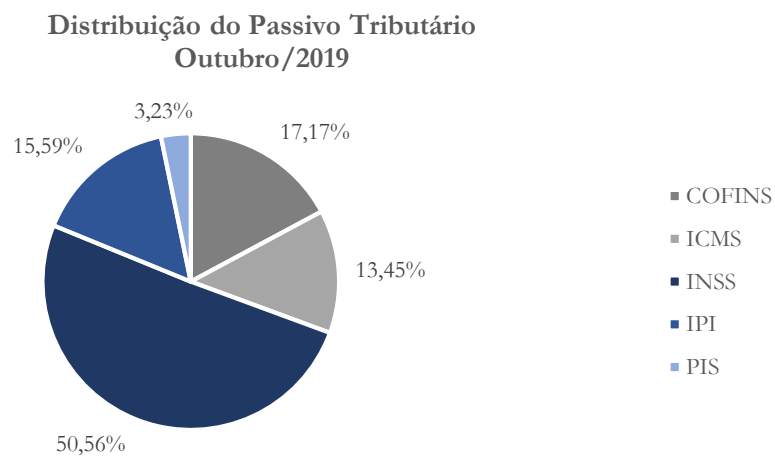


O gráfico acima apresenta o detalhamento do passivo tributário a longo prazo.

Setembro 2019: O passivo tributário a longo prazo manteve-se estável no mês de setembro/2019, quando comparado ao mês anterior.

Agosto 2019: O gráfico acima apresenta a composição do passivo tributário a longo prazo.

Gráfico 14



A partir do gráfico acima é possível verificar que a maior parte do passivo tributário diz respeito ao INSS.

5. Acompanhamento processual

Recuperação Judicial

Processo n. 1003797-81.2019.8.26.0363

4ª Vara Cível – Foro de Mogi Mirim

12/09/2019	• Petição inicial
04/10/2019	• Deferimento Pedido de Homologação da RJ

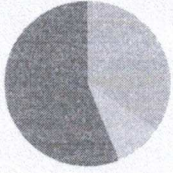


Para verificação do andamento processual acesse o site:

www.r4cempresarial.com.br/recuperacoes-judiciais

6. Anexos

CRC: 2SP016946/O-0 - CNPJ/CPF: 59.015.727/0001-95

AVENIDA BRASILIA n°. 577 - LOT. NOVA MOGI (019) 3806-3015
CEP: 13800-280 - MOGI-MIRIM / SP**bonatti**
contabilidade e consultoria**Empresa: COFRES E MOVEIS DE ACO MOJIANO EIRELI EPP**

Endereço: Rua SETE DE SETEMBRO n°. 3115 - ATERRADO

Cidade / UF: Mogi-Mirim / SP

CNPJ / CPF: 52.771.607/0001-79

Inscrição Estadual: 456.000.199.119

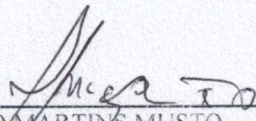
DEMONSTRATIVO DE FATURAMENTO

Declaro para fins de direito que a empresa qualificada acima, obteve os seguintes faturamentos demonstrados abaixo.

DEZEMBRO / 2018	102.763,87
JANEIRO / 2019	169.244,50
FEVEREIRO / 2019	200.562,53
MARÇO / 2019	129.135,93
ABRIL / 2019	129.011,84
MAIO / 2019	124.098,43
JUNHO / 2019	175.114,99
JULHO / 2019	243.736,39
AGOSTO / 2019	128.841,51
SETEMBRO / 2019	161.547,79
OUTUBRO / 2019	218.719,02
NOVEMBRO / 2019	119.027,35
Total	1.901.804,15

Por ser verdade, passo e firmo a presente declaração.

MOGI-MIRIM / SP, 16 de dezembro de 2019.



 THIAGO MARTINS MUSTO
 Contador Responsável
 CRC: 1SP323531/O-7
 CNPJ/CPF: 307.770.138-35

Balancete Analítico Consolidado (Valores em Reais)

fls. 1375

Folha: 0011

COFRES E MOVEIS DE ACO MOJIANO EIRELI EPP (0031)

CNPJ/CPF: 52.771.607/0001-79

NIRE: 3560188033

End.: Rua SETE DE SETEMBRO 3115-ATERRADO - CEP: 13801-350

Município: Mogi-Mirim UF: SP

Emitido em: 17/12/2019

Período: Outubro de 2019

Dt.Registro: 25/08/2019

Acesso Terc	Classificador	Nome da Conta	C/C.	Saldo Inicial	Mov.Débito	Mov.Crédito	Saldo Final
10000	100000000	A T I V O		2.263.412,42	1.038.492,66	965.482,34	2.336.422,10
11000	110000000	CIRCULANTE		374.730,24	1.038.492,66	936.677,71	476.545,29
11020	110200000	BANCOS		0,00	242.976,53	230.557,81	12.418,66
10010	1102010000	ITAU UNIBANCO S/A		0,00	194.275,44	181.856,72	12.418,66
10999	1102010000	MOVIMENTACAO BANCARIA		0,00	48.701,09	48.701,09	0,00
11050	110500000	ESTOQUES		95.420,00	104.856,00	95.420,00	104.856,00
10060	1105010000	MAT PRIMA MATS SECUND E EMBALA		95.420,00	104.856,00	95.420,00	104.856,00
10063	1105010000	PRODUTOS EM ELABORACAO		0,00	0,00	0,00	0,00
11070	110700000	VALORES A RECEBER		269.120,31	229.654,82	145.057,03	353.718,52
10081	1107010000	CLIENTES DIVERSOS		269.120,31	229.654,82	145.057,03	353.718,52
11100	111000000	IMPOSTOS A RECUPERAR		10.189,93	32.792,86	37.430,42	5.552,49
11101	1110010000	IMPOSTOS DIVERSOS A RECUPERAR		10.189,93	32.792,86	37.430,42	5.552,49
10082	1110010100	CONTA CORRENTE ICMS		6.771,12	22.410,28	26.494,62	2.686,56
10083	1110010100	CONTA CORRENTE IPI		3.418,81	10.382,58	10.935,80	2.865,53
11110	111100000	DESPESAS DO EXERCICIO SEGUINTE		0,00	411.709,41	411.709,41	0,00
10203	1111010000	RESCISOES/FERIAS A APROPRIAR		0,00	411.709,41	411.709,41	0,00
11200	112000000	OUTRAS CONTAS		0,00	16.503,04	16.503,04	0,00
11201	1120010000	ADIANTAMENTOS A FUNCIONARIOS		0,00	13.776,06	13.776,06	0,00
10095	1120010100	ADIANT A FUNCIONARIOS		0,00	13.776,06	13.776,06	0,00
11205	1120050000	OUTROS ADIANT E/OU CONTAS		0,00	2.726,98	2.726,98	0,00
10079	1120050100	TITS PAGOS VIA HOME BANKING		0,00	2.726,98	2.726,98	0,00
12000	120000000	NAO CIRCULANTE		1.888.682,18	0,00	28.804,63	1.859.877,55
12025	1201010000	CREDITOS E VALORES		77.709,98	0,00	0,00	77.709,98
10100	1201010100	BLOQUEIOS JUDICIAIS		13.696,45	0,00	0,00	13.696,45
10099	1201010100	DEPOSITOS JUDICIAIS		64.013,53	0,00	0,00	64.013,53
12101	121100000	IMOBILIZADO		3.900.407,18	0,00	0,00	3.900.407,18
10186	1211010000	EDIFICIOS E BENFEITORIAS		303.894,39	0,00	0,00	303.894,39
10191	1211010000	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS		2.828.202,64	0,00	0,00	2.828.202,64
10193	1211010000	MOVEIS E UTENSILIOS		517.651,88	0,00	0,00	517.651,88
10195	1211010000	TERRENOS		18.294,64	0,00	0,00	18.294,64
10196	1211010000	VEICULOS		232.363,63	0,00	0,00	232.363,63
12102	121200000	DEPRECIACAO ACUMULADA		-2.097.398,67	0,00	28.804,63	-2.126.203,64
10225	1212010000	EDIFICIOS E BENFEITORIAS		-50.444,30	0,00	1.012,88	-51.457,42
10230	1212010000	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS		-1.631.705,53	0,00	23.567,41	-1.655.272,62
10233	1212010000	MOVEIS E UTENSILIOS		-182.865,21	0,00	4.224,34	-187.109,87
10232	1212010000	VEICULOS		-232.363,63	0,00	0,00	-232.363,63
12110	121400000	INTANGIVEL		7.963,69	0,00	0,00	7.963,69
10192	1214010000	MARCAS E PATENTES		2.252,69	0,00	0,00	2.252,69
10197	1214010000	SOFTWARE		5.711,00	0,00	0,00	5.711,00
20000	200000000	P A S S I V O		2.263.412,42	728.172,40	801.182,72	2.336.422,10
21000	210000000	CIRCULANTE		1.736.587,75	635.570,03	801.182,72	1.902.200,44
21010	210100000	FORNECEDORES		530.524,67	128.173,98	225.230,44	627.581,11
21011	2101010000	FORNECEDORES/VALORES A PAGAR		530.524,67	128.173,98	225.230,44	627.581,11

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por MAURICIO DELLOVA DE CAMPOS e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 29/10/2020 às 16:00 sob o número WMMM20700028374. Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 1003797-81.2019.8.26.0363 e código 525N6bGv.

Balancete Analítico Consolidado (Valores em Reais)

fls. 1377

Folha: 03

COFRES E MOVEIS DE ACO MOJIANO EIRELI EPP

(0031)

CNPJ/CPF: 52.771.607/0001-79

NIRE: 3560188293

End.: Rua SETE DE SETEMBRO 3115-ATERRADO - CEP: 13801-350

Município: Mogi-Mirim

UF: SP

Emitido em: 17/12/2019

Período: Outubro de 2019

Dt.Registro: 25/08/2019

Acesso Terc	Classificador	Nome da Conta	C/C.	Saldo Inicial	Mov.Débito	Mov.Crédito	Saldo Final
25033	2503030000	PREJUIZOS ACUMULADOS		-8.792.819,59	92.602,37	0,00	-8.885.421,92
20457	2503030100	PREJUIZOS ACUMULADOS		-8.792.819,59	92.602,37	0,00	-8.885.421,92
25040	2504000000	RESERVAS DE REAVALIACAO		1.355.522,28	0,00	0,00	1.355.522,28
20038	2504010000	REAVALIACAO ATIVO IMOBILIZADO		1.355.522,28	0,00	0,00	1.355.522,28
40000	4000000000	CUSTOS		1.862.467,03	279.920,61	34.768,42	2.107.619,04
41000	4100000000	CUSTOS		1.862.467,03	279.920,61	34.768,42	2.107.619,04
41010	4101000000	CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS		1.862.467,03	279.920,61	34.768,42	2.107.619,04
40691	4101010000	AVISO PREVIO E INDENIZACOES		23.190,37	2.110,55	939,58	24.361,40
40627	4101010000	COMPRAS INSUMOS MERC INT PRAZO		1.305.185,43	210.821,05	32.210,98	1.483.795,35
40622	4101010000	COMPRAS INSUMOS MERC INT VISTA		11.239,60	0,00	0,00	11.239,60
40639	4101010000	DEVOLUCAO DE COMPRAS		-2.070,83	0,00	0,00	-2.070,83
40626	4101010000	ENCARGOS SOCIAIS		137.360,41	18.882,33	0,00	156.242,74
40631	4101010000	ENERGIA ELETRICA		29.888,50	3.547,18	581,88	32.853,20
40638	4101010000	FRETES S/ INSUMOS PARA INDUSTR		1.500,00	2.400,00	0,00	3.900,00
40043	4101010000	MATERIAIS DE EMBALAGEM		5.691,84	0,00	0,00	5.691,84
40116	4101010000	ORDENADOS E SALARIOS		350.481,71	41.989,92	866,40	391.605,03
40637	4101010000	TRANSPORTE DE EMPREGADOS		0,00	169,58	169,58	0,00
50000	5000000000	DESPESAS		197.855,01	49.110,58	0,00	246.965,59
51000	5100000000	DESPESAS OPERACIONAIS		123.941,33	10.302,34	0,00	134.243,67
51010	5101000000	DESPESAS COMERCIAIS		123.941,33	10.302,34	0,00	134.243,67
50733	5101010000	AGUA		78.678,49	126,29	0,00	78.804,78
50681	5101010000	BENS NAT PERMAN DEDUZIDOS DESP		14.369,11	3.965,75	0,00	18.334,86
50023	5101010000	DESPESAS BANCARIAS		0,00	167,84	0,00	167,84
50027	5101010000	IMPRESSOS E MATERIAIS ESCRITOR		1.888,55	437,16	0,00	2.325,71
50003	5101010000	MANUT VEICS CONSERV BENS INST		5.381,07	1.100,00	0,00	6.481,07
50012	5101010000	MATERIAIS DE COPA E LIMPEZA		564,25	0,00	0,00	564,25
50032	5101010000	SERVICOS DE TERCEIROS		3.888,51	1.336,00	0,00	5.224,51
50033	5101010000	SERVS PROFISSIONAIS PREST PJ		12.418,72	2.357,26	0,00	14.775,98
50705	5101010000	TELEFONE INTERNET TELEVISAO		6.752,63	812,04	0,00	7.564,67
53000	5300000000	PROVISOES E REVERSOES		72.039,37	7.270,24	0,00	79.309,61
53010	5301000000	PROVISOES E REVERSOES		72.039,37	7.270,24	0,00	79.309,61
50457	5301010000	PROVISAO 13o SALARIO		29.969,26	3.021,94	0,00	32.991,20
50456	5301010000	PROVISAO FERIAS		42.070,11	4.248,30	0,00	46.318,41
55000	5500000000	RESULTADOS NAO OPERACIONAIS		261.115,98	31.538,00	0,00	292.653,98
55010	5501000000	ENCARGOS FINANCEIROS LIQUIDOS		1.874,31	2.733,37	0,00	4.607,68
55011	5501010000	RECEITAS FINANCEIRAS		0,10	0,00	0,00	0,10
50725	5501010100	DESCONTOS OBTIDOS		0,10	0,00	0,00	0,10
55012	5501020000	DESPESAS FINANCEIRAS		1.874,21	2.733,37	0,00	4.607,58
50737	5501020100	DESCONTOS CONCEDIDOS		0,00	2.648,57	0,00	2.648,57
50735	5501020100	DESPESAS BANCARIAS		1.508,76	0,00	0,00	1.508,76
50731	5501020100	IOF		0,02	0,00	0,00	0,02
50739	5501020100	JUROS PASSIVOS		0,04	0,00	0,00	0,04
50740	5501020100	MULTAS E ACRESCIMOS SOBRE IMPO		365,39	84,80	0,00	450,19
55020	5502000000	OUTROS RESULT NAO OPERACIONAIS		259.241,67	28.804,63	0,00	288.046,30
50687	5502010000	ENCARGOS DE DEPRECIACAO		259.241,67	28.804,63	0,00	288.046,30
58000	5800000000	REALIZACOES E COMPENSACOES		-259.241,67	0,00	0,00	-259.241,67
58010	5801000000	REALIZACOES E COMPENSACOES		-259.241,67	0,00	0,00	-259.241,67

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por MARICHO DELLOVA DE CAMPOS e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 29/01/2020 às 16:00:33 sob o número WMMMM20700028374. Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 1003797-81.2019.8.26.0363 e código 525N66Gv.

Balancete Analítico Consolidado (Valores em Reais)

fls. 1378

Folha: 02/04

COFRES E MOVEIS DE ACO MOJIANO EIRELI EPP

(0031)

CNPJ/CPF: 52.771.607/0001-79

NIRE: 35601880293

End.: Rua SETE DE SETEMBRO 3115-ATERRADO - CEP: 13801-350

Município: Mogi-Mirim

UF: SP

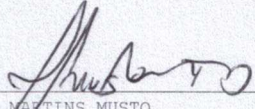
Emitido em: 17/12/2019

Período: Outubro de 2019

Dt.Registro: 25/08/2019

Acesso Terc	Classificador	Nome da Conta	C/C.	Saldo Inicial	Mov.Débito	Mov.Crédito	Saldo Final
58012	5801020000	OUTRAS REALIZACOES/COMPENSACOE		-259.241,67	0,00	0,00	-259.241,67
50001	5801020100	REALIZACAO RESERVAS REAVALIACA		-259.241,67	0,00	0,00	-259.241,67
60000	6000000000	CONTAS DE RECEITAS		2.060.322,04	132.850,42	427.113,19	2.354.584,81
61000	6100000000	RECEITA LIQUIDA		1.275.422,24	37.430,42	229.654,82	1.467.646,64
61010	6101000000	RECEITA OPERACIONAL BRUTA		1.517.345,15	10.935,80	229.654,82	1.736.064,13
60604	6101010000	REC VENDA MERC INT PRODUTOS		1.593.336,81	0,00	229.654,82	1.822.991,61
60003	6101020000	IPI		-75.991,66	10.935,80	0,00	-86.927,46
61020	6102000000	DEDUCOES RECEITA OPERAC BRUTA		-241.922,91	26.494,62	0,00	-268.417,53
60610	6102010000	COFINS		-2.284,61	0,00	0,00	-2.284,61
60611	6102010000	ICMS		-182.971,01	26.494,62	0,00	-209.465,39
60614	6102010000	PIS RECEITA OPERACIONAL		-496,05	0,00	0,00	-496,05
60615	6102010000	VENDAS CANCEL E DESC INCONDIC		-56.171,24	0,00	0,00	-56.171,24
69000	6900000000	RESULTADO DO EXERCICIO		784.899,80	95.420,00	197.458,37	886.938,13
69010	6901000000	RESULTADO DO EXERCICIO		784.899,80	95.420,00	197.458,37	886.938,13
99999	6901010000	RESULTADO DO EXERCICIO		784.899,80	95.420,00	197.458,37	886.938,13

Mogi-Mirim - SP / 17 DE DEZEMBRO DE 2019



THIAGO MARTINS MUSTO

CPF: 307.770.138-35

CRC: 1SP323531/O-7

RG: 32.397.457-0



COFRES E MOVEIS DE ACO MOJIANO EIRELI EPP

EDGAR DE FREITAS

TITULAR

CPF: 143.465.168-15 RG: 5.980.298

DEMONSTRACAO DOS CUSTOS PRODUTOS VENDIDOS CONSOLIDADO (Valores em Reais)

fls. 1379
Folha: 0005

Empresa: COFRES E MOVEIS DE ACO MOJIANO EIRELI EPP(0031)

CNPJ/CPF: 52.771.607/0001-79

End.: Rua SETE DE SETEMBRO 3115-ATERRADO - CEP: 13801-350

Município: Mogi-Mirim

UF: SP

Período: Outubro de 2019

NIRE: 35601880993

Emitido em: 17/12/2019

Dt.Registro: 25/08/2016

ESTOQUES INICIAIS	95.420,00
MATERIA PRIMA	95.420,00
 COMPRAS DO EXERCICIO	 2.109.690,05
MAO DE OBRA DIRETA	572.209,31
MATERIAL DE EMBALAGEM	5.691,84
COMPRAS DE INSUMOS MERC INTERNO	1.495.035,10
OUTROS CUSTOS S/ PRODUTO	32.853,80
FRETES S/COMPRAS	3.900,00
 OUTRAS ENTRADAS / SAIDAS	 (2.070,83)
DEVOLUCOES MATERIAS PRIMAS	(2.070,83)
 ESTOQUES FINAIS	 (104.856,00)
MATERIA PRIMA	(104.856,00)
 CUSTO DOS PRODUTOS	 2.098.183,22

DEMONSTRACAO DO RESULTADO DO EXERCICIO CONSOLIDADO (Valores em Reais)

fls. 1380

Folha: 0006

Empresa: COFRES E MOVEIS DE ACO MOJIANO EIRELI EPP(0031)

CNPJ/CPF: 52.771.607/0001-79

End.: Rua SETE DE SETEMBRO 3115-ATERRADO - CEP: 13801-350

Município: Mogi-Mirim

UF: SP

Período: Outubro de 2019

NIRE: 35601880993

Emitido em: 17/12/2019

Dt.Registro: 25/08/2016

RECEITA BRUTA OPERACIONAL	1.736.064,17
VENDAS DE PRODUTOS	1.822.991,63
IPI	(86.927,46)
DEDUÇÕES DAS VENDAS	(268.417,53)
VENDAS CANCELADAS PRODUTOS	(56.171,24)
ICMS S/VENDAS PRODUTOS	(209.465,63)
COFINS S/VENDAS PRODUTOS	(2.284,61)
PIS S/VENDAS PRODUTOS	(496,05)
RECEITA LIQUIDA OPERACIONAL	1.467.646,64
RECEITA LIQUIDA PRODUTOS	1.467.646,64
CUSTOS DAS VENDAS	(2.098.183,22)
DOS PRODUTOS VENDIDOS	(2.098.183,22)
LUCRO BRUTO OPERACIONAL	(630.536,58)
LUCRO BRUTO PRODUTOS	(630.536,58)
DESPESAS/RECEITAS OPERACIONAIS	(134.243,67)
DESPESAS COMERCIAIS	(134.243,67)
PROVISÕES	(79.309,61)
PROVISAO 13° SALARIO	(32.991,20)
PROVISAO FERIAS	(46.318,41)
R E S U L T A D O O P E R A C I O N A L	(844.089,86)
DESPESAS/RECEITAS NAO OPERACIONAIS	(33.412,31)
DESPESAS FINANCEIRAS	(4.607,58)
RECEITAS FINANCEIRAS	(0,10)
ENCARGOS DE DEPRECIACAO	(288.046,30)
REALIZAÇÃO RESERVAS REAVALIZAÇÃO	259.241,67
RESULTADO ANTES CSLL/IRPJ	(877.502,17)
LUCRO(PREJUIZO) LIQUIDO DO PERIODO	(877.502,17)

Reconhecemos a exatidão da presente Demonstração do Resultado do Exercício.

Mogi-Mirim - SP / 17 DE DEZEMBRO DE 2019

THIAGO MARTINS MUSTO

CRC: 1SP323531/0-7

CPF: 307.770.138-35

RG: 32.397.457-0

COFRES E MOVEIS DE ACO MOJIANO EIRELI EPP

EDGAR DE FREITAS

TITULAR

CPF: 143.465.168-15 RG: 5.980.298

Balanco Patrimonial Consolidado (Valores em Reais)

Empresa: COFRES E MOVEIS DE ACO MOJIANO EIRELI EPP(0031)

CNPJ/CPF: 52.771.607/0001-79

End.: Rua SETE DE SETEMBRO 3115-ATERRADO - CEP: 13801-350

Município: Mogi-Mirim

UF: SP

Emitido em: 17/12/2019

Período: Outubro de 2019

NIRE: 35601880993

Dt.Registro: 25/08/2016

A T I V O	2.336.422,74
CIRCULANTE	476.545,19
BANCOS	12.418,72
ESTOQUES	104.856,00
VALORES A RECEBER	353.718,10
IMPOSTOS A RECUPERAR	5.552,37
NAO CIRCULANTE	1.859.877,55
IMOBILIZADO	3.900.407,18
DEPRECIACAO ACUMULADA	(2.126.203,30)
INTANGIVEL	7.963,69
P A S S I V O	2.336.422,74
CIRCULANTE	1.902.200,44
FORNECEDORES	627.581,13
OBRIGACOES FISCAIS	155.634,86
OBRIGACOES TRABALH PREVIDENC	1.022.510,97
PROVISOES	55.334,68
OUTRAS CONTAS	33.417,77
NAO CIRCULANTE	6.882.139,37
FINANCIAMENTOS/PARCELAMENTOS	571.338,99
OBRIGACOES FISCAIS	6.310.800,38
PATRIMONIO LIQUIDO	(6.447.917,07)
CAPITAL SOCIAL	1.046.320,00
LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS	(8.849.759,35)
RESERVAS DE REAVALIACAO	1.355.522,28

Reconhecemos a exatidão do presente Balanco Patrimonial, cujo Ativo e Passivo estão uniformes na mesma importância de R\$ 2.336.422,74.

(DOIS MILHOES TREZENTOS E TRINTA E SEIS MIL QUATROCENTOS E VINTE E DOIS REAIS E SETENTA E QUATRO CENTAVOS)
Ressalvando que a responsabilidade do profissional contabilista, fica restrita apenas ao aspecto meramente técnico de que reconhecidamente operou com elementos dados e comprovantes fornecidos pela gerência da firma que se responsabiliza pela sua exatidão e veracidade, bem como pelos estoques considerados levantados pela referida gerência e sob sua total e exclusiva responsabilidade.

Mogi-Mirim - SP / 17 DE DEZEMBRO DE 2019

THIAGO MARTINS MUSTO

CRC: 1SP323531/0-7

CPF: 367.770.138-35

RG: 32.397.457-0

COFRES E MOVEIS DE ACO MOJIANO EIRELI EPP

EDGAR DE FREITAS

TITULAR

CPF: 143.465.168-15 RG: 5.980.298

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por MAURICIO DELLOVA DE CAMPOS e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 29/01/2020 às 16:00, sob o número WMM20700028374. Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 1003797-81.2019.8.26.0363 e código 525N6bGv.