

**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 nomeado *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 quanto segue.

Vem, com a devida vênia, reiterar suas manifestações prévias de fls. 1.054-1.055 e 1.345-1.346 acerca da criação do Incidente de Contas Demonstrativas Mensais.

Passa, então, a requerer a juntada aos autos, em conformidade com o artigo 22, inciso II, alínea “c” da Lei nº 11.101/05, do Relatório Mensal de Atividades (RMA) da Recuperanda relativo aos meses de novembro e dezembro de 2019, e demais documentos atinentes ao mesmo período.

Termos em que,  
Pede deferimento.

Campinas, 07 de fevereiro de 2020.

**R4C Assessoria Empresarial Ltda**  
**Maurício Dellova de Campos**

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

Dezembro/2019

## Sumário

<b>1. Introdução</b>	<b>4</b>
<b>2. Da Periodicidade dos Relatórios Mensais</b>	<b>5</b>
<b>3. Visão geral da Recuperanda</b>	<b>6</b>
<b>4. Quadro de Funcionários</b>	<b>6</b>
<b>5. Informações financeiras</b>	<b>7</b>
<b>4.1. Demonstração de Resultado do Exercício – DRE</b>	<b>7</b>
4.1.1. Faturamento	7
4.1.2. Receita Líquida e Custo de Vendas	9
4.1.3. Despesas Operacionais e Margem de Contribuição	12
4.1.4. EBITDA	13
<b>4.2. Análise dos dados constantes do Balanço Patrimonial</b>	<b>15</b>
4.2.1. Caixa e Equivalentes	16
4.2.2. Contas a receber	18
4.2.3. Estoques	20
4.2.4. Imobilizado	21
4.2.5. Fornecedores	24
4.2.6. Salários e Encargos	25
4.2.7. Impostos e contribuições a recolher	26
<b>5. Acompanhamento processual</b>	<b>29</b>
<b>6. Anexos</b>	<b>29</b>

## Glossário

<b>Mojiano</b>	Cofres e Móveis de Aço Mojiano Eireli
<b>CMV</b>	Custo da Mercadoria Vendida
<b>CPV</b>	Custo do Produto Vendido
<b>CSP</b>	Custo do Serviço Vendido
<b>DRE</b>	Demonstrativo de Resultado do Exercício
<b>DFC</b>	Demonstração de Fluxo de Caixa
<b>LAIR</b>	Lucro antes do Imposto de Renda e Contribuição Social
<b>ROL</b>	Receita Operacional Líquida
<b>Stakeholders</b>	(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
<b>SELIC</b>	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.<sup>1</sup>

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

---

<sup>1</sup> 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 dezembro 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 titular o Sr. Edgar de Freitas, com 100% das 1.046.320 cotas da empresa.

### 4. Quadro de Funcionários

Abaixo, segue a estrutura organizacional referente aos últimos três meses do exercício de 2019.

Período	Número de Funcionários
Outubro 2019	24
Novembro 2019	22
Dezembro 2019	21

A recuperanda apresentou diminuição em seu quadro de funcionários referente aos meses de novembro (duas pessoas) e dezembro (uma pessoa).

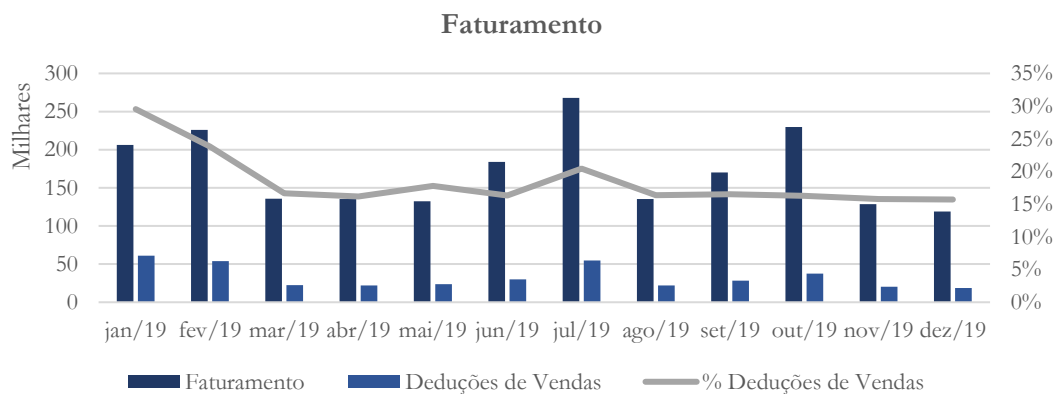
## 5. Informações financeiras

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

### 4.1. Demonstração de Resultado do Exercício – DRE

#### 4.1.1. Faturamento

Gráfico 1



No mês de novembro/2019, o faturamento apresentou diminuição de 44%, enquanto no mês de dezembro/2019, a diminuição foi de 7,6%. Solicitamos à recuperanda que nos informe a respeito de tal situação.

**Outubro 2019:** 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:

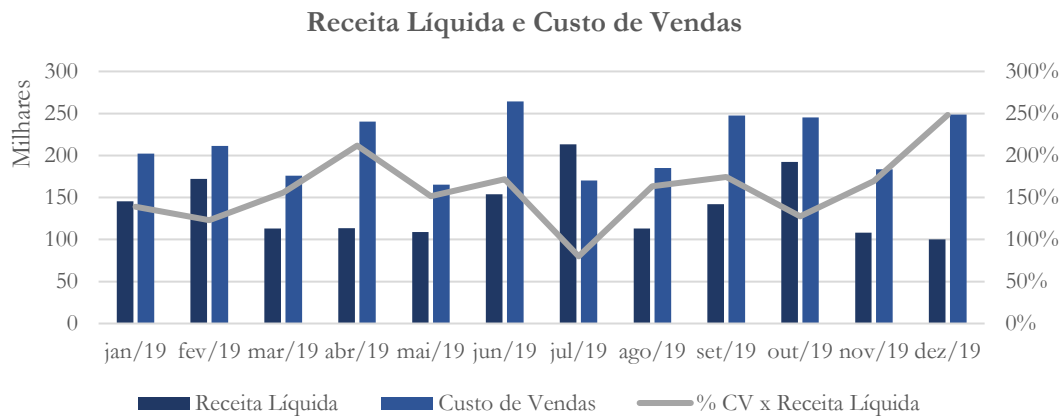
*Nos meses em que não há PIS e COFINS contabilizados, é porque, conforme apuração no regime não cumulativo, não houveram valores a recolher.”*

**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*



Acompanhando o faturamento, a receita líquida apresentou diminuição de 43,7% entre os meses de outubro e novembro/2019, enquanto entre novembro e dezembro/2019, a diminuição foi de 7,56%. Em relação a conta custo de vendas verifica-se que este encontra-se desproporcional a receita, registrando diminuição de 25,2% entre os meses de outubro e novembro/2019, com posterior aumento de 35,5% entre os meses de novembro e dezembro/2019 – resultando em um saldo superior ao saldo da receita líquida apurada. Tendo em vista os esclarecimentos prestados pela recuperanda quando do relatório referente ao mês de setembro/2019 e, considerando que não obtivemos retorno quanto às solicitações referentes ao mês de outubro/2019, ressaltamos que no exercício de 2019 o custo de vendas

representou 151,5% da receita líquida da empresa, solicitamos que a recuperanda nos informe a respeito de tal situação, assim como que a recuperanda nos informe a respeito da projeção para o próximo exercício e que verifique a diferença entre o custo apresentado na conta 4000000000 (Custo) que no mês de novembro/2019 apresentou saldo de R\$ 183.360,18, enquanto a DRE apresentada registrou saldo no valor de R\$ 137.731,18.

**Outubro 2019:** 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<sup>2</sup>.

**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
	<b>Custo Dos Produtos</b>									
<b>41010</b>	<b>Vendidos</b>	<b>202.339</b>	<b>211.491</b>	<b>175.979</b>	<b>240.156</b>	<b>165.215</b>	<b>264.378</b>	<b>170.363</b>	<b>184.933</b>	<b>1.614.853</b>
40691	Aviso Prévio e Indenizações	0	0	0	0	6.472	0	3.464	13.942	23.878
	Compras Insumos Merc.									
40627	Int. Prazo	150.741	154.976	117.302	183.644	103.493	195.842	104.379	101.299	1.111.676
	Compras Insumos Merc.									
40622	Int. Vista	0	0	0	2	0	0	0	11.306	11.308
40639	Devolução De Compras	0	0	0	-457	0	0	0	-1.614	-2.071
40626	Encargos Sociais	15.207	16.094	13.582	13.712	13.979	15.876	19.594	14.401	122.445
40631	Energia Elétrica	3.313	3.652	3.905	3.359	3.129	3.348	0	6.052	26.758
	Fretes S/ Insumos Para									
40638	Industr.	0	0	0	0	600	900	0	0	1.500
40043	Materiais De Embalagem	0	0	0	0	0	5.692	0	0	5.692
40116	Ordenados E Salários	33.078	36.769	41.190	39.895	37.542	42.720	42.927	39.547	313.666
40637	Transporte De Empregados	0	0	0	0	0	0	0	0	0

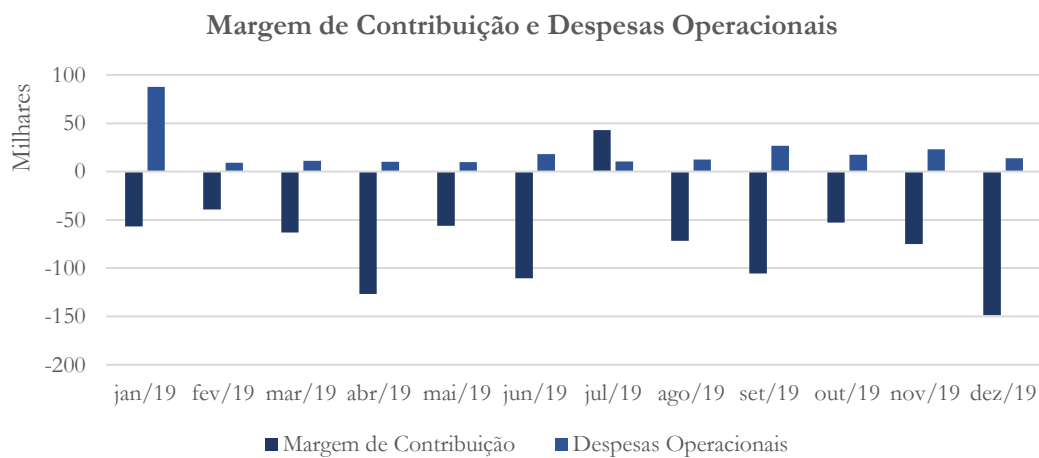
A partir da tabela acima, sugerimos à recuperanda que analise o que, de fato, deve ser contabilizado como custo de produção – o mesmo devendo ser aplicado à despesa – e, posteriormente, que estas sejam reclassificadas, melhorando assim a interpretação da real situação da empresa.

<sup>2</sup> Novamente encaminhamos à recuperanda a solicitação dos esclarecimentos.

### 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**



Refletindo o acima exposto, a margem de contribuição registou saldo negativo – demonstrando incapacidade de pagamento das despesas operacionais. Entre os meses de outubro e novembro/2019, a conta despesas operacionais registrou aumento de 32,3%, enquanto entre os meses de novembro e dezembro/2019 houve diminuição de 39,8% - conforme gráfico acima.

**Outubro 2019:** Embora ainda apresente 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:

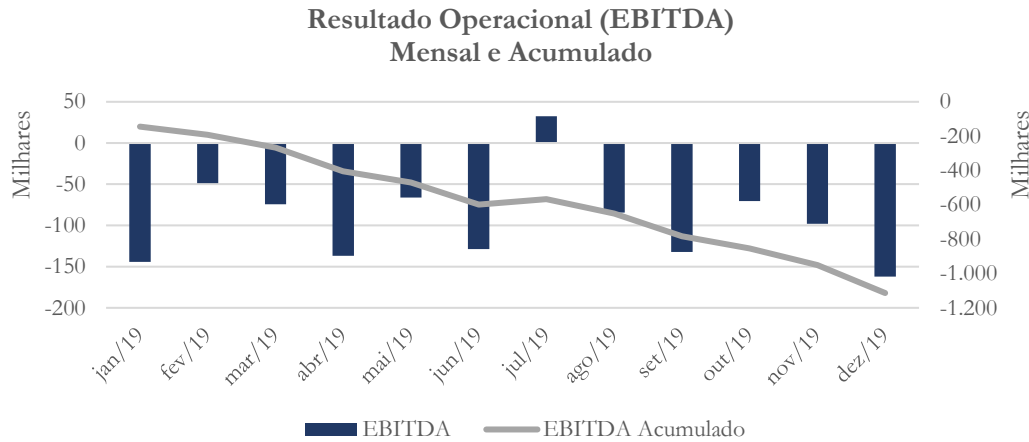
*Além da reclassificação mencionada no item anterior, a recuperanda está analisando TODA sua operação para identificar oportunidades de aumento de receita e diminuição de DESPESA/CUSTO.*

**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**



O resultado operacional, com exceção do mês de julho/2019, registrou saldo negativo ao longo do exercício de 2019, encerrando-o com prejuízo no valor de R\$ 1,12 milhões.

**Outubro 2019:** 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.

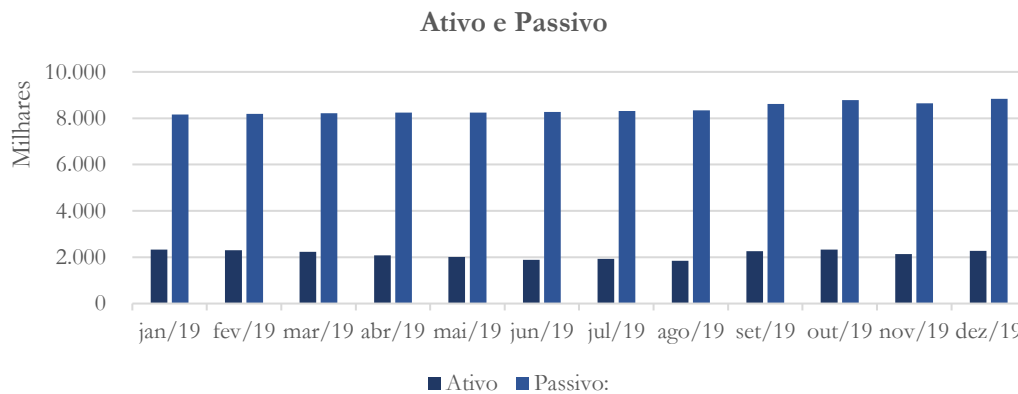
**Setembro 2019:** Refletindo o acima exposto, o resultado operacional contabilizou aumento (57%) no saldo negativo – este deverá ser o principal foco de reversão da recuperanda.

**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 dezembro de 2019.

*Gráfico 5*



No mês de novembro/2019, o ativo apresentou diminuição de 8,6%, com posterior aumento de 6,3% no mês de dezembro/2019. Em relação ao passivo houve diminuição de 1,6%, com posterior aumento de 2,3%, no mesmo período.

**Outubro 2019:** 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

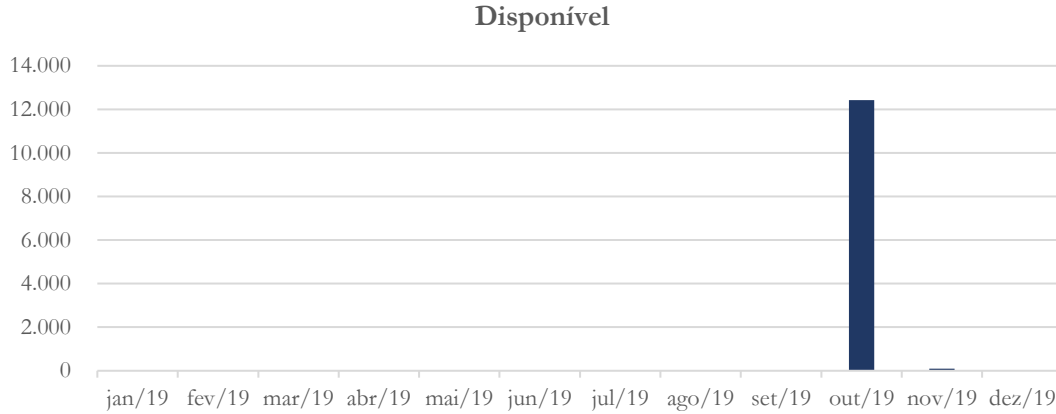
Examinando a última linha da tabela acima – referente a diferença entre o saldo do ativo e o saldo do passivo – apuramos que tal diferença corresponde ao resultado da empresa – conforme tabela abaixo – o qual não está sendo contabilizado no Patrimônio Líquido.

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 recuperanda voltou a diminuir o saldo da conta disponibilidades, apresentando saldo de R\$ 96 no mês de novembro/2019 e de R\$ 1 no mês de dezembro/2019.

**Outubro 2019:** 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.

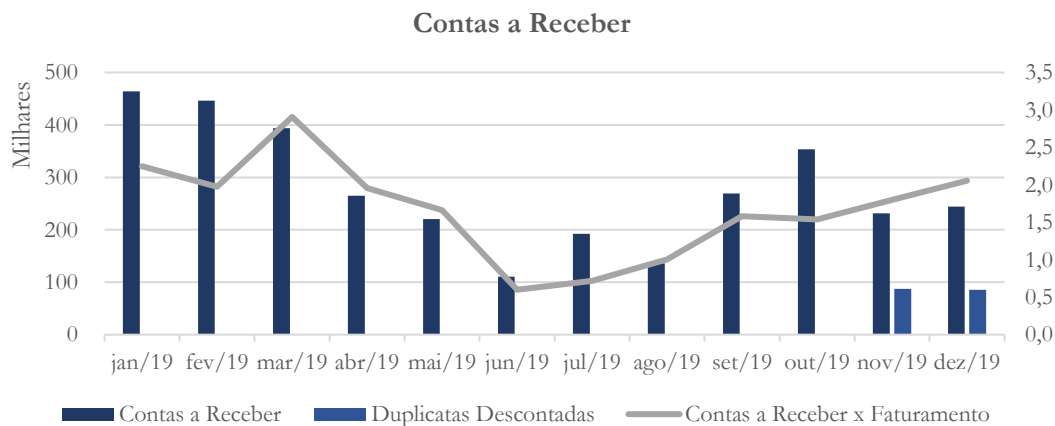
A recuperanda nos informou:

Conforme já mencionado em reunião, alguns procedimentos foram utilizados 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 contas a receber registrou diminuição de 34,5% entre os meses de outubro e novembro/2019, com posterior aumento de 5,6% entre os meses de novembro e dezembro/2019.

**Outubro 2019:** 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<sup>3</sup> que encaminhe a composição do contas a receber para conferência - não foi encaminhada.

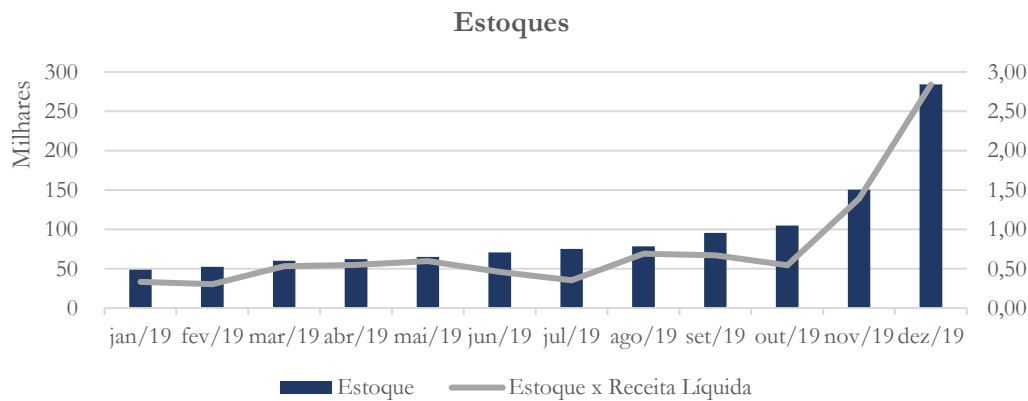
---

<sup>3</sup> Novamente encaminhamos a solicitação de esclarecimentos à recuperanda.

**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<sup>4</sup>.

#### 4.2.3. Estoques

**Gráfico 8**



A conta estoques registrou aumento nos meses de novembro (43,5%) e dezembro (89%), quando comparada ao mês anterior. Solicitamos à recuperanda que nos informe a respeito de tal reconhecimento.

<sup>4</sup> Novamente, solicitamos à recuperanda que preste esclarecimentos.

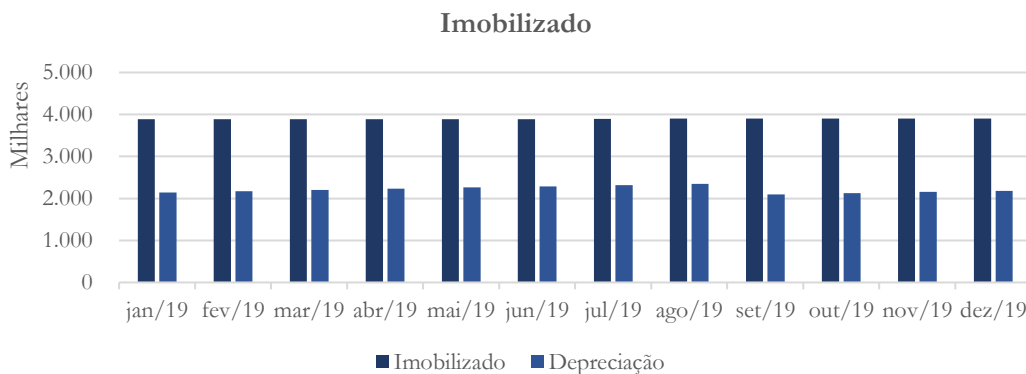
**Outubro 2019:** O saldo da conta estoque registrou aumento de 10% entre os meses de setembro e outubro/2019.

**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*



A conta imobilizado manteve saldo estável entre os meses de novembro e dezembro/2019, registrando aumento de 1,3% na conta depreciação, no mesmo período analisado.

**Outubro 2019:** 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	<b>Imobilizado</b>	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	<b>Equipamentos de Comunicação</b>	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	<b>Depreciação Acumulada</b>	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
	Máquinas e Equipamentos	-	-	-	-	-	-	-	-
10230	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	Móveis e Utensílios	-149.090	-153.315	-157.539	-161.764	-165.988	-170.212	-174.437	-178.661
	Edifícios e Benfeitorias	-	-	-	-	-	-	-	-
10225	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
	<b>Total:</b>	<b>2.141.667</b>	<b>2.171.484</b>	<b>2.201.302</b>	<b>2.231.119</b>	<b>2.260.937</b>	<b>2.290.754</b>	<b>2.320.572</b>	<b>2.350.389</b>
	<b>Depreciação Acumulada</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
12102	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
	<b>Diferença:</b>	<b>274.705</b>	<b>275.718</b>	<b>276.731</b>	<b>277.744</b>	<b>278.756</b>	<b>279.769</b>	<b>280.782</b>	<b>281.795</b>

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.

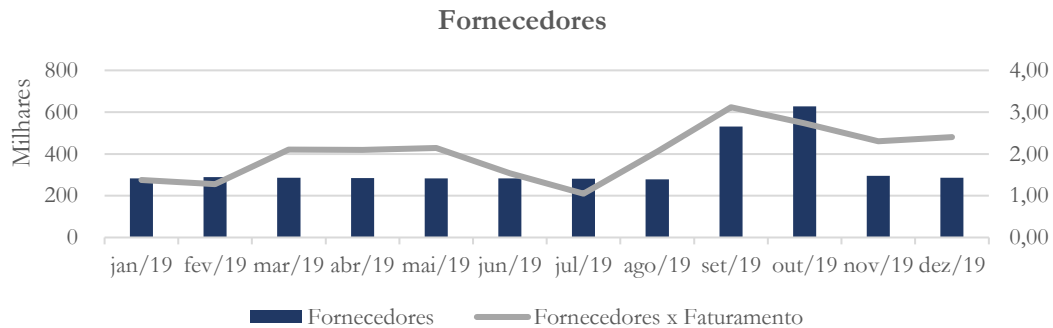
Código	Descrição	jan/19	fev/19	mar/19	abr/19	mai/19	jun/19	jul/19	ago/19
	Edifícios e Benfeitorias	-	-	-	-	-	-	-	-
10225	Benfeitorias	-42.341	-43.354	-44.367	-45.380	-46.393	-47.406	-48.419	-49.431

10232	Veículos	-232.364	-232.364	-232.364	-232.364	-232.364	-232.364	-232.364	-232.364
	<b>Total:</b>	<b>-274.705</b>	<b>-275.718</b>	<b>-276.731</b>	<b>-277.744</b>	<b>-278.756</b>	<b>-279.769</b>	<b>-280.782</b>	<b>-281.795</b>

Sugerimos à recuperanda que verifique todos os apontamentos feitos acima.

#### 4.2.5. Fornecedores

*Gráfico 10*



O saldo da conta fornecedores registrou diminuição de 52,9% entre os meses de outubro e novembro/2019. Entre os meses de novembro e dezembro/2019, a diminuição foi de 3,5% entre novembro e dezembro. Como requerido anteriormente, solicitamos à recuperanda que encaminhe a composição do contas a pagar.

**Outubro 2019:** 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:

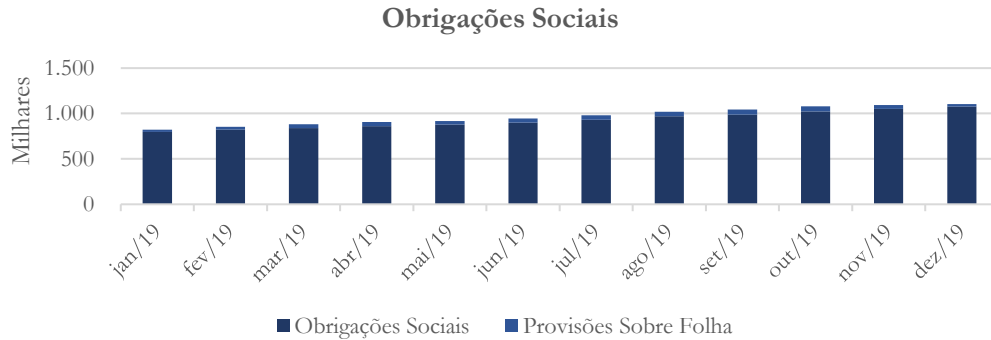
*Da mesma forma do mencionado no item anterior, algumas amortizações de passivo eram feitas diretamente pela gestão de tesouraria, para evitar a movimentação de disponibilidades da recuperanda. Sendo assim, quando do encerramento do exercício, os fornecedores serão baixados contra empréstimos de terceiros,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



A conta obrigações sociais apresentou aumento nos meses de novembro (2,8%) e dezembro (2,3%), enquanto as provisões sobre folha registraram diminuição de 24,7% e 33,8%, respectivamente.

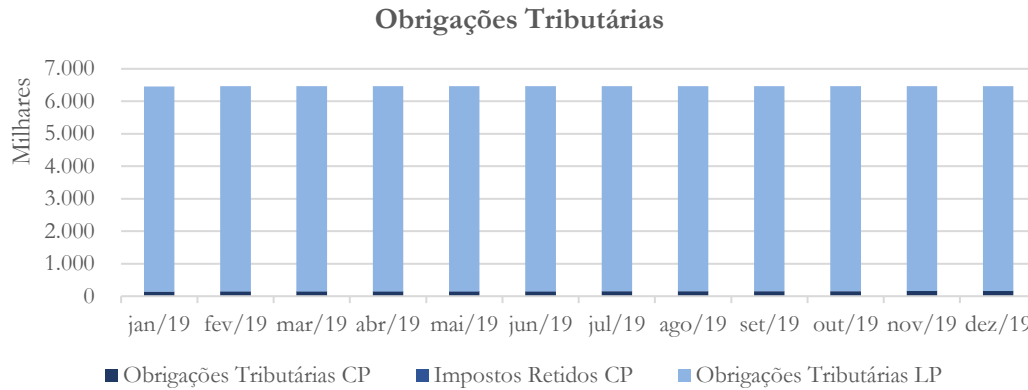
**Outubro 2019:** O saldo das obrigações sociais registrou aumento de 3,5% entre os meses de setembro e outubro/2019. Em relação as provisões, estas contabilizaram aumento de 1,4%, no mesmo período em análise.

**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**



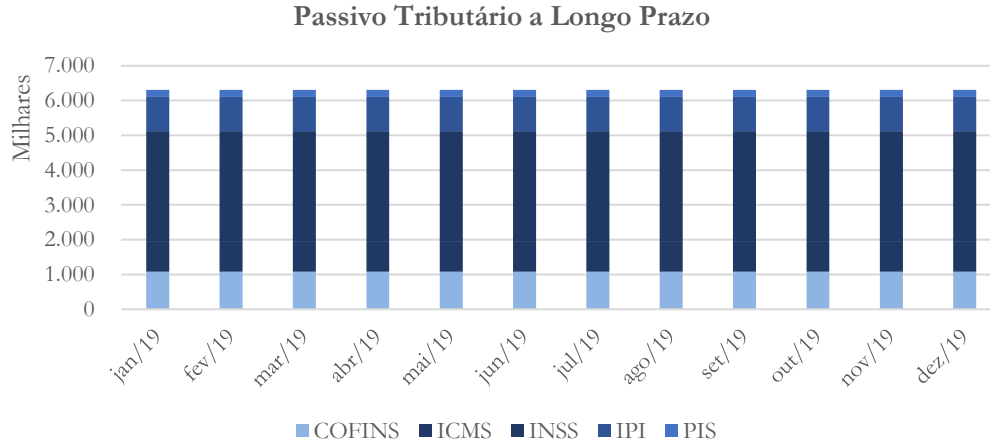
As obrigações tributárias a curto prazo registraram aumento nos meses de novembro (0,99%) e de dezembro (0,09%), enquanto os impostos retidos a curto prazo e s obrigações tributárias a longo prazo mantiveram-se estáveis no mesmo período.

**Outubro 2019:** 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**



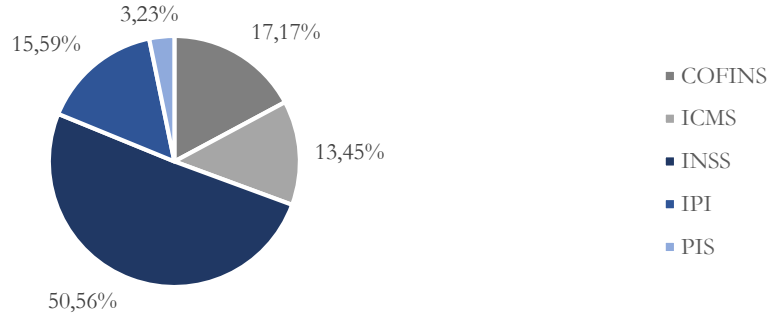
Conforme gráfico acima, o passivo tributário a longo prazo manteve-se estável nos últimos dois meses em análise.

**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*

**Distribuição do Passivo Tributário  
Dezembro/2019**



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](http://www.r4cempresarial.com.br/recuperacoes-judiciais)

## 6. Anexos

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por MAURICIO DELLOVA DE CAMPOS e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 07/02/2020 às 16:18, sob o número WMM20700045473. 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 gvaB9VIP.

Balancete Analítico Consolidado (Valores em Reais)

Folha: 00

COFRES E MOVEIS DE ACO MOJIANO EIRELI EPP (0031)

CNPJ/CPF: 52.771.607/0001-79

NRE: 3560188099

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

Município: Mogi-Mirim UF: SP

Emittido em: 29/01/20

Período: Novembro de 2019 Data do encerramento: 30/11/2019

Dt. Registro: 25/08/19

Acesso	Terc	Classificador	Nome da Conta	C/C	Saldo Inicial	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Final
10000		1000000000	ATIVO		2.360.917,24	1.384.465,65	1.609.008,34	2.136.374,55
11000		1100000000	CIRCULANTE		501.039,69	1.384.465,65	1.580.203,71	305.301,63
11010		1101000000	CAIXA		0,00	368.494,06	368.494,06	0,00
10001		1101010000	CAIXA		0,00	368.494,06	368.494,06	0,00
11020		1102000000	BANCOS		12.418,72	248.000,40	260.323,61	95,51
10010		1102010000	ITAU UNIBANCO S/A		12.418,72	248.000,40	260.323,61	95,51
11050		1105000000	ESTOQUES		104.856,00	150.485,00	104.856,00	150.485,00
10060		1105010000	MAT PRIMA MATS SECUND E EMBALA		104.856,00	150.485,00	104.856,00	150.485,00
11070		1107000000	VALORES A RECEBER		378.212,60	128.555,60	275.304,44	231.463,76
10081		1107010000	CLIENTES DIVERSOS		378.212,60	128.555,60	275.304,44	231.463,76
11080		1108000000	DUPLICATAS DESCONTADAS		0,00	18.207,87	105.723,37	-87.515,50
10112		1108010000	ITAU UNIBANCO DESCONTO DUPLIC		0,00	18.207,87	105.723,37	-87.515,50
11100		1110000000	IMPOSTOS A RECUPERAR		5.552,37	22.416,38	20.320,09	7.648,66
11101		1110010000	IMPOSTOS DIVERSOS A RECUPERAR		5.552,37	22.416,38	20.320,09	7.648,66
10082		1110010100	CONTA CORRENTE ICMS		2.686,78	16.023,80	14.368,74	4.341,84
10083		1110010100	CONTA CORRENTE IPI		2.865,59	6.392,58	5.951,35	3.306,82
11110		1111000000	DESPESAS DO EXERCICIO SEGUINTE		0,00	418.636,57	415.635,37	3.001,20
10091		1111010000	PREMIOS DE SEGURO A APROPRIAR		0,00	3.250,56	249,36	3.001,20
10203		1111010000	RESCISOES/FERIAS A APROPRIAR		0,00	415.386,01	415.386,01	0,00
11200		1120000000	OUTRAS CONTAS		0,00	29.669,77	29.546,77	123,00
11201		1120010000	ADIANTAMENTOS A FUNCIONARIOS		0,00	29.546,77	29.546,77	0,00
10095		1120010100	ADIANT A FUNCIONARIOS		0,00	12.242,79	12.242,79	0,00
10918		1120010100	ADIANT DE 13o SALARIO		0,00	17.303,98	17.303,98	0,00
11203		1120030000	ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES		0,00	123,00	0,00	123,00
10080		1120030100	ADIANT A FORNECEDORES DIVERSOS		0,00	123,00	0,00	123,00
12000		1200000000	NAOCIRCULANTE		1.859.877,55	0,00	28.804,63	1.831.072,92
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		1211000000	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		1212000000	DEPRECIACAO ACUMULADA		-2.126.203,30	0,00	28.804,63	-2.155.007,93
10225		1212010000	EDIFICIOS E BENFEITORIAS		-51.457,18	0,00	1.012,88	-52.470,06
10230		1212010000	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS		-1.655.272,94	0,00	23.567,41	-1.678.840,35
10231		1212010000	MOVEIS E UTENSILIOS		-187.109,55	0,00	4.224,34	-191.333,89
10232		1212010000	VEICULOS		-232.363,63	0,00	0,00	-232.363,63
12110		1214000000	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		2000000000	PASSIVO		2.360.917,24	1.186.029,29	961.486,60	2.136.374,55

## Balancete Analítico Consolidado (Valores em Reais)

Folha: 00

COFRES E MOVEIS DE ACO MOJIANO EIRELI EPP

(0031)

CNPJ/CPF: 52.771.607/0001-79

N RE: 356018809

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

Município: Mogi-Mirim

UF: SP

Emi tido em 29/01/20

Período: Novembro de 2019

Data do encerrament o: 30/11/2019

D. Registro: 25/08/19

Acesso	Terc	Classificador	Nome da Conta	C/C	Sal do Inicial	Mbv. Débito	Mbv. Crédito	Sal do Final
21000		2100000000	CI ROLANTE		1.903.637,14	1.103.608,95	961.486,60	1.761.514,79
21010		2101000000	FORNECEDORES		627.581,13	493.919,41	161.913,48	295.575,20
21011		2101010000	FORNECEDORES/ VALORES A PAGAR		627.581,13	493.919,41	161.913,48	295.575,20
20301		2101010100	FORNECEDORES DIVERSOS		627.581,13	493.919,41	161.913,48	295.575,20
21021		2102010000	FI NANCIAIMENTOS DIVERSOS		7.721,03	0,00	0,00	7.721,03
20062		2102010100	BANCO BRADESCO S/A		320,00	0,00	0,00	320,00
20070		2102010100	BANCO SANTANDER (BRASIL) S/A		7.401,03	0,00	0,00	7.401,03
21030		2103000000	OBRI GACCES FISCALIS		157.071,56	48,74	147,37	157.170,19
21031		2103010000	OBRI GACCES FISCALIS		157.071,56	48,74	147,37	157.170,19
20311		2103010100	COFINS A RECOLHER		3.465,03	0,00	0,00	3.465,03
20532		2103010100	CSLL/COFINS/PIS A RECOLHER		1.563,73	48,74	117,37	1.632,36
20312		2103010100	ICMS A RECOLHER		102.997,45	0,00	0,00	102.997,45
20313		2103010100	IPI A RECOLHER		177,96	0,00	0,00	177,96
20315		2103010100	IRPJ A RECOLHER		47.318,17	0,00	0,00	47.318,17
20314		2103010100	IRRF S/ NFS A RECOLHER		60,00	0,00	30,00	90,00
20245		2103010100	ISSQN RETIDO ST A RECOLHER		820,36	0,00	0,00	820,36
20319		2103010100	PIS A RECOLHER		668,86	0,00	0,00	668,86
21040		2104000000	OBRI GACCES TRABALH PREV DENC		1.022.510,97	454.397,46	483.446,67	1.051.560,18
21041		2104010000	OBRI GACCES TRABALH PREV DENC		1.022.510,97	454.397,46	483.446,67	1.051.560,18
20325		2104010100	CONTRIB SINDICAL A RECOLHER		19.381,89	0,00	98,00	19.479,89
20326		2104010100	FGTS A RECOLHER		222.383,47	0,00	5.122,91	227.506,38
20327		2104010100	INSS A RECOLHER		333.288,09	0,00	14.873,51	348.161,60
20500		2104010100	IRRF S/ SALARIOS A RECOLHER		15.026,20	0,00	755,39	15.781,59
20507		2104010100	RESCISOES/FERIAS A PAGAR		411.709,41	411.709,41	415.386,01	415.386,01
20329		2104010100	SALARIOS A PAGAR		20.721,91	42.688,05	47.210,85	25.244,71
21050		2105000000	PROVISOES		55.334,68	21.355,63	7.703,82	41.682,87
20339		2105010000	PROVISOAO P/ 13o SALAR A PAGAR		28.877,77	17.303,98	3.085,30	14.659,09
20338		2105010000	PROVISOAO P/ FERIAS A PAGAR		26.456,91	4.051,65	4.618,52	27.023,78
21060		2106000000	OUTRAS CONTAS		33.417,77	133.887,71	308.275,26	207.805,32
20345		2106010000	ADIANT DE CLIENTES		0,00	0,00	22.420,73	22.420,73
20100		2106010000	EMPRESIMOS DE TERCEIROS		33.417,77	133.887,71	282.603,97	182.134,03
20349		2106010000	PREMIO DE SEGURO A PAGAR		0,00	0,00	3.250,56	3.250,56
22000		2200000000	NAOCI ROLANTE		6.882.139,37	0,00	0,00	6.882.139,37
22050		2205000000	FI NANCIAIMENTOS/ PARCELAMENTOS		571.338,99	0,00	0,00	571.338,99
20271		2205010000	BANCO BRADESCO S/A		167.114,50	0,00	0,00	167.114,50
20272		2205010000	BANCO DO BRASIL		404.224,49	0,00	0,00	404.224,49
22080		2208000000	OBRI GACCES FISCALIS		6.310.800,38	0,00	0,00	6.310.800,38
20714		2208010000	(-) JUROS S/ COFINS DIV ATIVA		-1.570.969,46	0,00	0,00	-1.570.969,46
20705		2208010000	(-) JUROS S/ ICMS DIVIDA ATIVA		-929.040,86	0,00	0,00	-929.040,86
20707		2208010000	(-) JUROS S/ INSS DIVIDA ATIVA		-4.915.874,38	0,00	0,00	-4.915.874,38
20709		2208010000	(-) JUROS S/ IPI DIVIDA ATIVA		-1.733.463,12	0,00	0,00	-1.733.463,12
20720		2208010000	(-) JUROS S/ PIS DIVIDA ATIVA		-246.124,13	0,00	0,00	-246.124,13
20712		2208010000	COFINS A RECOLHER DIVIDA ATIVA		2.654.529,65	0,00	0,00	2.654.529,65
20703		2208010000	ICMS A RECOLHER DIVIDA ATIVA		1.777.832,61	0,00	0,00	1.777.832,61
20706		2208010000	INSS A RECOLHER DIVIDA ATIVA		8.106.903,22	0,00	0,00	8.106.903,22
20708		2208010000	IPI A RECOLHER DIVIDA ATIVA		2.717.021,11	0,00	0,00	2.717.021,11
20715		2208010000	PIS A RECOLHER DIVIDA ATIVA		449.985,74	0,00	0,00	449.985,74
25000		2500000000	PATRI MON OLI QUI DO		-6.424.859,27	82.420,34	0,00	-6.507.279,61

## Balancete Analítico Consolidado (Valores em Reais)

Folha: 00

COFRES E MOVEIS DE ACO MOJIANO EIRELI EPP (0031)

CNPJ/CPF: 52.771.607/0001-79

N RE: 3560188099

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

Município: Mogi-Mirim

UF: SP

Emitido em: 29/01/20

Período: Novembro de 2019

Data do encerramento: 30/11/2019

Dt. Registro: 25/08/19

Acesso	Terc	Classificador	Nome da Conta	C/C	Saldo Inicial	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Final
25010		2501000000	CAPI TAL SOCI AL		1.046.320,00	0,00	0,00	1.046.320,00
20362		2501010000	CAPITAL SOCIAL REGISTRADO		1.046.320,00	0,00	0,00	1.046.320,00
25030		2503000000	LUCROS OU PREJUI ZOS ACUMULADOS		-8.826.701,55	24.811,08	0,00	-8.851.512,63
25031		2503010000	LUCROS ACUMULADOS		37.823,91	0,00	0,00	37.823,91
20375		2503010100	LUCROS ACUMULADOS		37.823,91	0,00	0,00	37.823,91
25033		2503030000	PREJUI ZOS ACUMULADOS		-8.864.525,46	24.811,08	0,00	-8.889.336,54
20453		2503030100	PREJUIZOS ACUMULADOS		-8.864.525,46	24.811,08	0,00	-8.889.336,54
25040		2504000000	RESERVAS DE REAVALI ACO		1.355.522,28	57.609,26	0,00	1.297.913,02
20038		2504010000	REAVALIACAO ATIVO IMOBILIZADO		1.355.522,28	57.609,26	0,00	1.297.913,02
40000		4000000000	CUSTOS		0,00	206.435,63	23.075,45	183.360,18
41000		4100000000	CUSTOS		0,00	206.435,63	23.075,45	183.360,18
41010		4101000000	CUSTO DOS PRODUTOS VENDI DOS		0,00	206.435,63	23.075,45	183.360,18
40627		4101010000	COMPRAS INSUMOS MERC INT PRAZO		0,00	143.640,08	21.732,20	121.907,88
40639		4101010000	DEVOLUCAO DE COMPRAS		0,00	0,00	13,90	-13,90
40626		4101010000	ENCARGOS SOCIAIS		0,00	15.448,23	0,00	15.448,23
40631		4101010000	ENERGIA ELETRICA		0,00	4.021,35	684,18	3.337,17
40116		4101010000	ORDENADOS E SALARIOS		0,00	43.159,20	478,40	42.680,80
40637		4101010000	TRANSPORTE DE EMPREGADOS		0,00	166,77	166,77	0,00
50000		5000000000	DESPESAS		0,00	52.910,77	57.609,26	-4.698,49
51000		5100000000	DESPESAS OPERACI ONAI S		0,00	15.679,30	0,00	15.679,30
51010		5101000000	DESPESAS COMERC IAI S		0,00	15.679,30	0,00	15.679,30
50733		5101010000	AGUA		0,00	708,06	0,00	708,06
50681		5101010000	BENS NAT PERMAN DEDUZIDOS DESP		0,00	10.080,00	0,00	10.080,00
50023		5101010000	DESPESAS BANCARIAS		0,00	349,83	0,00	349,83
50027		5101010000	IMPRESSOS E MATERIAIS ESCRITOR		0,00	229,84	0,00	229,84
50003		5101010000	MANUT VEICS CONSERV BENS INST		0,00	180,00	0,00	180,00
50717		5101010000	SEGUROS		0,00	249,36	0,00	249,36
50032		5101010000	SERVICOS DE TERCEIROS		0,00	524,05	0,00	524,05
50033		5101010000	SERVS PROFISSIONAIS PREST PJ		0,00	2.282,18	0,00	2.282,18
50705		5101010000	TELEFONE INTERNET TELEVISAO		0,00	1.075,98	0,00	1.075,98
53000		5300000000	PROM SOES E REVERSOES		0,00	7.703,82	0,00	7.703,82
53010		5301000000	PROM SOES E REVERSOES		0,00	7.703,82	0,00	7.703,82
50457		5301010000	PROVISAO 13o SALARIO		0,00	3.085,30	0,00	3.085,30
50456		5301010000	PROVISAO FERIAS		0,00	4.618,52	0,00	4.618,52
55000		5500000000	RESULTADOS NAO OPERACI ONAI S		0,00	29.527,65	0,00	29.527,65
55010		5501000000	ENCARGOS FI NANCEI ROS LI QUI DOS		0,00	723,02	0,00	723,02
55012		5501020000	DESPESAS FI NANCEI RAS		0,00	723,02	0,00	723,02
50738		5501020100	JUROS DE MORA		0,00	3,76	0,00	3,76
50739		5501020100	JUROS PASSIVOS		0,00	719,26	0,00	719,26
55020		5502000000	OUTROS RESULT NAO OPERACI ONAI S		0,00	28.804,63	0,00	28.804,63
50687		5502010000	ENCARGOS DE DEPRECIACAO		0,00	28.804,63	0,00	28.804,63
58000		5800000000	REALI ZACCES E COMPENSACCES		0,00	0,00	57.609,26	-57.609,26
58010		5801000000	REALI ZACCES E COMPENSACCES		0,00	0,00	57.609,26	-57.609,26
58012		5801020000	OUTRAS REALI ZACCES/ COMPENSACCE		0,00	0,00	57.609,26	-57.609,26



Balancete Analítico Consolidado (Valores em Reais)

Folha: 00

COFRES E MOVEIS DE ACO MOJIANO EIRELI EPP (0031)

CNPJ/CPF: 52.771.607/0001-79

NRE: 3560188099

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

Município: Mogi-Mirim

UF: SP

Emittido em: 29/01/20

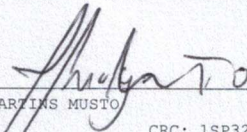
Período: Novembro de 2019

Data do encerramento: 30/11/2019

Data Registro: 25/08/19

Acesso	Terc	Classificador	Nome da Conta	C/C	Saldo Inicial	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Final
50001		5801020100	REALIZACAO RESERVAS REAVALIACA		0,00	0,00	57.609,26	-57.609,26
60000		6000000000	CONTAS DE RECEITAS		0,00	125.176,09	303.837,78	178.661,69
61000		6100000000	RECEITA LIQUIDA		0,00	20.320,09	128.541,70	108.221,61
61010		6101000000	RECEITA OPERACIONAL BRUTA		0,00	5.951,35	128.541,70	122.590,35
60603		6101010000	REC REVENDA MERCADORIAS		0,00	0,00	3.563,00	3.563,00
60604		6101010000	REC VENDA MERC INT PRODUTOS		0,00	0,00	124.978,70	124.978,70
60003		6101020000	IPI		0,00	5.951,35	0,00	-5.951,35
61020		6102000000	DEDUCCOES RECEITA OPERAC BRUTA		0,00	14.368,74	0,00	-14.368,74
60611		6102010000	ICMS		0,00	14.368,74	0,00	-14.368,74
69000		6900000000	RESULTADO DO EXERCICIO		0,00	104.856,00	175.296,08	70.440,08
69010		6901000000	RESULTADO DO EXERCICIO		0,00	104.856,00	175.296,08	70.440,08
99999		6901010000	RESULTADO DO EXERCICIO		0,00	104.856,00	175.296,08	70.440,08

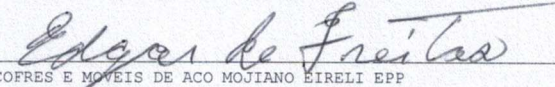
Mogi-Mirim - SP / 30 DE NOVEMBRO DE 2019

  
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

DEMONSTRACAO DOS CUSTOS PRODUTOS VENDI DOS CONSOLIDADO (Val or es em Reai s)

Fol ha: 00

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

Muni ci pi o: Mogi-Mirim

UF: SP

Per í odo: Novembro de 2019

Data do encer rament o: 30/11/2019

N RE: 35601880993

Em ti do em 29/01/20

Dt . Regi stro: 25/08/19

ESTOQUES I N C I A I S	104.856,00
MATERIA PRIMA	104.856,00
COMPRAS DO EXERCÍ C I O	183.374,08
MAO DE OBRA DIRETA	58.129,03
COMPRAS DE INSUMOS MERC INTERNO	121.907,88
OUTROS CUSTOS S/ PRODUTO	3.337,17
OUTRAS ENTRADAS / SAI DAS	( 13,90)
DEVOLUCOES MATERIAS PRIMAS	(13,90)
ESTOQUES FI N A I S	( 150.485,00)
MATERIA PRIMA	(150.485,00)
CUSTO DOS PRODUTOS	137.731,18

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por MAURICIO DELLOVA DE CAMPOS e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 07/02/2020 às 16:18, sob o número WMMMM20700045473. 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 gyaB9v1P.

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO 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

Período: Novembro de 2019

Data do encerramento: 30/11/2019

NRE: 35601880993

Emitido em 29/01/2020

Data Registro: 25/08/19

RECEITA BRUTA OPERACIONAL	122.590,35
VENDAS DE PRODUTOS	128.541,70
IPI	(5.951,35)
DEDUÇÕES DAS VENDAS	(14.368,74)
ICMS S/VENDAS PRODUTOS	(14.368,74)
RECEITA LÍQUIDA DA OPERACIONAL	108.221,61
RECEITA LÍQUIDA PRODUTOS	108.221,61
CUSTOS DAS VENDAS	(137.731,18)
DOS PRODUTOS VENDIDOS	(137.731,18)
LUCRO BRUTO OPERACIONAL	(29.509,57)
LUCRO BRUTO PRODUTOS	(29.509,57)
DESPESAS/ RECEITAS OPERACIONAIS	(15.679,30)
DESPESAS COMERCIAIS	(15.679,30)
PROMISSÕES	(7.703,82)
PROVISÃO 13º SALÁRIO	(3.085,30)
PROVISÃO FÉRIAS	(4.618,52)
RESULTADO OPERACIONAL	(52.892,69)
DESPESAS/ RECEITAS NÃO OPERACIONAIS	28.081,61
DESPESAS FINANCEIRAS	(723,02)
ENCARGOS DE DEPRECIACAO	(28.804,63)
REALIZAÇÃO RESERVAS REAVILIZAÇÃO	57.609,26
RESULTADO ANTES CSLL/IRPJ	(24.811,08)
LUCRO (PREJUÍZO) LÍQUIDO DO PERÍODO	(24.811,08)

Reconhecemos a exatidão da presente Demonstração do Resultado do Exercício.

Mogi-Mirim - SP / 30 DE NOVEMBRO 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

Bal anço Pat r i m o n i a l C o n s o l i d a d o ( V a l o r e s e m R e a l s )

Enp r e s a : C O F R E S E M O V E I S D E A C O M O J I A N O E I R E L I E P P ( 0 0 3 1 )

CNPJ/CPF: 52.771.607/0001-79

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

Muni c í p i o : Mogi-Mirim

UF: SP

Per í o d o : Novembro de 2019

Data do encerrament o: 30/11/2019

N RE: 35601880993

E m i t i d o e m 29/01/20

D . R e g i s t r o : 25/08/19

<b>AT I V O</b>	<b>2.136.374,55</b>
<b>C I R C U L A N T E</b>	<b>305.301,63</b>
BANCOS	95,51
ESTOQUES	150.485,00
VALORES A RECEBER	231.463,76
DUPLICATAS DESCONTADAS	(87.515,50)
IMPOSTOS A RECUPERAR	7.648,66
DESPESAS DO EXERCICIO SEGUINTE	3.001,20
OUTRAS CONTAS	123,00
<b>NAO C I R C U L A N T E</b>	<b>1.831.072,92</b>
IMOBILIZADO	3.900.407,18
DEPRECIACAO ACUMULADA	(2.155.007,93)
INTANGIVEL	7.963,69

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por MAURICIO DELLOVA DE CAMPOS e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 07/02/2020 às 16:18, sob o número WMMMM20700045473. 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 gvaB9vIP.

Bal anço Pat r i m o n i a l C o n s o l i d a d o ( V a l o r e s e m R e a i s )

Fol ha: 0 9

Emp r e s a: C O F R E S E M O V E I S D E A C O M O J I A N O E I R E L I E P P ( 0 0 3 1 )

C N P J / C P F: 5 2 . 7 7 1 . 6 0 7 / 0 0 0 1 - 7 9

End.: R u a S E T E D E S E T E M B R O 3 1 1 5 - A T E R R A D O - C E P: 1 3 8 0 1 - 3 5 0

M u n i c í p i o: M o g i - M i r i m

U F: S P

E m i t i d o e m 2 9 / 0 1 / 2 0

P e r í o d o: N o v e m b r o d e 2 0 1 9

D a t a d o e n c e r r a m e n t o: 3 0 / 1 1 / 2 0 1 9

N R E: 3 5 6 0 1 8 8 0 9 9 3

D . R e g i s t r o: 2 5 / 0 8 / 1 9

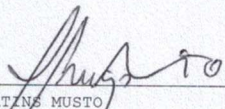
<b>P A S S I V O</b>	<b>2.136.374,55</b>
<b>C I R C U L A N T E</b>	<b>1.761.514,79</b>
FORNECEDORES	295.575,20
OBRIGACOES FISCAIS	157.170,19
OBRIGACOES TRABALH PREVIDENC	1.051.560,18
PROVISOES	41.682,87
OUTRAS CONTAS	207.805,32
<b>N A O C I R C U L A N T E</b>	<b>6.882.139,37</b>
FINANCIAMENTOS/PARCELAMENTOS	571.338,99
OBRIGACOES FISCAIS	6.310.800,38
<b>P A T R I M O N I O L I Q U I D O</b>	<b>( 6.507.279,61)</b>
CAPITAL SOCIAL	1.046.320,00
LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS	(8.851.512,63)
RESERVAS DE REAVALIACAO	1.297.913,02

Reconhecemos a exatidão do presente Balanço Patrimonial, cujo Ativo e Passivo estão uniformes na mesma importância de R\$ 2.136.374,55.

( DOIS MILHOES CENTO E TRINTA E SEIS MIL TREZENTOS E SETENTA E QUATRO REAIS E CINQUENTA E CINCO CENTAVOS )

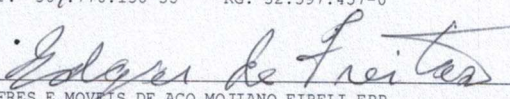
Ressalvando que a responsabilidade do profissional contabilista, fica restrita apenas ao aspecto meramente técnico desde que reconhecidamente operou com elementos dados e comprovantes fornecidos pela gerência da firma que se responsabiliza pela sua exatidão e veracidade, bem como pelos estoques considerados levantados pela referida gerência e sob sua total e exclusiva responsabilidade.

Mogi-Mirim - SP / 30 DE NOVEMBRO DE 2019

  
THIAGO MARTINS MUSTO

CRC: 1SP323531/O-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

Balancete Analítico Consolidado (Valores em Reais)

COFRES E MOVEIS DE ACO MOJIANO EIRELI EPP (0031)

CNPJ/CPF: 52.771.607/0001-79

N RE: 3560188095

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

Muni ci pi o: Mogi-Mirim

UF: SP

Eri ti do em 29/01/20

Per í odo: Dezembro de 2019

Data do encer rament o: 31/12/2019

D. Regi stro: 25/08/19

Acesso	Terc	Q assi fi cador	Nome da Conta	C/C	Sal do li nci al	Mbv. Débi to	Mbv. Crédi to	Sal do Fi nal
10000		1000000000	A T I V O		2.136.374,55	1.280.723,25	1.145.365,69	2.271.732,11
11000		1100000000	C I R C U L A N T E		305.301,63	1.280.723,25	1.116.561,06	469.463,82
11010		1101000000	CAI X A		0,00	27.442,81	27.442,81	0,00
10001		1101010000	CAIXA		0,00	27.442,81	27.442,81	0,00
11020		1102000000	BANCOS		95,51	322.247,50	322.342,26	0,75
10010		1102010000	ITAU UNIBANCO S/A		95,51	322.247,50	322.342,26	0,75
11050		1105000000	ESTOQUES		150.485,00	284.380,50	150.485,00	284.380,50
10060		1105010000	MAT PRIMA MATS SECUND E EMBALA		150.485,00	284.380,50	150.485,00	284.380,50
11070		1107000000	VALORES A RECEBER		231.463,76	118.817,81	105.826,86	244.454,71
10081		1107010000	CLIENTES DIVERSOS		231.463,76	118.817,81	105.826,86	244.454,71
11080		1108000000	DUPLI CATAS DESCONTADAS		-87.515,50	62.932,74	60.860,94	-85.443,70
10112		1108010000	ITAU UNIBANCO DESCONTO DUPLIC		-87.515,50	62.932,74	60.860,94	-85.443,70
11100		1110000000	I MPOSTOS A RECUPERAR		7.648,66	34.105,85	18.672,45	23.082,06
11101		1110010000	I MPOSTOS DI VERSOS A RECUPERAR		7.648,66	34.105,85	18.672,45	23.082,06
10082		1110010100	CONTA CORRENTE ICMS		4.341,84	23.793,61	13.152,43	14.983,00
10083		1110010100	CONTA CORRENTE IPI		3.306,82	10.312,24	5.520,02	8.099,00
11110		1111000000	DESPESAS DO EXERCI CI O SEGU NTE		3.001,20	417.469,15	417.745,22	2.725,13
10091		1111010000	PREMIOS DE SEGURO A APROPRIAR		3.001,20	0,00	276,07	2.725,13
10203		1111010000	RESCISOES/FERIAS A APROPRIAR		0,00	417.469,15	417.469,15	0,00
11200		1120000000	OUTRAS CONTAS		123,00	13.326,89	13.185,52	264,33
11201		1120010000	ADI ANTAMENTOS A FUNCIONARI OS		0,00	13.185,52	13.185,52	0,00
10095		1120010100	ADIANT A FUNCIONARIOS		0,00	13.185,52	13.185,52	0,00
11203		1120030000	ADI ANTAMENTOS A FORNECEDORES		123,00	141,37	0,00	264,33
10080		1120030100	ADIANT A FORNECEDORES DIVERSOS		123,00	141,37	0,00	264,33
12000		1200000000	NAO C I R C U L A N T E		1.831.072,92	0,00	28.804,63	1.802.268,29
12025		1201010000	CREDI TOS 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		1211000000	I M O B I L I Z A D O		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		1212000000	DEPRECI ACO ACUMULADA		-2.155.007,93	0,00	28.804,63	-2.183.812,30
10225		1212010000	EDIFICIOS E BENFEITORIAS		-52.470,06	0,00	1.012,88	-53.482,94
10230		1212010000	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS		-1.678.840,35	0,00	23.567,41	-1.702.407,39
10231		1212010000	MOVEIS E UTENSILIOS		-191.333,89	0,00	4.224,34	-195.558,55
10232		1212010000	VEICULOS		-232.363,63	0,00	0,00	-232.363,63
12110		1214000000	I N T A N G I V E L		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		2000000000	P A S S I V O		2.136.374,55	914.653,91	1.050.011,47	2.271.732,11

Este documento é cópia de original, assinado digitalmente por MAURICIO DELLOVA DE CAMPOS e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 07/02/2020 às 16:18, sob o número WMM20700045473. 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 33somFBG.

Balancete Analítico Consolidado (Valores em Reais)

COFRES E MOVEIS DE ACO MOJIANO EIRELI EPP (0031)

CNPJ/CPF: 52.771.607/0001-79

NRE: 3560188099

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

Município: Mogi-Mirim

UF: SP

Emitido em: 29/01/2020

Período: Dezembro de 2019

Data do encerramento: 31/12/2019

D. Registro: 25/08/19

Acesso	Terc	Classificador	Nome da Conta	C/C	Saldo Inicial	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Final
21000		210000000	CI ROLANTE		1.761.514,79	854.362,10	1.050.011,47	1.957.164,16
21010		210100000	FORNECEDORES		295.575,20	240.588,83	230.199,38	285.185,75
21011		210101000	FORNECEDORES/ VALORES A PAGAR		295.575,20	240.588,83	230.199,38	285.185,75
20301		210101010	FORNECEDORES DIVERSOS		295.575,20	240.588,83	230.199,38	285.185,75
21021		210201000	FINANCIAMENTOS DIVERSOS		7.721,03	0,00	0,00	7.721,03
20062		210201010	BANCO BRADESCO S/A		320,00	0,00	0,00	320,00
20070		210201010	BANCO SANTANDER (BRASIL) S/A		7.401,03	0,00	0,00	7.401,03
21030		210300000	OBRI GACOES FISCAL S		157.170,19	0,00	147,37	157.317,56
21031		210301000	OBRI GACOES FISCAL S		157.170,19	0,00	147,37	157.317,56
20311		210301010	COFINS A RECOLHER		3.465,03	0,00	0,00	3.465,03
20532		210301010	CSLL/COFINS/PIS A RECOLHER		1.632,36	0,00	117,37	1.749,73
20312		210301010	ICMS A RECOLHER		102.997,45	0,00	0,00	102.997,45
20313		210301010	IPI A RECOLHER		177,96	0,00	0,00	177,96
20315		210301010	IRPJ A RECOLHER		47.318,17	0,00	0,00	47.318,17
20314		210301010	IRRF S/ NFS A RECOLHER		90,00	0,00	30,00	120,00
20245		210301010	ISSQN RETIDO ST A RECOLHER		820,36	0,00	0,00	820,36
20319		210301010	PIS A RECOLHER		668,86	0,00	0,00	668,86
21040		210400000	OBRI GACOES TRABALH PREV DENC		1.051.560,18	483.344,93	508.007,04	1.076.222,29
21041		210401000	OBRI GACOES TRABALH PREV DENC		1.051.560,18	483.344,93	508.007,04	1.076.222,29
20325		210401010	CONTRIB SINDICAL A RECOLHER		19.479,89	0,00	98,00	19.577,89
20326		210401010	FGTS A RECOLHER		227.506,38	304,18	4.866,72	232.066,92
20327		210401010	INSS A RECOLHER		348.161,60	0,00	20.188,77	368.350,37
20500		210401010	IRRF S/ SALARIOS A RECOLHER		15.781,59	10,06	856,98	16.628,55
20507		210401010	RESCISOES/FERIAS A PAGAR		415.386,01	415.386,01	417.469,15	417.469,15
20329		210401010	SALARIOS A PAGAR		25.244,71	67.644,68	64.527,42	22.127,41
21050		210500000	PROM SCES		41.682,87	22.809,06	8.708,10	27.581,99
20339		210501000	PROVISAO P/ 13o SALAR A PAGAR		14.659,09	18.915,87	4.256,78	0,00
20338		210501000	PROVISAO P/ FERIAS A PAGAR		27.023,78	3.893,19	4.451,32	27.581,99
21060		210600000	OUTRAS CONTAS		207.805,32	107.619,28	302.949,58	403.135,66
20345		210601000	ADIANT DE CLIENTES		22.420,73	0,00	38.213,30	60.634,03
20100		210601000	EMPRESTIMOS DE TERCEIROS		182.134,03	106.806,64	264.736,28	340.063,66
20349		210601000	PREMIO DE SEGURO A PAGAR		3.250,56	812,64	0,00	2.437,92
22000		220000000	NAO CI ROLANTE		6.882.139,37	0,00	0,00	6.882.139,37
22050		220500000	FINANCIAMENTOS/ PARCELAMENTOS		571.338,99	0,00	0,00	571.338,99
20271		220501000	BANCO BRADESCO S/A		167.114,50	0,00	0,00	167.114,50
20272		220501000	BANCO DO BRASIL		404.224,49	0,00	0,00	404.224,49
22080		220800000	OBRI GACOES FISCAL S		6.310.800,38	0,00	0,00	6.310.800,38
20714		220801000	(-) JUROS S/ COFINS DIV ATIVA		-1.570.969,46	0,00	0,00	-1.570.969,46
20705		220801000	(-) JUROS S/ ICMS DIVIDA ATIVA		-929.040,86	0,00	0,00	-929.040,86
20707		220801000	(-) JUROS S/ INSS DIVIDA ATIVA		-4.915.874,38	0,00	0,00	-4.915.874,38
20709		220801000	(-) JUROS S/ IPI DIVIDA ATIVA		-1.733.463,12	0,00	0,00	-1.733.463,12
20720		220801000	(-) JUROS S/ PIS DIVIDA ATIVA		-246.124,13	0,00	0,00	-246.124,13
20712		220801000	COFINS A RECOLHER DIVIDA ATIVA		2.654.529,65	0,00	0,00	2.654.529,65
20703		220801000	ICMS A RECOLHER DIVIDA ATIVA		1.777.832,61	0,00	0,00	1.777.832,61
20706		220801000	INSS A RECOLHER DIVIDA ATIVA		8.106.903,22	0,00	0,00	8.106.903,22
20708		220801000	IPI A RECOLHER DIVIDA ATIVA		2.717.021,11	0,00	0,00	2.717.021,11
20715		220801000	PIS A RECOLHER DIVIDA ATIVA		449.985,74	0,00	0,00	449.985,74
25000		250000000	PATRI MON OLI QUI DO		-6.507.279,61	60.291,81	0,00	-6.567.571,41
25010		250100000	CAPITAL SOCIAL		1.046.320,00	0,00	0,00	1.046.320,00

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por MAURICIO DELLOVA DE CAMPOS e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 07/02/2020 às 16:18, sob o número WMM20700045473. 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 3350MFBG.

## Balancete Analítico Consolidado (Valores em Reais)

Folha: 000

COFRES E MOVEIS DE ACO MOJIANO EIRELI EPP

(0031)

CNPJ/CPF: 52.771.607/0001-79

NRE: 3560188099

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

Município: Mogi-Mirim

UF: SP

Emissão em: 29/01/2020

Período: Dezembro de 2019

Data do encerramento: 31/12/2019

Dt. Registro: 25/08/1960

Acesso	Terç	Classificador	Nome da Conta	C/C	Saldo Inicial	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Final
20362		2501010000	CAPITAL SOCIAL REGISTRADO		1.046.320,00	0,00	0,00	1.046.320,00
25030		2503000000	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS		-8.851.512,63	31.487,18	0,00	-8.882.999,81
25031		2503010000	LUCROS ACUMULADOS		37.823,91	0,00	0,00	37.823,91
20375		2503010100	LUCROS ACUMULADOS		37.823,91	0,00	0,00	37.823,91
25033		2503030000	PREJUÍZOS ACUMULADOS		-8.889.336,54	31.487,18	0,00	-8.920.823,72
20453		2503030100	PREJUÍZOS ACUMULADOS		-8.889.336,54	31.487,18	0,00	-8.920.823,72
25040		2504000000	RESERVAS DE REAVALIAÇÃO		1.297.913,02	28.804,63	0,00	1.269.108,39
20038		2504010000	REAVALIACAO ATIVO IMOBILIZADO		1.297.913,02	28.804,63	0,00	1.269.108,39
40000		4000000000	CUSTOS		0,00	286.198,66	37.652,06	248.546,60
41000		4100000000	CUSTOS		0,00	286.198,66	37.652,06	248.546,60
41010		4101000000	CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS		0,00	286.198,66	37.652,06	248.546,60
40691		4101010000	AVISO PREVIO E INDENIZACOES		0,00	0,00	1.619,59	-1.619,59
40627		4101010000	COMPRAS INSUMOS MERC INT PRAZO		0,00	222.050,91	33.356,54	188.694,37
40626		4101010000	ENCARGOS SOCIAIS		0,00	17.943,78	0,00	17.943,78
40631		4101010000	ENERGIA ELETRICA		0,00	4.316,03	749,31	3.566,72
40116		4101010000	ORDENADOS E SALARIOS		0,00	41.718,36	1.757,04	39.961,32
40637		4101010000	TRANSPORTE DE EMPREGADOS		0,00	169,58	169,58	0,00
50000		5000000000	DESPESAS		0,00	45.887,90	28.906,46	16.981,44
51000		5100000000	DESPESAS OPERACIONAIS		0,00	5.497,15	0,00	5.497,15
51010		5101000000	DESPESAS COMERCIAIS		0,00	5.497,15	0,00	5.497,15
50733		5101010000	AGUA		0,00	926,79	0,00	926,79
50681		5101010000	BENS NAT PERMAN DEDUZIDOS DESP		0,00	39,95	0,00	39,95
50023		5101010000	DESPESAS BANCARIAS		0,00	317,12	0,00	317,12
50731		5101010000	IOF		0,00	24,73	0,00	24,73
50690		5101010000	LOCACAO DE BENS MOVEIS		0,00	120,00	0,00	120,00
50717		5101010000	SEGUROS		0,00	276,07	0,00	276,07
50033		5101010000	SERVS PROFISSIONAIS PREST PJ		0,00	2.651,80	0,00	2.651,80
50705		5101010000	TELEFONE INTERNET TELEVISAO		0,00	1.140,69	0,00	1.140,69
53000		5300000000	PROMOÇÕES E REVERSOES		0,00	8.708,10	0,00	8.708,10
53010		5301000000	PROMOÇÕES E REVERSOES		0,00	8.708,10	0,00	8.708,10
50457		5301010000	PROVISAO 13o SALARIO		0,00	4.256,78	0,00	4.256,78
50456		5301010000	PROVISAO FERIAS		0,00	4.451,32	0,00	4.451,32
55000		5500000000	RESULTADOS NAO OPERACIONAIS		0,00	31.682,65	101,83	31.580,82
55010		5501000000	ENCARGOS FINANCEIROS LÍQUIDOS		0,00	2.878,02	101,83	2.776,19
55011		5501010000	RECEITAS FINANCEIRAS		0,00	0,00	101,83	-101,83
50727		5501010100	JUROS E MULTAS RECEBIDOS		0,00	0,00	90,18	-90,18
50728		5501010100	RENDIMENTOS APLICS FINANCEIRAS		0,00	0,00	11,65	-11,65
55012		5501020000	DESPESAS FINANCEIRAS		0,00	2.878,02	0,00	2.878,02
50737		5501020100	DESCONTOS CONCEDIDOS		0,00	502,51	0,00	502,51
50739		5501020100	JUROS PASSIVOS		0,00	2.255,55	0,00	2.255,55
50740		5501020100	MULTAS E ACRESCIMOS SOBRE IMPO		0,00	119,96	0,00	119,96
55020		5502000000	OUTROS RESULT NAO OPERACIONAIS		0,00	28.804,63	0,00	28.804,63
50687		5502010000	ENCARGOS DE DEPRECIACAO		0,00	28.804,63	0,00	28.804,63
58000		5800000000	REALIZAÇÕES E COMPENSAÇÕES		0,00	0,00	28.804,63	-28.804,63

**Balancete Analítico Consolidado (Valores em Reais)**

COFRES E MOVEIS DE ACO MOJIANO EIRELI EPP (0031)

CNPJ/CPF: 52.771.607/0001-79

N RE: 3560188095

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

Muni ci pi o: Mogi-Mirim

UF: SP

Em ti do em 29/01/20

Per í odo: Dezembro de 2019

Data do encer rament o: 31/12/2019

Di. Regi stro: 25/08/19

Acesso	Terc	Cl assifi cador	Nome da Conta	C/C	Sal do Ini cial	Mbv. Débi to	Mbv. Crédi to	Sal do Fi nal
58010		580100000	REALI ZACCOES E COMPENSACCOES		0,00	0,00	28.804,63	-28.804,63
58012		580102000	OUTRAS REALI ZACCOES/ COMPENSACCOE		0,00	0,00	28.804,63	-28.804,63
50001		580102010	REALIZACAO RESERVAS REAVALIACA		0,00	0,00	28.804,63	-28.804,63
60000		600000000	CONTAS DE RECEI TAS		0,00	169.157,45	434.685,49	265.528,04
61000		610000000	RECEI TA LI QUI DA		0,00	18.672,45	118.817,81	100.145,36
61010		610100000	RECEI TA OPERACI ONAL BRUTA		0,00	5.520,02	118.817,81	113.297,79
60603		610101000	REC REVENDA MERCADORIAS		0,00	0,00	2.898,00	2.898,00
60604		610101000	REC VENDA MERC INT PRODUTOS		0,00	0,00	115.919,81	115.919,81
60003		610102000	IPI		0,00	5.520,02	0,00	-5.520,02
61020		610200000	DEDUCOES RECEI TA OPERAC BRUTA		0,00	13.152,43	0,00	-13.152,43
60611		610201000	ICMS		0,00	13.152,43	0,00	-13.152,43
69000		690000000	RESULTADO DO EXERCI CI O		0,00	150.485,00	315.867,68	165.382,68
69010		690100000	RESULTADO DO EXERCI CI O		0,00	150.485,00	315.867,68	165.382,68
99999		690101000	RESULTADO DO EXERCICIO		0,00	150.485,00	315.867,68	165.382,68

Mogi-Mirim - SP / 31 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

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por MAURICIO DELLOVA DE CAMPOS e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 07/02/2020 às 16:18, sob o número WMMMM20700045473. 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 33somFBG.

DEMONSTRAÇÃO DOS CUSTOS PRODUTOS VENDIDOS CONSOLIDADO (Valores em Reais)

Folha: 000

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 29/01/2020

Período: Dezembro de 2019

Data do encerramento: 31/12/2019

NRE: 35601880993

Dt. Registro: 25/08/1960

ESTOQUES INICIAIS	150.485,00
MATERIA PRIMA	150.485,00
COMPRAS DO EXERCÍCIO	248.546,60
MAO DE OBRA DIRETA	56.285,51
COMPRAS DE INSUMOS MERC INTERNO	188.694,37
OUTROS CUSTOS S/ PRODUTO	3.566,72
ESTOQUES FINAIS	(284.380,50)
MATERIA PRIMA	(284.380,50)
CUSTO DOS PRODUTOS	114.651,10

**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO 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

Emittido em: 29/01/20

Período: Dezembro de 2019

Data do encerramento: 31/12/2019

NRE: 35601880993

D. Registro: 25/08/19

RECEITA BRUTA OPERACIONAL	113.297,79
VENDAS DE PRODUTOS	118.817,81
IPI	(5.520,02)
DEDUÇÕES DAS VENDAS	(13.152,43)
ICMS S/VENDAS PRODUTOS	(13.152,43)
RECEITA LÍQUIDA DA OPERACIONAL	100.145,36
RECEITA LÍQUIDA PRODUTOS	100.145,36
CUSTOS DAS VENDAS	(114.651,10)
DOS PRODUTOS VENDIDOS	(114.651,10)
LUCRO BRUTO OPERACIONAL	(14.505,74)
LUCRO BRUTO PRODUTOS	(14.505,74)
DESPESAS/ RECEITAS OPERACIONAIS	(5.497,15)
DESPESAS COMERCIAIS	(5.497,15)
PROMISSÕES	(8.708,10)
PROVISÃO 13º SALÁRIO	(4.256,78)
PROVISÃO FÉRIAS	(4.451,32)
RESULTADO OPERACIONAL	(28.710,99)
DESPESAS/ RECEITAS NÃO OPERACIONAIS	(2.776,19)
DESPESAS FINANCEIRAS	(2.878,02)
RECEITAS FINANCEIRAS	101,83
ENCARGOS DE DEPRECIAÇÃO	(28.804,63)
REALIZAÇÃO RESERVAS REAVALIAÇÃO	28.804,63
RESULTADO ANTES CSLL/IRPJ	(31.487,18)
LÚCRO (PREJUÍZO) LÍQUIDO DO PERÍODO	(31.487,18)

Reconhecemos a exatidão da presente Demonstração do Resultado do Exercício.

Mogi-Mirim - SP / 31 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

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por MAURICIO DELLOVA DE CAMPOS e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 07/02/2020 às 16:18, sob o número WMM20700045473. 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 33somFBG.

Bal anço Pat r i m o n i a l C o n s o l i d a d o ( V a l o r e s e m R e a l s )

Fol ha: 00

Emp r e s a: C O F R E S E M O V E I S D E A C O M O J I A N O E I R E L I E P P ( 0 0 3 1 )

C N P J / C P F: 5 2 . 7 7 1 . 6 0 7 / 0 0 0 1 - 7 9

End. : R u a S E T E D E S E T E M B R O 3 1 1 5 - A T E R R A D O - C E P : 1 3 8 0 1 - 3 5 0

M u n i c i p i o : M o g i - M i r i m

U F : S P

E m i t i d o e m 2 9 / 0 1 / 2 0 2 0

P e r í o d o : D e z e m b r o d e 2 0 1 9

D a t a d o e n c e r r a m e n t o : 3 1 / 1 2 / 2 0 1 9

N R E 3 5 6 0 1 8 8 0 9 9 3

D . R e g i s t r o : 2 5 / 0 8 / 1 9 9 0

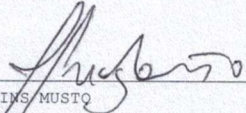
<b>P A S S I V O</b>	<b>2.271.732,11</b>
<b>C I R C U L A N T E</b>	<b>1.957.164,16</b>
FORNECEDORES	285.185,75
OBRIGACOES FISCAIS	157.317,56
OBRIGACOES TRABALH PREVIDENC	1.076.222,29
PROVISOES	27.581,91
OUTRAS CONTAS	403.135,62
<b>N A O C I R C U L A N T E</b>	<b>6.882.139,37</b>
FINANCIAMENTOS/PARCELAMENTOS	571.338,99
OBRIGACOES FISCAIS	6.310.800,38
<b>P A T R I M O N I O L I Q U I D O</b>	<b>( 6.567.571,42 )</b>
CAPITAL SOCIAL	1.046.320,00
LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS	( 8.882.999,81 )
RESERVAS DE REAVALIACAO	1.269.108,39

Reconhecemos a exatidão do presente Balanço Patrimonial, cujo Ativo e Passivo estão uniformes na mesma importância de R\$ 2.271.732,11.

( DOIS MILHOES DUZENTOS E SETENTA E HUM MIL SETECENTOS E TRINTA E DOIS REAIS E ONZE CENTAVOS )

Ressalvando que a responsabilidade do profissional contabilista, fica restrita apenas ao aspecto meramente técnico desde 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 / 31 DE DEZEMBRO DE 2019

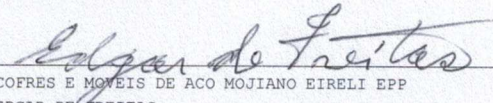


THIAGO MARTINS MUSTO

CRC: 1SP323531/O-7

CPF: 307.770.138-35

RG: 32.397.457-0



C O F R E S E M O V E I S D E A C O M O J I A N O E I R E L I E P P

EDGAR DE FREITAS

TITULAR

CPF: 143.465.168-15 RG: 5.980.298