

**EXCELENTEÍSSIMO SENHOR DOUTOR JUIZ DE DIREITO DA 1<sup>a</sup> VARA  
DA COMARCA DE TIETÉ – ESTADO DE SÃO PAULO**

**Processo nº 0001895-25.2018.8.26.0629**

**Incidente de Contas Demonstrativas Mensais e Documentos**

**R4C ASSESSORIA EMPRESARIAL**, Administradora Judicial, nomeada nos autos da **RECUPERAÇÃO JUDICIAL** de **AVÍCOLA DACAR LTDA**, vem, respeitosamente, à presença de Vossa Excelência, requerer a juntada aos autos do Relatório Mensal de Atividades da Recuperanda, relativos aos meses de abril e maio de 2019, bem como documentos contábeis relativos ao mesmo período.

Termos em que  
Pede deferimento

Campinas, 25 de julho de 2019.

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



**RECUPERAÇÃO JUDICIAL  
RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES (RMA)  
AVÍCOLA DACAR LTDA.**

Maio/2019

**CAMPINAS | T. 19 3291-0909**

R. Oriente, 55 - Sl. 906 • Ed. Hemisphere, Norte-Sul • Chácara da Barra • CEP 13090-740 • Campinas - SP

**SÃO PAULO | T. 11 3285-0996**

Al. Joaquim Eugênio de Lima, 680, 16º andar • Conj. 161 • Jardim Paulista • CEP 01403-000 • São Paulo - SP

[www.r4cempresarial.com.br](http://www.r4cempresarial.com.br)

## Sumário

<b>1. Introdução -----</b>	<b>4</b>
<b>2. Visão geral da Recuperanda -----</b>	<b>5</b>
<b>2.1. Segmentos de atuação-----</b>	<b>5</b>
<b>2.2. Organograma Societário-----</b>	<b>5</b>
<b>2.3. Relação de estabelecimentos e filiais-----</b>	<b>6</b>
<b>2.4. Estrutura organizacional -----</b>	<b>6</b>
<b>3. Informações financeiras -----</b>	<b>8</b>
<b>3.1. Demonstração de Resultado do Exercício – DRE-----</b>	<b>8</b>
3.1.1. Evolução do Faturamento -----	8
3.1.2. Receita Líquida e Custo de Vendas -----	9
3.1.3. Margem de Contribuição e Despesas Operacionais -----	12
3.1.4. Resultado Operacional -----	13
3.1.5. Despesas Financeiras-----	15
3.1.6. Outras Receitas Operacionais-----	17
3.1.7. Resultado do Exercício-----	19
<b>3.2. Análise dos dados constantes do Balanço Patrimonial-----</b>	<b>20</b>
3.2.1. Caixa e Equivalentes-----	20
3.2.2. Contas a receber -----	22
3.2.3. Estoques -----	23
3.2.4. Imobilizado -----	25
3.2.5. Fornecedores -----	26
3.2.6. Empréstimos e Financiamentos -----	28
3.2.7. Salários e Encargos -----	29
3.2.8. Obrigações Tributárias-----	31
<b>3.3. Capital de Giro-----</b>	<b>33</b>
<b>4. Acompanhamento processual -----</b>	<b>35</b>
<b>5. Anexos-----</b>	<b>36</b>

CAMPINAS | T. 19 3291-0909

R. Oriente, 55 - Sl. 906 • Ed. Hemisphere, Norte-Sul • Chácara da Barra • CEP 13090-740 • Campinas - SP

SÃO PAULO | T. 11 3285-0996

Al. Joaquim Eugênio de Lima, 680, 16º andar • Conj. 161 • Jardim Paulista • CEP 01403-000 • São Paulo - SP

[www.r4cempresarial.com.br](http://www.r4cempresarial.com.br)

## Glossário

<b>Dacar</b>	Avícola Dacar Ltda
<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).

**CAMPINAS | T. 19 3291-0909**

R. Oriente, 55 - Sl. 906 • Ed. Hemisphere, Norte-Sul • Chácara da Barra • CEP 13090-740 • Campinas - SP

**SÃO PAULO | T. 11 3285-0996**

Al. Joaquim Eugênio de Lima, 680, 16º andar • Conj. 161 • Jardim Paulista • CEP 01403-000 • São Paulo - SP

[www.r4cempresarial.com.br](http://www.r4cempresarial.com.br)

## Avícola Dacar Ltda.

### 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 deste relatório é informar ao juízo, aos credores e demais interessados no processo, a situação financeira atual geral das Recuperandas, o andamento de diversos empreendimentos e do processo de Recuperação Judicial, destacando que os relatórios de atividades trarão atualizações necessárias e outras informações relevantes. As informações apresentadas são de única e exclusiva responsabilidade das recuperandas, não sendo estas factíveis de verificação ou validação, mediante auditoria, pela Administradora Judicial.<sup>1</sup>

Caso sejam necessários esclarecimentos acerca das informações contidas no relatório 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 das Recuperandas, não sendo estas factíveis de verificação pela Administradora Judicial. Confiamos, portanto, na qualidade, completude, rigorosidade e precisão de tais informações. Neste contexto, o presente Relatório não será responsável por perdas indiretas, diretas ou alteração nos lucros que sejam decorrentes do uso deste.

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

O atual relatório retrata exclusivamente as informações disponibilizadas, pela recuperanda, no período de julho/2018 a maio/2019.

## **2. Visão geral da Recuperanda**

### **2.1. Segmentos de atuação**

A Avícola Dacar atua nos segmentos de abate de aves, compra das aves vivas no mercado, abate e as vende a seus clientes.

### **2.2. Organograma Societário**

- ALCIDES PAVAN, brasileiro, casado, empresário, RG 4.135.264-SSP/SP, CPF 146.410.208-25, residente e domiciliado no Largo Santo Antonio, nº 9, no Distrito de Maristela, município de Laranjal Paulista/SP, CEP 18510-000, detentor de 849.623 (oitocentas e quarenta e nove mil, seiscentas e vinte e três) quotas sociais no valor unitário de R\$ 1,00 (um real) cada uma, totalizando R\$ 849.623,00 (oitocentos e quarenta e nove mil, seiscentos e vinte e três reais);
- COSTA & BRUNHERA PARTICIPAÇÕES SOCIETÁRIAS LTDA., CNPJ/MF nº 04.364.251/0001-06, com sede à Rua Moacir Silveira Lima, nº 189, Jardim Europa, Laranjal Paulista/SP, CEP 18500-000, detentora de 1.368.227 (um milhão, trezentas e sessenta e oito mil, duzentos e vinte e sete) quotas sociais no valor unitário de R\$ 1,00 (um real) cada uma, totalizando

**CAMPINAS | T. 19 3291-0909**

R. Oriente, 55 - Sl. 906 • Ed. Hemisphere, Norte-Sul • Chácara da Barra • CEP 13090-740 • Campinas - SP

**SÃO PAULO | T. 11 3285-0996**

Al. Joaquim Eugênio de Lima, 680, 16º andar • Conj. 161 • Jardim Paulista • CEP 01403-000 • São Paulo - SP

[www.r4cempresarial.com.br](http://www.r4cempresarial.com.br)

R\$ 1.368.227,00 (um milhão, trezentos e sessenta e oito mil, duzentos e vinte e sete reais).

### **2.3. Relação de estabelecimentos e filiais**

Rua Indalécio Costa, 104 – Bairro Boa Vista  
Tietê, SP

A empresa não possui filiais

### **2.4. Estrutura organizacional**

<b>ESTRUTURA ORGANIZACIONAL</b>			
<b>DEPARTAMENTO</b>	<b>QUANTIDADE</b>		<b>JUSTIFICATIVA</b>
	<b>Abril/2019</b>	<b>Maio/2019</b>	
Administrativo	26	27	
Produção	260	268	
Manutenção	27	27	
Transporte	31	32	
Apoio	40	39	
<b>TOTAL</b>	<b>384</b>	<b>393</b>	

Segundo o relatório encaminhado pela recuperanda, seu quadro de funcionários – embora tenha sofrido diminuição (treze funcionários) no mês de março – este apresentou aumento (nove funcionários) do mês de abril para o mês de maio/2019.

**Março 2019:** A recuperanda registrou aumento de seis funcionários no último mês em análise, de acordo com relatório encaminhado.

**CAMPINAS | T. 19 3291-0909**

R. Oriente, 55 - Sl. 906 • Ed. Hemisphere, Norte-Sul • Chácara da Barra • CEP 13090-740 • Campinas - SP

**SÃO PAULO | T. 113285-0996**

Al. Joaquim Eugênio de Lima, 680, 16º andar • Conj. 161 • Jardim Paulista • CEP 01403-000 • São Paulo - SP

[www.r4cempresarial.com.br](http://www.r4cempresarial.com.br)

**Fevereiro 2019:** A recuperanda apresentou redução em seu quadro de funcionários no mês de fevereiro/2019, conforme tabela acima encaminhada pela recuperanda.

**Dezembro 2018:** Em dezembro, a recuperanda aumentou o número de funcionários no departamento de produção (dez funcionários), no departamento de manutenção (dois funcionários) e no departamento de apoio (um funcionário).

**Novembro 2018:** A partir dos dados encaminhados pela recuperanda houve diminuição (um funcionário) no departamento administrativo, enquanto nos departamentos de produção (dois funcionários) e transportes (um funcionário) houve aumento.

**Outubro 2018:** De acordo com os documentos encaminhados pela recuperanda houve diminuição de um funcionário entre setembro e outubro no setor administrativo (vendas), na manutenção houve contratação de um funcionário (setor de almoxarifado) e houve um afastamento no setor de apoio.

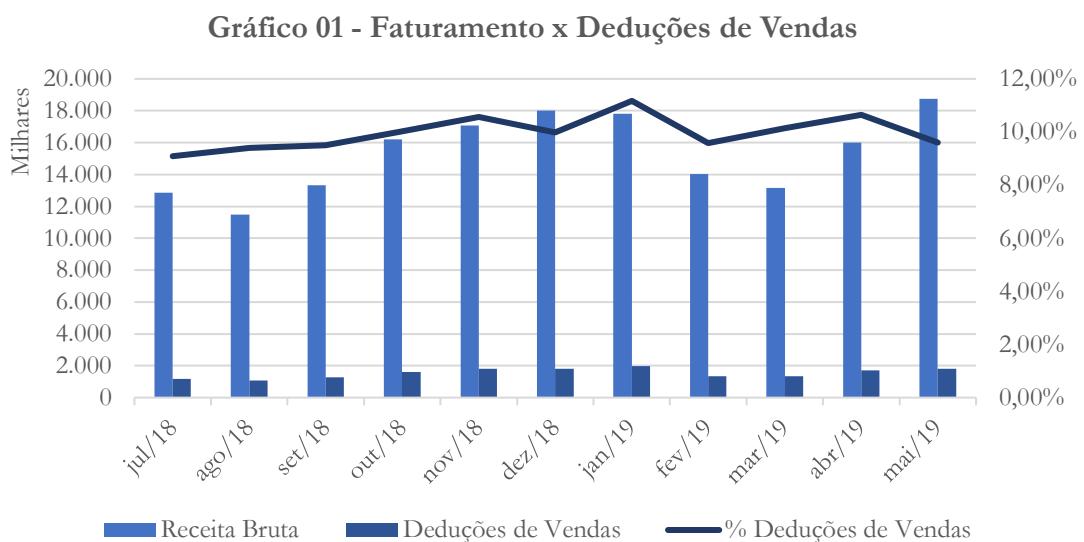
**Agosto 2018:** De acordo com os esclarecimentos prestados pela Recuperanda, na Produção houve contratação na Evisceração (um funcionário) e Sala de cortes (um funcionário), enquanto em outros subsetores apresentaram diminuição, tais como: Embalagem (um funcionário), Controle de qualidade (um funcionário), Camara fria diurna (dois funcionários) e Camara fria

noturna (um funcionário). No que diz respeito ao setor Transporte houve reposição de demitidos.

### 3. Informações financeiras

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

##### 3.1.1. Evolução do Faturamento



A recuperanda registrou aumento de 22% no faturamento referente ao mês de abril. No que diz respeito ao mês de maio/2019, este aumento foi de 17% - quando comparado ao mês anterior.

**Março 2019:** O faturamento da recuperanda registrou diminuição de 6% entre os meses de fevereiro e março de 2019. No que diz

respeito as deduções de vendas, estas registraram diminuição de 1% - no mesmo período em análise.

**Fevereiro 2019:** O faturamento da recuperanda registrou leve diminuição (1%) no mês de janeiro/2019, quando comparado a dezembro/2018. Com relação ao mês de fevereiro/2019, a recuperanda contabilizou diminuição de 21%, conforme gráfico acima.

**Dezembro 2018:** A recuperanda atingiu o maior nível de faturamento do período analisado, com R\$ 18 milhões, enquanto as deduções de vendas se mantiveram em 10%, conforme gráfico acima.

**Novembro 2018:** A recuperanda voltou a apresentar elevação em seu faturamento, atingindo R\$ 17 milhões no último mês em análise. Referente às deduções de vendas, estas também apresentaram aumento (10,5%) no mesmo período em análise.

**Outubro 2018:** A recuperanda vem apresentando aumento no faturamento: R\$ 12,8 milhões em julho para R\$ 16,2 milhões no mês de outubro, equivalente a 26% ao longo do período analisado.

**Agosto 2018:** O faturamento da Recuperanda apresentou variação de 11% no período analisado.

### 3.1.2. Receita Líquida e Custo de Vendas

**CAMPINAS | T. 19 3291-0909**

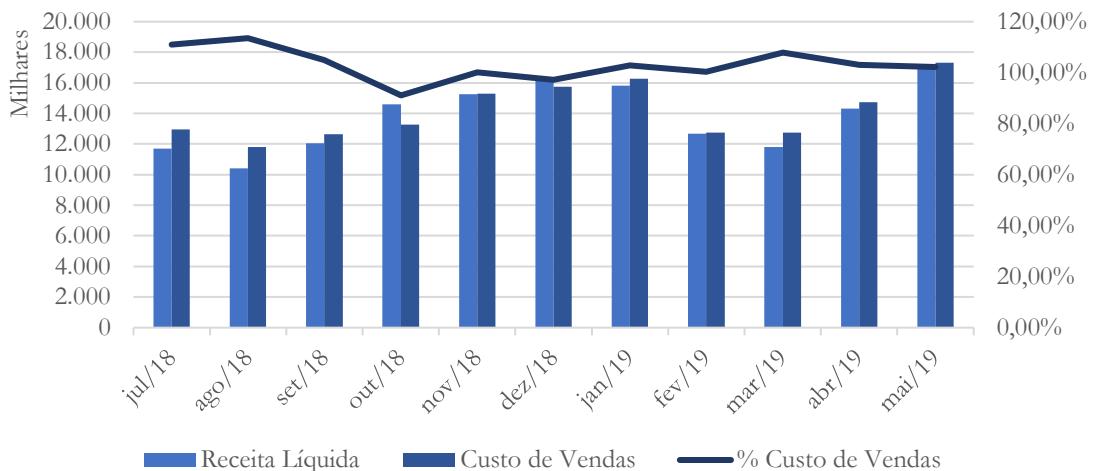
R. Oriente, 55 - Sl. 906 • Ed. Hemisphere, Norte-Sul • Chácara da Barra • CEP 13090-740 • Campinas - SP

**SÃO PAULO | T. 11 3285-0996**

Al. Joaquim Eugênio de Lima, 680, 16º andar • Conj. 161 • Jardim Paulista • CEP 01403-000 • São Paulo - SP

[www.r4cempresarial.com.br](http://www.r4cempresarial.com.br)

Gráfico 02 - Receita Líquida x Custo de Vendas



O custo de vendas acompanhou a elevação do faturamento, mantendo-se superior a receita líquida.

**Março 2019:** Embora o custo de vendas tenha se mantido relativamente estável, devido a diminuição (7%) na receita líquida, aquele apresentou saldo acima da receita líquida no último mês em análise março – conforme gráfico acima.

**Fevereiro 2019:** Embora o custo tenha apresentado diminuição de 22% no mês de fevereiro/2019 – quando comparado ao mês anterior – a recuperanda ainda apresenta custo acima de sua receita líquida, conforme gráfico acima.

**Dezembro 2018:** No mês de dezembro, a receita líquida superou o custo de vendas, sendo este responsável por 97% da receita.

**Novembro 2018:** No mês de novembro, a recuperanda apresentou elevação no custo de vendas, o qual voltou a ser superior a receita líquida.

**Outubro 2018:** Devido a elevação da receita, a recuperanda conseguiu reverter o quadro do custo de vendas que estava superior a receita líquida. Estaremos acompanhando o indicador para confirmar a continuidade do fato.

**Agosto 2018:** A Recuperanda apresenta desequilíbrio entre sua receita líquida – a qual apresentou diminuição de 11% - enquanto o custo de vendas apresentou diminuição de 9%. Vale ressaltar que o custo superou a receita em 13%, nos meses analisados. Solicitamos à Recuperanda explicar tal situação, indicando ações que foram ou que serão tomadas com o intuito de reverter a situação

Esclarecimentos prestados pela recuperanda:

*Houve redução de faturamento de 10,59% de Julho para Agosto, motivado pela reflexo no preço médio do Kg da carne de frango, consequentemente, houve redução também no CPV (custo variável). Em julho a dedução da receita bruta representa 9,09 % da receita bruta e agosto 9,40%, a dedução da receita bruta é composta de impostos e devoluções de vendas, no mês de agosto a devolução de vendas foi maior, por esse fato ocorrido a receita líquida foi menor. O custo do produto vendido diminuiu por que a venda no mês de agosto foi menor. A empresa está sujeita ao mercado, portanto, não consegue controlar o preço de venda, neste sentido o momento atual do setor não é dos melhores.*

CAMPINAS | T. 19 3291-0909

R. Oriente, 55 - Sl. 906 • Ed. Hemisphere, Norte-Sul • Chácara da Barra • CEP 13090-740 • Campinas - SP

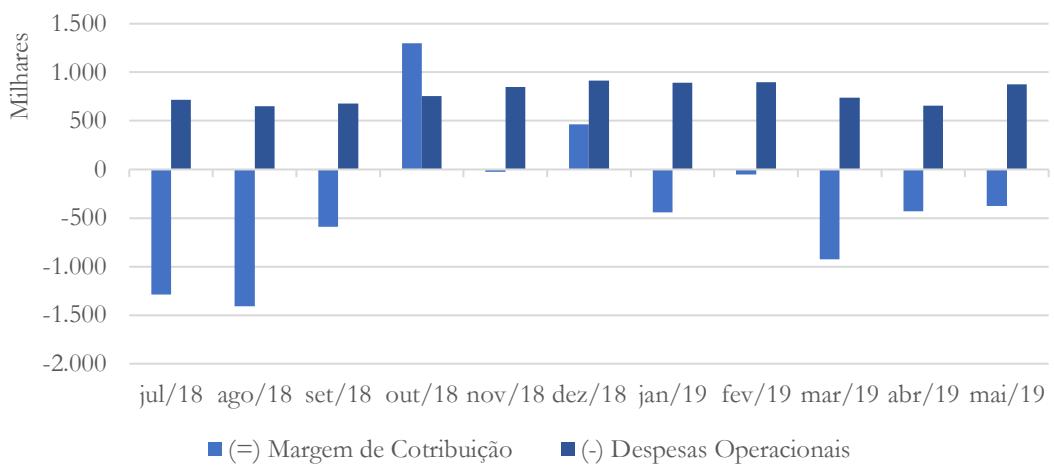
SÃO PAULO | T. 11 3285-0996

Al. Joaquim Eugênio de Lima, 680, 16º andar • Conj. 161 • Jardim Paulista • CEP 01403-000 • São Paulo - SP

[www.r4cempresarial.com.br](http://www.r4cempresarial.com.br)

### 3.1.3. Margem de Contribuição e Despesas Operacionais

**Gráfico 03 - Margem de Contribuição x Despesas Operacionais**



A margem de contribuição – embora tenha registrado diminuição nos últimos dois meses – permanece negativa, havendo assim insuficiência de recursos para cobrir as despesas operacionais. Com relação a estas, apesar da diminuição (12%) registrada no mês de abril, houve aumento de 34% no mês de maio/2019 – quando comparado ao mês anterior.

**Março 2019:** Como consequência do acima exposto, a margem de contribuição registrou saldo negativo no mês de março/2019. Com relação as despesas operacionais, estas contabilizaram diminuição de 17% no último mês em análise, quando comparado a fevereiro/2019.

**Fevereiro 2019:** Apesar da diminuição contabilizada no mês de fevereiro/2019, a margem de contribuição mantém saldo negativo, conforme gráfico acima.

**Dezembro 2018:** Devido ao alto custo de vendas, a margem de contribuição – apesar de positiva – permanece insuficiente para cobrir as despesas operacionais da recuperanda.

**Novembro 2018:** A recuperanda não apresenta recursos para cobrir suas despesas operacionais, conforme gráfico acima.

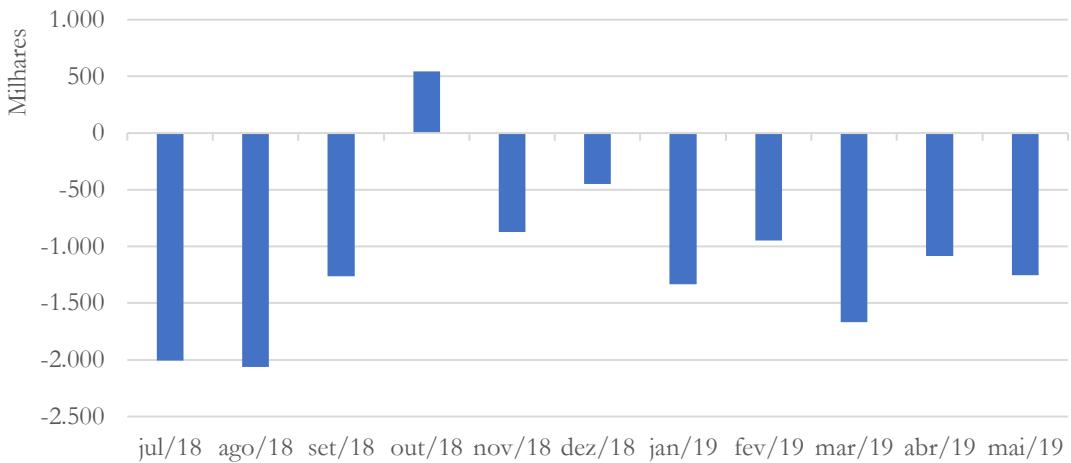
**Outubro 2018:** Com a receita líquida superando os custos – conforme acima citado – a recuperanda também apresentou margem de contribuição suficiente para cobrir suas despesas operacionais que, por sua vez, se mantiveram estáveis.

**Agosto 2018:** Por apresentar custo de produção acima da receita líquida, a Recuperanda apresenta Margem de Contribuição negativa, indicando a falta de recursos para o pagamento das despesas fixas da empresa.

### 3.1.4. Resultado Operacional<sup>2</sup>

---

<sup>2</sup> Não foram considerados os saldos referentes ao resultado financeiro e outras despesas/receitas operacionais.

**Gráfico 04 - Resultado Operacional**


Pelo acima exposto e, conforme gráfico acima, o resultado operacional manteve saldo negativo.

**Março 2019:** A recuperanda registrou saldo negativo no resultado operacional em março de 2019, como reflexo dos fatores apresentados acima.

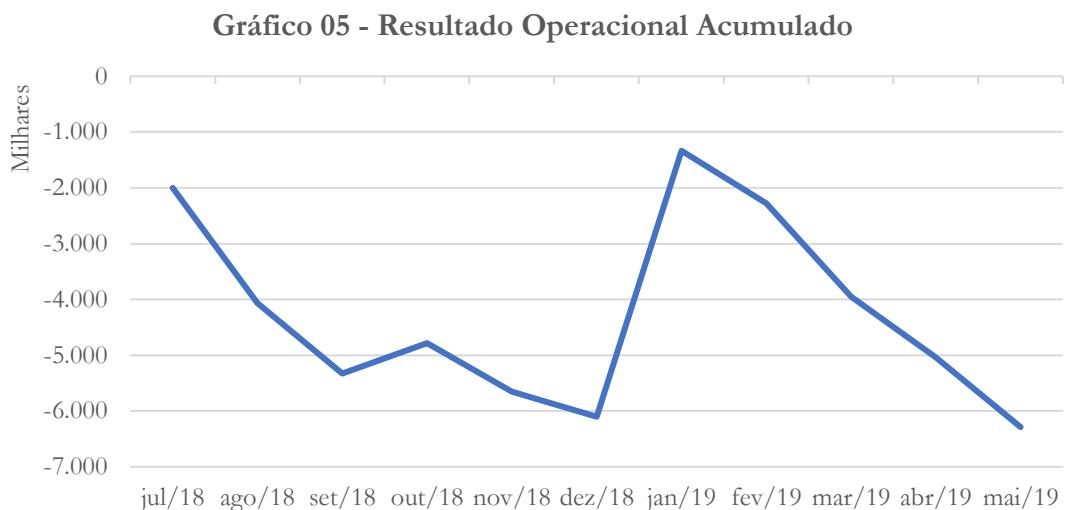
**Fevereiro 2019:** O resultado da operacional manteve saldo negativo nos meses de janeiro e fevereiro/2019.

**Dezembro 2018:** O resultado operacional da recuperanda permanece com saldo negativo.

**Novembro 2018:** A recuperanda voltou a apresentar prejuízo operacional.

**Outubro 2018:** Como consequências dos fatores acima expostos, a recuperanda apresentou resultado positivo no mês de outubro.

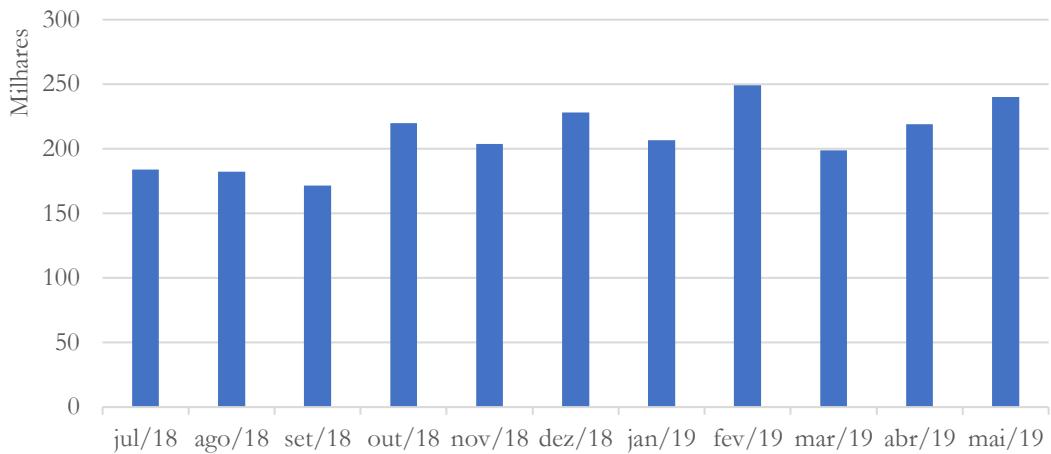
**Agosto 2018:** O Resultado Operacional da Recuperanda, antes da depreciação, despesas financeiras e receitas não operacionais, se apresenta negativo no período analisado.



O gráfico acima apresenta o resultado acumulado período. Vale observar que o mês de janeiro/2019 demonstra o início de um novo exercício contábil.

### 3.1.5. Despesas Financeiras

**Gráfico 06 - Despesas Financeiras**



As despesas financeiras registraram aumento de 10% nos meses de abril e maio/2019.

**Março 2019:** A recuperanda contabilizou diminuição de 20% nas despesas financeiras no mês de março/2019, quando comparado ao mês anterior.

**Fevereiro 2019:** A recuperanda registrou aumento de 20% na conta despesas financeiras no mês de fevereiro/2019, quando comparado ao mês anterior.

**Dezembro 2018:** As despesas financeiras da recuperanda atingiram o maior nível dentro do período acima analisado – contabilizando saldo de R\$ 228 mil no último mês em análise. Solicitamos à recuperanda que preste esclarecimento sob tal reconhecimento.

A recuperanda nos informou que:

**CAMPINAS | T. 19 3291-0909**

R. Oriente, 55 - Sl. 906 • Ed. Hemisphere, Norte-Sul • Chácara da Barra • CEP 13090-740 • Campinas - SP

**SÃO PAULO | T. 11 3285-0996**

Al. Joaquim Eugênio de Lima, 680, 16º andar • Conj. 161 • Jardim Paulista • CEP 01403-000 • São Paulo - SP

[www.r4cempresarial.com.br](http://www.r4cempresarial.com.br)

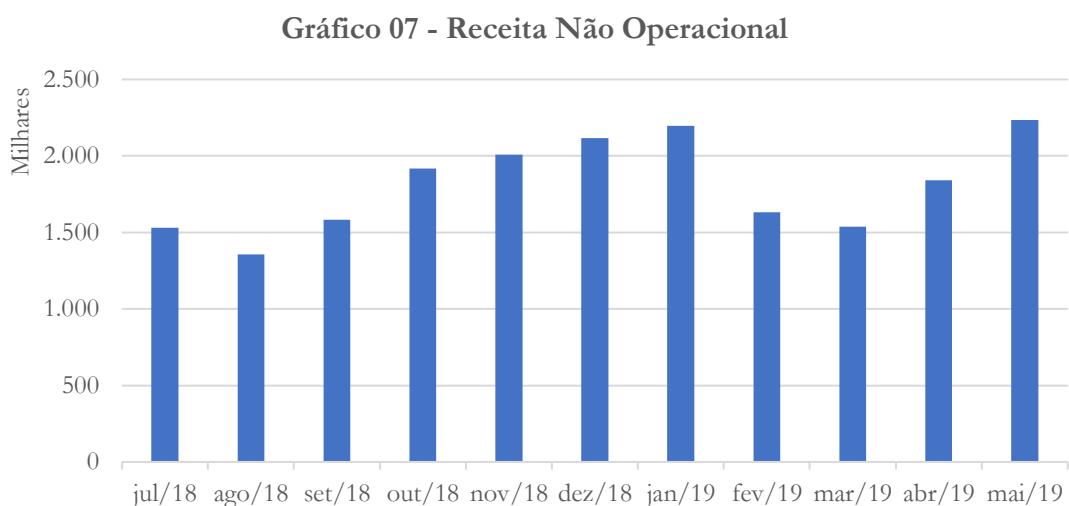
*Houve um aumento de juros passivos devido o aumento nas operações de títulos com a factoring.*

**Novembro 2018:** A recuperanda registrou despesas financeiras dentro da média apresentada no período.

**Outubro 2018:** A recuperanda apresentou elevação em sua despesa financeira em relação ao mês de setembro.

**Agosto 2018:** A Recuperanda apresenta despesas financeiras no período analisado com leve diminuição (1%).

### 3.1.6. Outras Receitas Operacionais



A receita não operacional, devido a sua origem, permanece com movimento proporcional ao faturamento, apresentando aumento de nos meses de abril (20%) e de maio (22%) – conforme gráfico acima.

**Março 2019:** A receita não operacional permaneceu proporcional ao faturamento – conforme gráfico acima.

**Fevereiro 2019:** A conta manteve saldo relativamente estável nos últimos dois meses em análise, conforme gráfico acima.

**Dezembro 2018:** A recuperanda mantém o saldo da receita não operacional proporcional ao faturamento.

**Novembro 2018:** A receita não operacional, proveniente de incentivo fiscal, está proporcional ao faturamento.

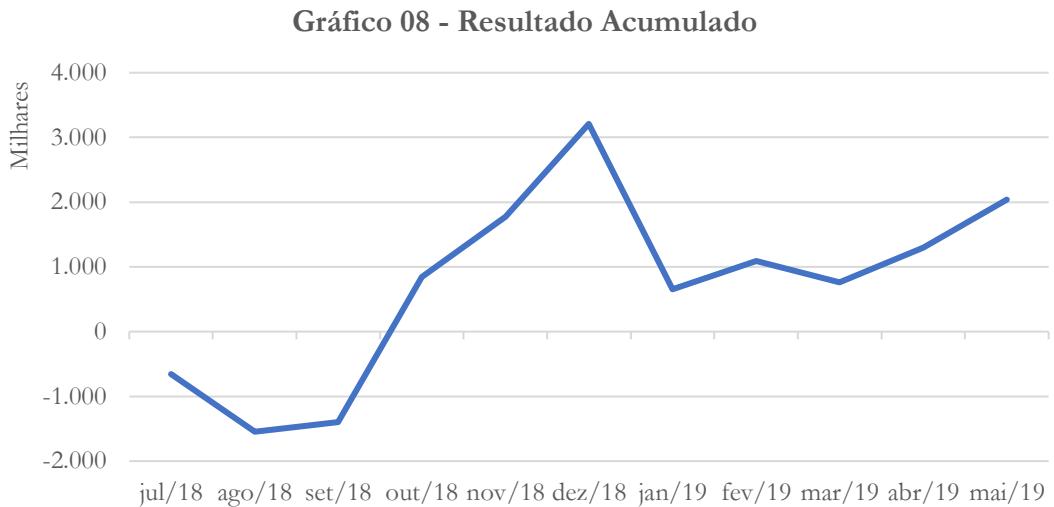
**Outubro 2018:** Conforme esclarecimento da recuperanda, essa receita se refere a incentivo fiscal (ICMS).

**Agosto 2018:** A Recuperanda apresenta receitas não operacionais, equivalente a 12% do faturamento nos meses analisados. Pede-se a recuperanda que esclareça a origem dessa receita.

Esclarecimento prestado pela recuperanda:

*Esta rubrica, trata-se de benefício fiscal concedido aos abatedouros de aves pelo Estado de São Paulo, a título de Crédito Outorgado de ICMS de 5 e 7%, sobre as vendas intraestaduais, previsto nos Artigos, 35 e 40, ambos do Anexo III do RICMS-SP. Tal benefício visa o aumento da competitividade da indústria paulista frente o avanço da indústria de outros estados.*

### 3.1.7. Resultado do Exercício



Impulsionado pela forte receita não operacional, a recuperanda apresentou resultado contábil positivo.

**Março 2019:** O resultado acumulado da recuperanda, embora tenha registrado diminuição (30%) no último mês em análise, permanece registrando saldo positivo.

**Fevereiro 2019:** A recuperanda apresentou melhora em seu resultado acumulado, conforme gráfico acima.

**Dezembro 2018:** No mês de dezembro, a recuperanda apresentou resultado acumulado ainda melhor ao registrado no mês anterior, conforme gráfico acima.

**Novembro 2018:** A recuperanda, nos últimos dois meses, passou a apresentar resultado positivo.

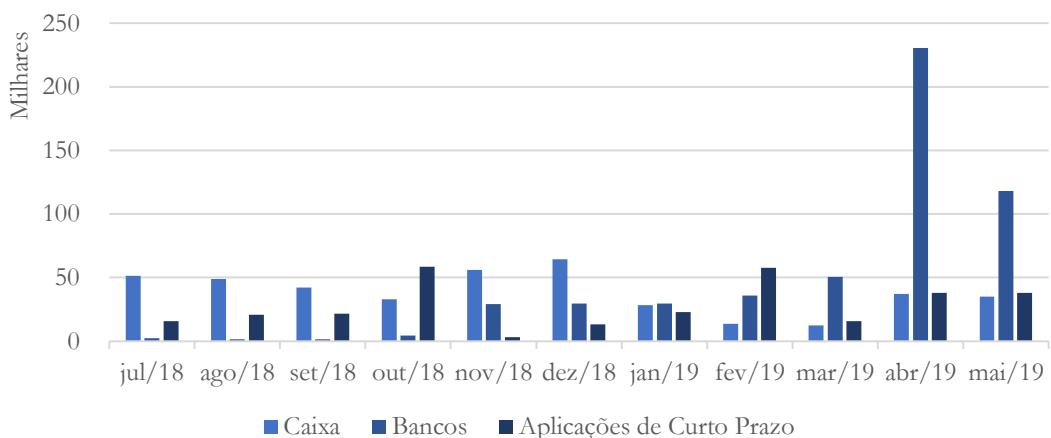
**Outubro 2018:** Conforme já informado e esclarecido pela recuperanda, o resultado não operacional demonstra melhora no resultado, como podemos observar acima.

**Agosto 2018:** A Receita não operacional provoca melhora resultado do exercício da Recuperanda, porém o mesmo ainda se mantém negativo.

### 3.2. Análise dos dados constantes do Balanço Patrimonial

#### 3.2.1. Caixa e Equivalentes

Gráfico 09 - Caixa e Equivalentes



No mês de abril/2019, as disponibilidades da recuperanda registraram aumento em todas as linhas, conforme gráfico acima. No que diz respeito ao mês de maio/2019, enquanto a linha aplicações de curto prazo manteve-se estável, as linhas caixa e bancos apresentaram diminuição de 6% e 49%, respectivamente.

**Março 2019:** A recuperanda contabilizou diminuição nas linhas caixa (9%) e aplicações de curto (73%) no mês de março/2019, quando comparado ao mês anterior. No que diz respeito a linha bancos, esta registrou aumento de 40% - no mesmo período em análise.

**Fevereiro 2019:** A recuperanda contabilizou diminuição (52%) na conta caixa, enquanto na conta bancos registrou aumento (22%) no mês de fevereiro/2019, quando comparado ao mês anterior. No que diz respeito as aplicações de curto prazo, a recuperanda apresentou aumento, conforme gráfico acima.

**Dezembro 2018:** A recuperanda apresentou aumento em todas as linhas da conta que compõe as disponibilidades da empresa.

**Novembro 2018:** A recuperanda reduziu o saldo nas aplicações de curto prazo e aumentou os saldos nas contas caixa e bancos, conforme gráfico acima.

**Outubro 2018:** Apesar da redução apresentada nas contas Caixa e Bancos, a conta Aplicações Financeiras de Curto Prazo apresentou elevação de 269% no período analisado.

**Agosto 2018:** A Recuperanda possui saldo elevado no caixa, apresentando saldo de R\$ 49 mil no mês de agosto – diminuição de 5% ao longo do período analisado. Solicitamos à Recuperanda que esclareça a contabilização da conta Caixa, que apresenta saldo superior a conta Bancos e Aplicações de Curto Prazo.

**CAMPINAS | T. 19 3291-0909**

R. Oriente, 55 - Sl. 906 • Ed. Hemisphere, Norte-Sul • Chácara da Barra • CEP 13090-740 • Campinas - SP

**SÃO PAULO | T. 11 3285-0996**

Al. Joaquim Eugênio de Lima, 680, 16º andar • Conj. 161 • Jardim Paulista • CEP 01403-000 • São Paulo - SP

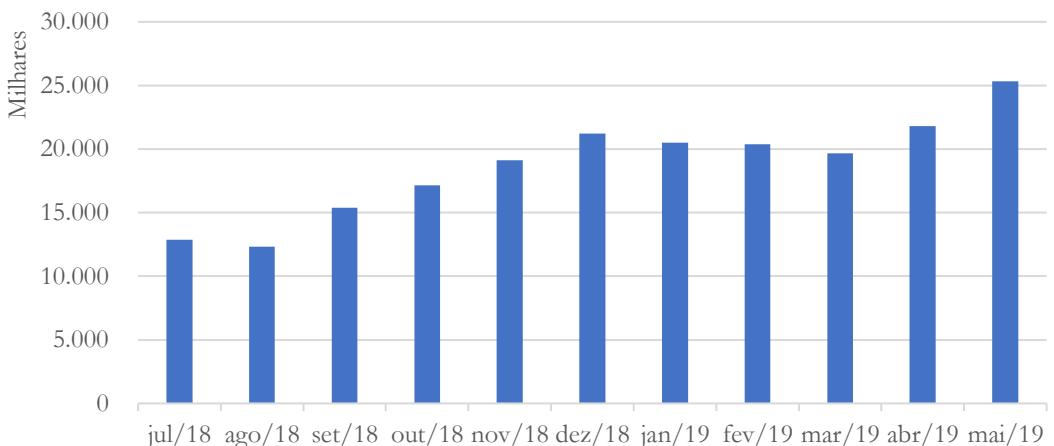
[www.r4cempresarial.com.br](http://www.r4cempresarial.com.br)

Esclarecimento prestado pela recuperanda:

*A empresa ainda recebe uma pequena parte das vendas com cheques pré-datados de terceiros ou dos próprios clientes, ficando estes em caixa que serão usados para pagamentos em caixa ou depositados nas contas correntes para a mesma finalidade.*

### 3.2.2. Contas a receber

Gráfico 10 - Contas a Receber



O contas a receber contabilizou aumento de 11% no mês de abril e de 16% no mês de maio/2019, quando comparados aos meses anteriores.

**Março 2019:** O contas a receber registrou diminuição de 3% entre os meses de fevereiro e março/2019.

**Fevereiro 2019:** O contas a receber da recuperanda registrou diminuição de 3% entre dezembro/2018 e janeiro/2019. No mês

de fevereiro/2019 houve diminuição de 1%, quando comparado ao mês anterior.

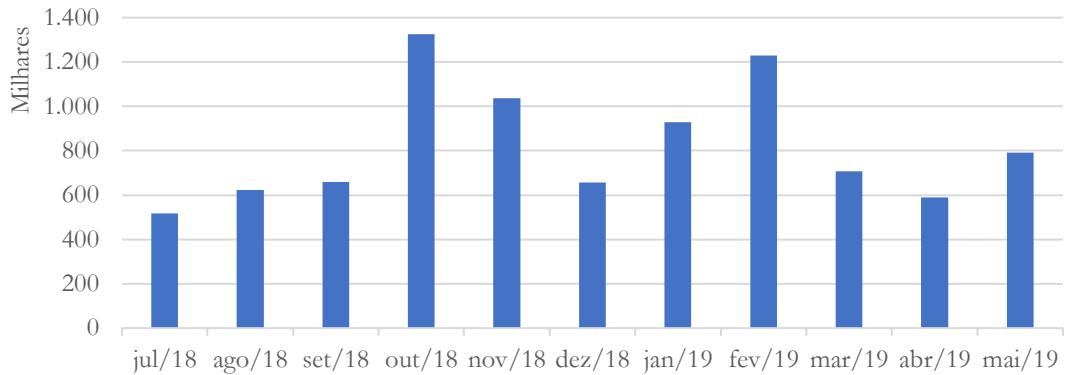
**Dezembro 2018:** O contas a receber da recuperanda acompanha o faturamento e também atingiu o maior valor do período analisado, com saldo de R\$ 21 milhões contabilizado no mês de dezembro.

**Novembro 2018:** O contas a receber da recuperanda apresentou aumento (11,6%), acompanhando o faturamento registrado.

**Outubro 2018:** O contas a receber reflete o aumento do faturamento, apresentando elevação equivalente a 33% no período analisado.

**Agosto 2018:** O Contas a Receber da Recuperanda apresentou redução de 4% no período, se mantendo no valor de aproximadamente 1 mês de faturamento.

### 3.2.3. Estoques

**Gráfico 11 - Estoques**


O estoque apresentou diminuição de 17% entre os meses de março e abril, com posterior aumento de 34% no mês de maio/2019, quando comparado ao mês anterior.

**Março 2019:** O estoque apresentou diminuição de 42% no mês de março/2019, quando comparado ao mês anterior.

**Fevereiro 2019:** A conta estoques registrou aumento de 33% no mês de fevereiro, quando comparado a janeiro/2019.

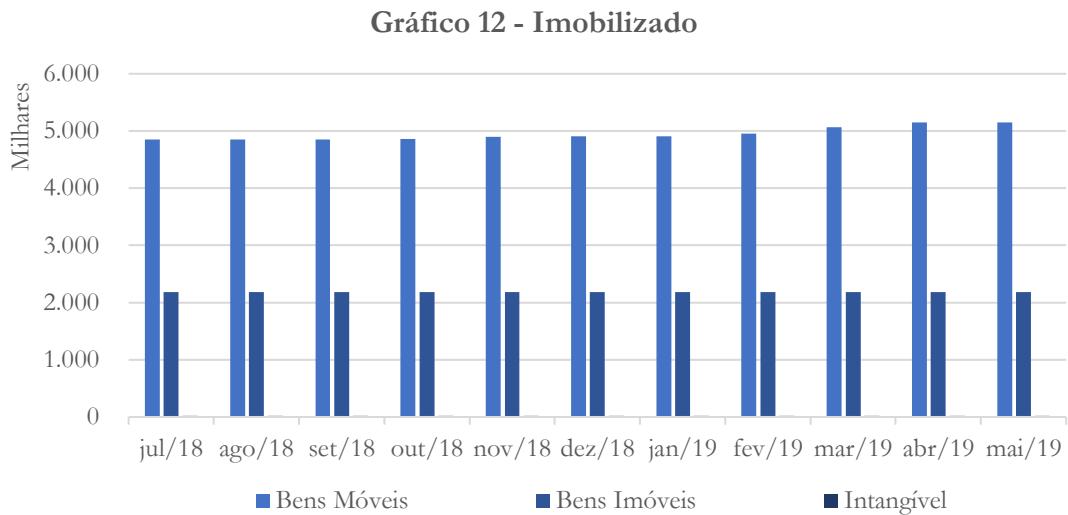
**Dezembro 2018:** A recuperanda apresentou o terceiro mês seguido de redução nos estoques, conforme gráfico acima.

**Novembro 2018:** Após a elevação apresentada em outubro, a recuperanda apresentou redução nos estoques no último mês analisado.

**Outubro 2018:** O valor contabilizado de estoque no período apresentou forte elevação, de 156% entre julho e outubro.

**Agosto 2018:** Os estoques da Recuperanda apresentaram elevação de 20% no período analisado.

### 3.2.4. Imobilizado



No mês de abril, a linha bens móveis registrou aumento de 2%, quando comparado ao mês anterior. Em relação ao mês de maio/2019, a conta imobilizado manteve-se estável, conforme gráfico acima.

**Março 2019:** A conta imobilizado<sup>3</sup> registrou aumento de 2% no último mês em análise, quando comparado a fevereiro/2019.

**Fevereiro 2019:** O imobilizado apresentou leve aumento (1%) no mês de fevereiro/2019, quando comparado ao mês anterior.

---

<sup>3</sup> Aumento registrado na linha bens móveis, sendo que as demais linhas mantiveram-se estáveis no mesmo período em análise.

**Dezembro 2018:** O Imobilizado manteve-se estável ao longo do período analisado.

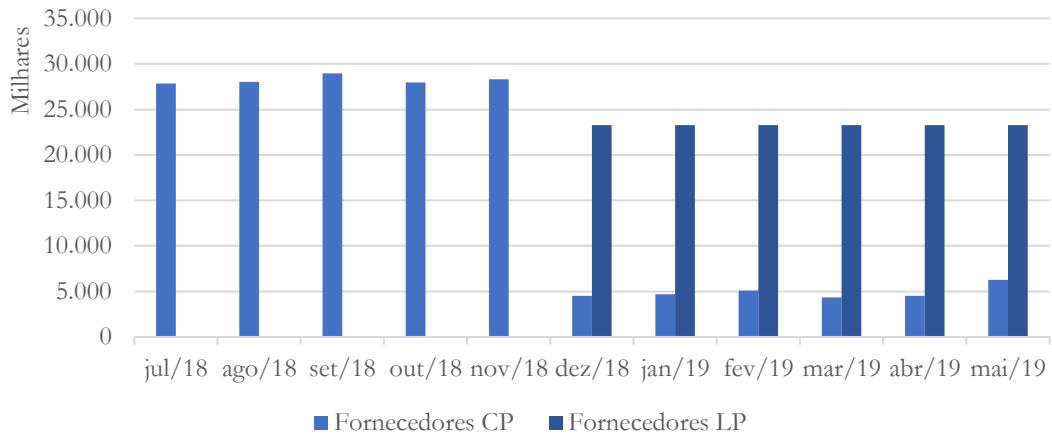
**Novembro 2018:** A recuperanda mantém a estabilidade do imobilizado.

**Outubro 2018:** Como já informado no relatório anterior, a recuperanda mantém o imobilizado estável em todo o período analisado.

**Agosto 2018:** O Imobilizado da Recuperanda se mantém estável no período analisado em todas as categorias contabilizadas.

### 3.2.5. Fornecedores

Gráfico 13 - Fornecedores



Enquanto a conta fornecedores a curto prazo apresentou aumento de 3% e 40% nos dois últimos meses em análise, no longo prazo, a conta fornecedores manteve-se estável – no mesmo período em análise.

**Março 2019:** A recuperanda apresentou diminuição de 15% no saldo da conta fornecedores a curto prazo referente ao mês de março/2019, quando comparado ao mês anterior. Em relação ao longo prazo, este manteve saldo estável.

**Fevereiro 2019:** A recuperanda, a partir do mês de dezembro/2018, passou a classificar os fornecedores quirografários como passivo não circulante – conforme pode ser verificado no gráfico acima – mantendo saldo estável. No que diz respeito aos fornecedores a curto prazo, estes registraram aumento de 9% no último mês em análise, quando comparado a janeiro/2019.

**Dezembro 2018:** A recuperanda apresentou reclassificação da conta fornecedores de curto prazo para o de longo prazo, no mês de dezembro. O saldo a curto prazo que, em novembro, era de R\$ 28 milhões passou a registrar saldo de R\$ 4,5 milhões, no mês de dezembro. Enquanto no longo prazo, a recuperanda passou a registrar saldo de R\$ 23,2 milhões, no último mês em análise. Solicitamos à recuperanda que apresente a memória de cálculo e critérios utilizados para tal reclassificação.

A recuperanda nos informou que:

*Os fornecedores quirografários foram transferido para o longo prazo.*

**CAMPINAS | T. 19 3291-0909**

R. Oriente, 55 - Sl. 906 • Ed. Hemisphere, Norte-Sul • Chácara da Barra • CEP 13090-740 • Campinas - SP

**SÃO PAULO | T. 11 3285-0996**

Al. Joaquim Eugênio de Lima, 680, 16º andar • Conj. 161 • Jardim Paulista • CEP 01403-000 • São Paulo - SP

[www.r4cempresarial.com.br](http://www.r4cempresarial.com.br)

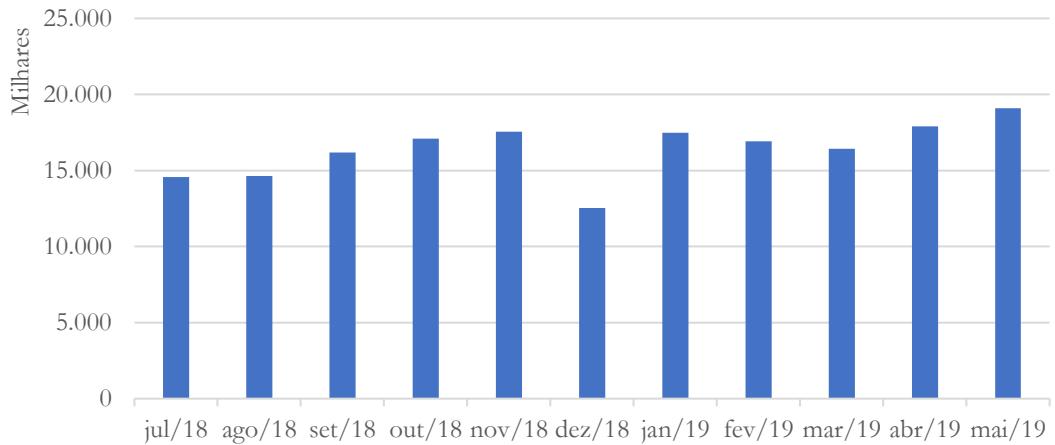
**Novembro 2018:** A conta fornecedores voltou a apresentar elevação (1,2%) ficando, um pouco acima da média apresentada no período analisado.

**Outubro 2018:** Após elevação apresentada no mês de setembro, a recuperanda retornou sua conta de fornecedores aos patamares inciais, ao longo do período em análise.

**Agosto 2018:** A conta fornecedores apresentou pequena elevação de 1,5% no período analisado.

### 3.2.6. Empréstimos e Financiamentos

Gráfico 14 - Empréstimos e Financiamentos



A conta empréstimos e financiamentos apresentou aumento de 9% entre os meses de março e abril/2019 e de 7% entre os meses de abril e maio/2019.

**Março 2019:** A recuperanda registrou diminuição de 3% na conta empréstimos e financiamentos no último mês em análise, quando comparado ao mês de fevereiro/2019.

**Fevereiro 2019:** A conta empréstimos e financiamentos contabilizou diminuição de 3% no mês de fevereiro/2019, quando comparado ao mês anterior.

**Dezembro 2018:** A conta empréstimos e financiamentos apresentou redução de 28%, passando de R\$ 17,5 milhões para R\$ 12,5 milhões. Solicitamos à recuperanda que esclareça e demonstrar tal movimento<sup>4</sup>.

**Novembro 2018:** A recuperanda apresentou aumento (2,5%) na conta empréstimos e financiamentos no último mês analisado.

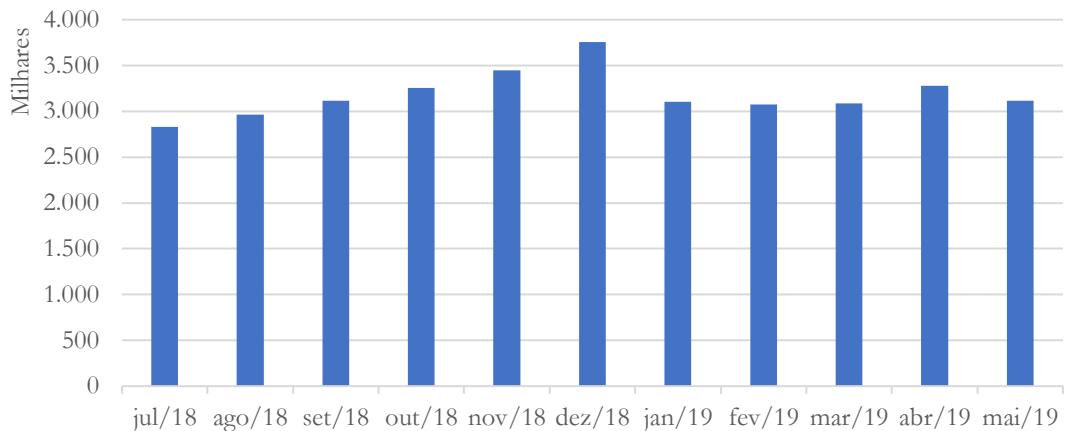
**Outubro 2018:** A recuperanda apresenta elevação de 17% na conta Empréstimos e Financiamentos a curto prazo no período analisado.

**Agosto 2018:** A Recuperanda apresenta R\$ 14,6 milhões na conta Empréstimos e Financiamentos, com variação de 0,53% no período analisado.

### 3.2.7. Salários e Encargos

---

<sup>4</sup> Constará no proximo relatório.

**Gráfico 15 - Obrigações Trabalhistas**


As obrigações trabalhistas registraram aumento de 6% entre os meses de março e abril/2019, com posterior diminuição (5%) no mês de maio/2019, quando comparado ao mês anterior.

**Março 2019:** A conta das obrigações trabalhistas manteve saldo estável no último mês em análise, quando comparado a fevereiro/2019.

**Fevereiro 2019:** Após elevação constante entre julho e dezembro/2018, as obrigações trabalhistas registraram leve diminuição (1%) no mês de fevereiro, quando comparado a janeiro/2019, conforme gráfico acima.

**Dezembro 2018:** As obrigações trabalhistas da recuperanda registraram aumento de 9% no mês de dezembro, quando comparado ao mês anterior.

**Novembro 2018:** A recuperanda apresentou aumento (6%) nas obrigações trabalhistas – conforme já informado.

**Outubro 2018:** A recuperanda apresenta crescimento constante na conta Obrigações Trabalhistas. O motivo deste encontra-se logo abaixo.

**Agosto 2018:** A Recuperanda apresenta elevação em suas obrigações trabalhistas, indicando o não recolhimento das mesmas. Pede-se a Recuperanda que esclareça tal situação, bem como descreva as ações que pretende tomar para reverter o quadro.

Esclarecimento prestado pela recuperanda:

*Houve elevação no grupo obrigações trabalhistas devido a Recuperanda não está quitando o INSS da desoneração, o qual será formalizado um parcelamento ordinário. Abaixo abrimos o detalhamento deste grupo:*

Cód. Conta	Descrição Conta	Saldo em <u>31/07/2018</u>	Saldo em <u>31/08/2018</u>	A.H.
25000	OBRIG.TRABALHISTAS E PREVIDEN	2.832.507,06c	2.965.359,00c	4,69%
25100	OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	844.484,34c	861.769,45c	2,05%
25200	OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS	1.988.022,72c	2.103.589,55c	5,81%

### 3.2.8. Obrigações Tributárias

**CAMPINAS | T. 19 3291-0909**

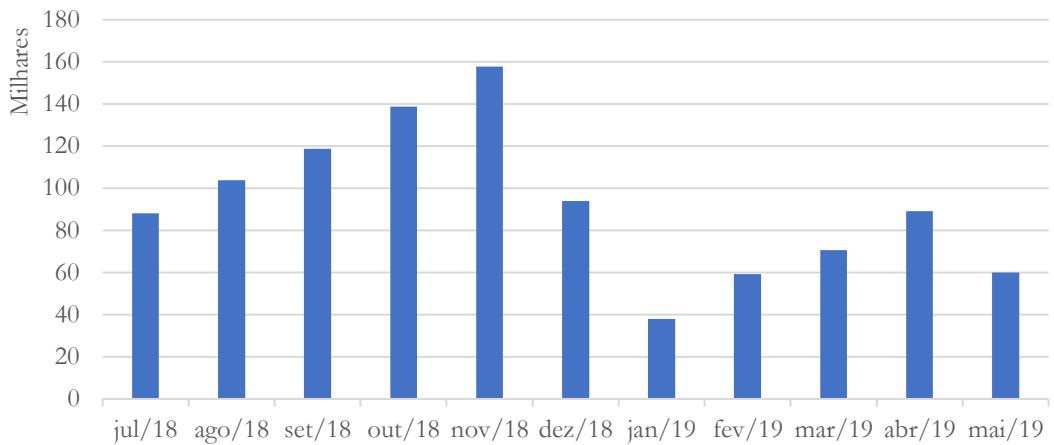
R. Oriente, 55 - Sl. 906 • Ed. Hemisphere, Norte-Sul • Chácara da Barra • CEP 13090-740 • Campinas - SP

**SÃO PAULO | T. 11 3285-0996**

Al. Joaquim Eugênio de Lima, 680, 16º andar • Conj. 161 • Jardim Paulista • CEP 01403-000 • São Paulo - SP

[www.r4cempresarial.com.br](http://www.r4cempresarial.com.br)

**Gráfico 16 - Obrigações Tributárias**



Assim como as obrigações trabalhistas, as obrigações tributárias apresentaram aumento de 26% entre os meses de março e abril/2019, com posterior diminuição (32%) no último mês em análise – conforme gráfico acima.

**Março 2019:** As obrigações tributárias registraram aumento de 19% entre os meses de fevereiro e março/2019.

**Fevereiro 2019:** As obrigações tributárias registraram aumento no mês de fevereiro/2019, quando comparado ao mês anterior.

**Dezembro 2018:** As obrigações tributárias da recuperanda registraram diminuição – passando de R\$ 157,8 mil para R\$ 93,8 mil. Pede-se a recuperanda informar o motivo da redução.

A recuperanda respondeu:

*O motivo da redução é o IRRF s/salário compensado com crédito de PIS e COFINS.*

**CAMPINAS | T. 19 3291-0909**

R. Oriente, 55 - Sl. 906 • Ed. Hemisphere, Norte-Sul • Chácara da Barra • CEP 13090-740 • Campinas - SP

**SÃO PAULO | T. 113285-0996**

Al. Joaquim Eugênio de Lima, 680, 16º andar • Conj. 161 • Jardim Paulista • CEP 01403-000 • São Paulo - SP

[www.r4cempresarial.com.br](http://www.r4cempresarial.com.br)

**Novembro 2018:** Assim como as obrigações trabalhistas, a recuperanda apresenta aumento constante em suas obrigações tributárias.

**Outubro 2018:** Como já informado no relatório anterior, as obrigações tributárias da recuperanda estão se elevando, constantemente. Abaixo, segue os esclarecimentos da recuperanda.

**Agosto 2018:** A conta obrigações tributárias apresentou aumento de 18% ao longo do período em análise. Solicitamos a Recuperanda que esclareça tal reconhecimento.

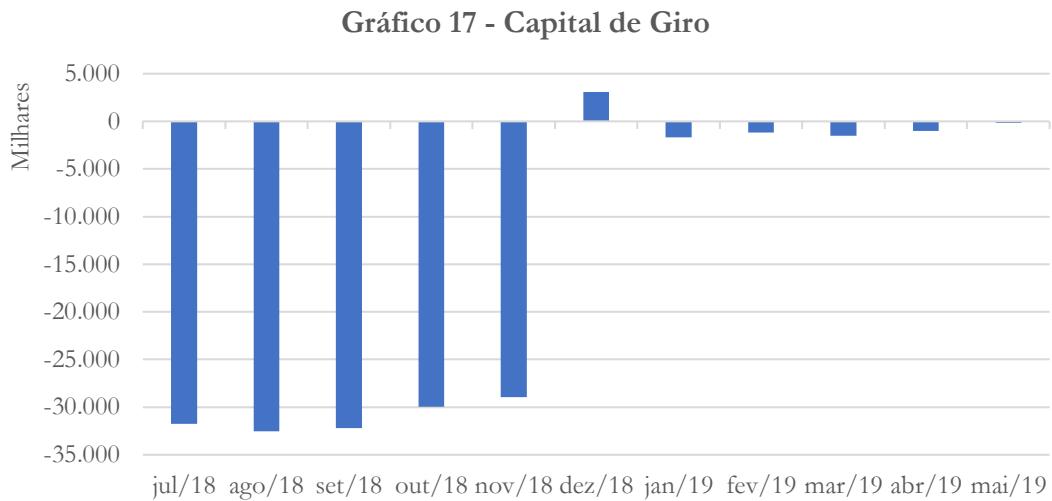
Esclarecimento prestado pela recuperanda:

*Houve um aumento das obrigações tributárias devido o IRRF sobre a folha de pagamentos o qual será feito uma compensação com os créditos de PIS e COFINS.*

### 3.3. Capital de Giro

No que diz respeito ao Capital de Giro Líquido (CGL) é um indicador de liquidez fundamentado na apuração do Ativo Circulante (AC) – recursos disponíveis a curto prazo – *versus* o Passivo Circulante (PC) – obrigações de curto prazo.

Caso este indicador seja positivo, significa que a Recuperanda apresenta indícios de capacidade de pagamento de seu passivo de curto prazo, no caso de exigibilidade imediata.



A recuperanda apresentou melhora em seu CGL nos dois últimos meses em análise – conforme gráfico acima.

**Março 2019:** O CGL da recuperanda apresentou piora (28%) no mês último mês em análise – conforme gráfico acima.

**Fevereiro 2019:** O CGL da recuperanda registrou saldo negativo nos últimos dois meses em análise.

**Dezembro 2018:** A reclassificação na conta fornecedores provocou a reversão no índice do CGL, tornando-se positivo, conforme o gráfico acima.

**Novembro 2018:** A recuperanda vem apresentando melhora em seu capital de giro.

**Outubro 2018:** A recuperanda apresenta melhora em seu índice de capital de giro entre os meses de agosto e outubro, conforme gráfico acima.

**Agosto 2018:** A Recuperanda apresenta piora em seu índice de capital de giro, indicando problemas para honrar seus compromissos de curto prazo.

#### 4. Acompanhamento processual

Recuperação Judicial

Processo n. 1000247-90.2018.8.26.0629

1<sup>a</sup> Vara Cível de Tietê- SP

20/02/2018	• Petição inicial
15/05/2018	• Deferimento Pedido de Homologação da RJ
17/08/2018	• Publicação Edital art.52
26/11/2018	• Publicação Edital art. 7, § 2º



CAMPINAS | T. 19 3291-0909

R. Oriente, 55 - Sl. 906 • Ed. Hemisphere, Norte-Sul • Chácara da Barra • CEP 13090-740 • Campinas - SP

SÃO PAULO | T. 113285-0996

Al. Joaquim Eugênio de Lima, 680, 16º andar • Conj. 161 • Jardim Paulista • CEP 01403-000 • São Paulo - SP

[www.r4cempresarial.com.br](http://www.r4cempresarial.com.br)



Para verificação do andamento processual acesse o site:  
[www.r4cempresarial.com.br/recuperacoes-judiciais](http://www.r4cempresarial.com.br/recuperacoes-judiciais)

## 5. Anexos

**CAMPINAS | T. 19 3291-0909**

R. Oriente, 55 - Sl. 906 • Ed. Hemisphere, Norte-Sul • Chácara da Barra • CEP 13090-740 • Campinas - SP

**SÃO PAULO | T. 11 3285-0996**

Al. Joaquim Eugênio de Lima, 680, 16º andar • Conj. 161 • Jardim Paulista • CEP 01403-000 • São Paulo - SP

[www.r4cempresarial.com.br](http://www.r4cempresarial.com.br)

**BALANÇO PATRIMONIAL**

<b>Descrição</b>	<b>Saldo Atual</b>
<b>ATIVO</b>	<b>31.159.329,87</b>
ATIVO CIRCULANTE	27.483.885,72
DISPONÍVEL	305.643,41
CAIXA	37.121,81
BANCOS CONTA MOVIMENTO	230.654,26
APLIC.FINANC.LIQUIDEZ IMEDIATA	37.867,34
CLIENTES	21.816.495,57
DUPPLICATAS A RECEBER	21.816.495,57
OUTROS CRÉDITOS	4.772.389,00
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	100.775,10
ADIANTAMENTOS A EMPREGADOS	75.667,70
TRIBUTOS A RECUP/COMP FEDERAL	2.664.655,65
TRIBUTOS A RECUPERAR ESTADUAL	1.931.290,55
ESTOQUES	589.357,74
MATERIAL DE EMBALAGEM	276.234,57
PRODUTOS ACABADOS	313.123,17
NÃO CIRCULANTE	3.675.444,15
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	36.281,32
DEPÓSITOS JUDICIAIS	36.281,32
INVESTIMENTOS	7.820,91
OUTROS INVESTIMENTOS	7.820,91
IMOBILIZADO	3.609.563,11
BENS IMÓVEIS	2.179.113,64
BENS MÓVEIS	5.148.555,50
(-)DEPRECIAÇÕES ACUMULADAS	(3.718.106,03)
BENS INTANGÍVEIS	21.778,81
BENS INTANGÍVEIS	21.778,81

**BALANÇO PATRIMONIAL**

<b>Descrição</b>	<b>Saldo Atual</b>
<b>PASSIVO</b>	<b>31.159.329,87</b>
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>28.474.355,15</b>
<b>FINANCIAMENTOS NACIONAIS</b>	<b>11.755.011,68</b>
<b>FINANCIAMENTO CAPITAL DE GIRO</b>	<b>11.755.011,68</b>
<b>OUTROS EMPREST./FINANCIAMENTOS</b>	<b>6.136.303,91</b>
<b>TÍTULOS A PAGAR</b>	<b>6.136.303,91</b>
<b>FORNECEDORES</b>	<b>4.489.505,20</b>
<b>FORNECEDORES NACIONAIS/INTERN</b>	<b>4.489.505,20</b>
<b>OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS</b>	<b>89.029,44</b>
<b>IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES</b>	<b>89.029,44</b>
<b>OBRIG.TRABALHISTAS E PREVIDEN</b>	<b>3.278.233,33</b>
<b>OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL</b>	<b>1.009.232,95</b>
<b>OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS</b>	<b>2.269.000,38</b>
<b>OUTRAS OBRIGAÇÕES</b>	<b>1.082.754,45</b>
<b>ADIANTAMENTOS DE CLIENTES</b>	<b>13.273,01</b>
<b>CONTAS A PAGAR</b>	<b>683.727,94</b>
<b>PARCELAMENTO TRIB./CONTRIBUIÇ</b>	<b>385.753,50</b>
<b>PROVISÕES</b>	<b>1.643.517,14</b>
<b>OUTRAS PROVISÕES</b>	<b>1.643.517,14</b>
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>56.805.163,82</b>
<b>FORNECEDORES</b>	<b>23.276.956,71</b>
<b>FORNECEDORES QUIROGRAFÁRIOS</b>	<b>23.276.956,71</b>
<b>OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS</b>	<b>33.528.207,11</b>
<b>PARCELAMENTO TRIB/CONTRIBUIÇÃO</b>	<b>18.013.089,70</b>
<b>IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES</b>	<b>15.515.117,41</b>
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>(54.120.189,10)</b>
<b>CAPITAL SOCIAL</b>	<b>2.235.850,00</b>
<b>CAPITAL SUBSCRITO</b>	<b>2.235.850,00</b>
<b>LUCROS PREJUÍZOS ACUMULADOS</b>	<b>(58.241.169,24)</b>
<b>LUCROS PREJUÍZOS ACUMULADOS</b>	<b>(59.535.364,02)</b>
<b>RESULTADO DO EXERCÍCIO</b>	<b>1.294.194,78</b>
<b>RECURSOS PARA AUMENTO DE CAPIT</b>	<b>1.885.130,14</b>
<b>ADIANT FUTURO AUMENTO CAPITAL</b>	<b>1.885.130,14</b>

RECONHECEMOS A EXATIDÃO DO PRESENTE BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM 30/04/2019, TOTALIZANDO NO ATIVO E PASSIVO O VALOR DE R\$ 31.159.329,87 (trinta e um milhões cento e cinquenta e nove mil trezentos e vinte e nove reais e oitenta e sete centavos), ESTRUTURADAS CONFORME RESOLUÇÃO CFC Nº 1.374/2011.

TIETE, 30 de Abril de 2019

---

JOSE VALMOR BRUNHERA  
SOCIO GERENTE  
CPF: 107.316.378-44

---

ACACIO RENOSTO  
Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP076666/O-1  
CPF: 193.391.358-49

**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 30/04/2019**

<b>Descrição</b>	<b>Saldo Atual</b>
<b>RECEITA BRUTA</b>	<b>16.016.862,35</b>
R.B.VENDA PRODUTOS/MERCADORIAS	16.016.862,35
<b>DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA</b>	<b>(1.705.621,24)</b>
(-)CANCELAMENTOS E DEVOLUÇÕES	(422.890,82)
(-)IMP. S/VENDAS E SERVIÇOS	(1.282.730,42)
<b>RECEITA LÍQUIDA</b>	<b>14.311.241,11</b>
<b>CPV/CMV</b>	<b>(14.743.164,59)</b>
CONTAS DE RESULTADO - CUSTOS	(14.743.164,59)
<b>LUCRO BRUTO</b>	<b>(431.923,48)</b>
<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>(653.948,94)</b>
<b>DESPESAS COM VENDAS</b>	<b>(193.068,12)</b>
DESPESAS COM VENDAS	(193.068,12)
<b>DESPESAS ADMINISTRATIVAS</b>	<b>(460.880,82)</b>
DESPESAS COM PESSOAL	(118.395,81)
ALUGUÉIS E ARRENDAMENTOS	(3.212,71)
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	(10.136,77)
DESPESAS GERAIS	(329.135,53)
<b>RESULTADO FINANCEIRO</b>	<b>(218.994,08)</b>
DESPESAS FINANCEIRAS	(219.514,43)
RECEITAS FINANCEIRAS	520,35
<b>OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>(1.903,52)</b>
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	(1.903,52)
<b>OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS</b>	<b>1.840.383,36</b>
RECUPERAÇÃO DE DESPESAS	0,00
REVERSÃO DE PROVISÕES	83.099,46
RECEITAS DIVERSAS	1.757.283,90
<b>RESULTADO OPERACIONAL</b>	<b>533.613,34</b>
<b>RESULTADO ANTES DO IR E CSL</b>	<b>533.613,34</b>
<b>LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO</b>	<b>533.613,34</b>

Reconhecemos a exatidão da presente Demonstração do Resultado do Exercício.

TIETE, 30 de Abril de 2019

JOSE VALMOR BRUNHERA  
SOCIO GERENTE  
CPF: 107.316.378-44

ACACIO RENOSTO  
Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP076666/O-1  
CPF: 193.391.358-49

BALANÇETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
10000	1	ATIVO	29.075.759,30D	37.468.420,88	35.384.850,31	31.159.329,87D
10001	1.1	ATIVO CIRCULANTE	25.461.590,32D	37.364.472,81	35.342.177,41	27.483.885,72D
10002	1.1.1	DISPONÍVEL	78.596,90D	17.861.960,90	17.634.914,39	305.643,41D
10003	1.1.1.01	CAIXA	12.380,24D	705.471,44	680.729,87	37.121,81D
10100	1.1.1.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	50.466,78D	17.098.909,46	16.918.721,98	230.654,26D
11100	1.1.1.03	APLIC.FINANC.LIQUIDEZ IMEDIATA	15.749,88D	57.580,00	35.462,54	37.867,34D
12000	1.1.2	CLIENTES	19.668.328,23D	16.059.695,92	13.911.528,58	21.816.495,57D
12001	1.1.2.01	DUPPLICATAS A RECEBER	19.668.328,23D	16.059.695,92	13.911.528,58	21.816.495,57D
13000	1.1.3	OUTROS CRÉDITOS	5.007.131,10D	3.374.431,75	3.609.173,85	4.772.389,00D
13500	1.1.3.05	ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	119.231,98D	6.110,00	24.566,88	100.775,10D
13600	1.1.3.06	ADIANTAMENTOS A EMPREGADOS	174.358,56D	245.441,74	344.132,60	75.667,70D
13700	1.1.3.07	TRIBUTOS A RECUP/COMP FEDERAL	2.569.491,76D	95.163,97	0,08	2.664.655,65D
13800	1.1.3.08	TRIBUTOS A RECUPERAR ESTADUAL	2.144.048,80D	3.027.716,04	3.240.474,29	1.931.290,55D
14500	1.1.5	ESTOQUES	707.534,09D	68.384,24	186.560,59	589.357,74D
14521	1.1.5.03	MATERIAL DE EMBALAGEM	207.850,33D	68.384,24	0,00	276.234,57D
14522	1.1.5.04	PRODUTOS ACABADOS	499.683,76D	0,00	186.560,59	313.123,17D
15100	1.4	NÃO CIRCULANTE	3.614.168,98D	103.948,07	42.672,90	3.675.444,15D
15101	1.4.1	REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	36.281,32D	0,00	0,00	36.281,32D
15520	1.4.1.04	DEPÓSITOS JUDICIAIS	36.281,32D	0,00	0,00	36.281,32D
16010	1.4.2	INVESTIMENTOS	0,00	7.820,91	0,00	7.820,91D
16030	1.4.2.03	OUTROS INVESTIMENTOS	0,00	7.820,91	0,00	7.820,91D
16300	1.4.3	IMOBILIZADO	3.556.108,85D	96.127,16	42.672,90	3.609.563,11D
16301	1.4.3.01	BENS IMÓVEIS	2.179.113,64D	0,00	0,00	2.179.113,64D
16400	1.4.3.02	BENS MÓVEIS	5.062.203,98D	96.127,16	9.775,64	5.148.555,50D
17100	1.4.3.97	(-)DEPRECIAÇÕES ACUMULADAS	3.685.208,77C	0,00	32.897,26	3.718.106,03C
16500	1.4.4	BENS INTANGÍVEIS	21.778,81D	0,00	0,00	21.778,81D
16501	1.4.4.01	BENS INTANGÍVEIS	21.778,81D	0,00	0,00	21.778,81D

BALANÇETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
20000	2	P A S S I V O	29.075.759,30C	31.601.305,82	33.151.263,05	30.625.716,53C
20001	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	26.994.482,77C	31.568.298,07	33.048.170,45	28.474.355,15C
20002	2.1.1	FINANCIAMENTOS NACIONAIS	10.274.194,30C	12.489.972,72	13.970.790,10	11.755.011,68C
20003	2.1.1.01	FINANCIAMENTO CAPITAL DE GIRO	10.274.194,30C	12.489.972,72	13.970.790,10	11.755.011,68C
21300	2.1.3	OUTROS EMPREST./FINANCIAMENTOS	6.136.303,91C	0,00	0,00	6.136.303,91C
21301	2.1.3.01	TÍTULOS A PAGAR	6.136.303,91C	0,00	0,00	6.136.303,91C
22000	2.1.5	FORNECEDORES	4.369.331,22C	13.702.001,31	13.822.175,29	4.489.505,20C
22001	2.1.5.01	FORNECEDORES NACIONAIS/INTERN	4.369.331,22C	13.702.001,31	13.822.175,29	4.489.505,20C
24000	2.1.6	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	70.584,98C	1.789.821,21	1.808.265,67	89.029,44C
24100	2.1.6.01	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES	70.584,98C	1.789.821,21	1.808.265,67	89.029,44C
25000	2.1.7	OBRIG.TRABALHISTAS E PREVIDEN	3.084.021,31C	1.342.807,33	1.537.019,35	3.278.233,33C
25100	2.1.7.01	OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	891.463,81C	1.001.375,44	1.119.144,58	1.009.232,95C
25200	2.1.7.02	OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS	2.192.557,50C	341.431,89	417.874,77	2.269.000,38C
26000	2.1.8	OUTRAS OBRIGAÇÕES	1.122.076,46C	305.724,91	266.402,90	1.082.754,45C
26100	2.1.8.01	ADIANTAMENTOS DE CLIENTES	13.273,01C	0,00	0,00	13.273,01C
26200	2.1.8.02	CONTAS A PAGAR	680.188,45C	262.863,41	266.402,90	683.727,94C
26500	2.1.8.05	PARCELAMENTO TRIB./CONTRIBUIÇ	428.615,00C	42.861,50	0,00	385.753,50C
26600	2.1.9	PROVISÕES	1.937.970,59C	1.937.970,59	1.643.517,14	1.643.517,14C
26650	2.1.9.02	OUTRAS PROVISÕES	1.937.970,59C	1.937.970,59	1.643.517,14	1.643.517,14C
23000	2.5	NÃO CIRCULANTE	56.838.171,57C	33.007,75	0,00	56.805.163,82C
23700	2.5.4	FORNECEDORES	23.276.956,71C	0,00	0,00	23.276.956,71C
23701	2.5.4.01	FORNECEDORES QUIROGRAFÁRIOS	23.276.956,71C	0,00	0,00	23.276.956,71C
23800	2.5.5	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	33.561.214,86C	33.007,75	0,00	33.528.207,11C
23801	2.5.5.01	PARCELAMENTO TRIB/CONTRIBUIÇÃO	18.013.089,70C	0,00	0,00	18.013.089,70C
23820	2.5.5.02	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES	15.548.125,16C	33.007,75	0,00	15.515.117,41C
27100	2.6	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	54.756.895,04D	0,00	103.092,60	54.653.802,44D
27101	2.6.1	CAPITAL SOCIAL	2.235.850,00C	0,00	0,00	2.235.850,00C
27102	2.6.1.01	CAPITAL SUBSCRITO	2.235.850,00C	0,00	0,00	2.235.850,00C
27330	2.6.6	LUCROS PREJUÍZOS ACUMULADOS	58.774.782,58D	0,00	0,00	58.774.782,58D
27331	2.6.6.01	LUCROS PREJUÍZOS ACUMULADOS	59.535.364,02D	0,00	0,00	59.535.364,02D
27335	2.6.6.02	RESULTADO DO EXERCÍCIO	760.581,44C	0,00	0,00	760.581,44C
27340	2.6.7	RECURSOS PARA AUMENTO DE CAPIT	1.782.037,54C	0,00	103.092,60	1.885.130,14C
27341	2.6.7.01	ADIANT FUTURO AUMENTO CAPITAL	1.782.037,54C	0,00	103.092,60	1.885.130,14C

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
30000	3	CONTAS DE RESULTADO - CUSTOS	0,00	16.607.675,74	1.864.511,15	14.743.164,59D
30001	3.1	CUSTOS DE PRODUÇÃO	0,00	16.421.115,15	1.796.126,91	14.624.988,24D
30002	3.1.1	CUSTOS DIRETOS DE PRODUÇÃO	0,00	15.644.056,09	1.736.504,19	13.907.551,90D
30003	3.1.1.01	MATERIAL DIRETO	0,00	12.488.748,53	12.180,06	12.476.568,47D
31001	3.1.1.02	MÃO-DE-OBRA DIRETA	0,00	2.889.789,66	1.700.125,88	1.189.663,78D
31100	3.1.1.03	OUTROS CUSTOS DIRETOS	0,00	265.517,90	24.198,25	241.319,65D
32000	3.1.2	CUSTOS INDIRETOS DE PRODUÇÃO	0,00	548.077,75	43.594,95	504.482,80D
32200	3.1.2.03	MATERIAIS DE MANUT. E REPARO	0,00	148.243,73	12.213,86	136.029,87D
32400	3.1.2.05	ALUGUÉIS E ARRENDAMENTOS	0,00	4.800,00	0,00	4.800,00D
32500	3.1.2.06	COMBUSTÍVEIS/ ENERGIA ELÉTRICA	0,00	169.924,94	15.284,37	154.640,57D
32600	3.1.2.07	DEPRECIAÇÕES/AMORTIZ./EXAUSTÃO	0,00	24.940,94	0,00	24.940,94D
32900	3.1.2.09	OUTROS CUSTOS INDIRETOS	0,00	200.168,14	16.096,72	184.071,42D
35000	3.1.5	CUSTO COMPRAS DE MERCADORIAS	0,00	228.981,31	16.027,77	212.953,54D
35001	3.1.5.01	COMPRAS DE MERCADORIAS	0,00	228.981,31	16.027,77	212.953,54D
36999	3.2	CUSTO DA VENDA	0,00	186.560,59	68.384,24	118.176,35D
36000	3.2.1	CUSTOS APURADOS	0,00	186.560,59	68.384,24	118.176,35D
36001	3.2.1.01	CUSTO DA PRODUÇÃO	0,00	186.560,59	68.384,24	118.176,35D

**BALANÇETE**

<b>Código</b>	<b>Classificação</b>	<b>Descrição da conta</b>	<b>Saldo Anterior</b>	<b>Débito</b>	<b>Crédito</b>	<b>Saldo Atual</b>
40000 4		CONTAS DE RESULTADO - DESPESAS	0,00	1.192.761,07	317.394,18	875.366,89D
40001 4.1		DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	1.192.761,07	317.394,18	875.366,89D
41000 4.1.1		DESPESAS COM VENDAS	0,00	210.592,32	17.524,20	193.068,12D
41200 4.1.1.02		COMISSÕES SOBRE VENDAS	0,00	21.141,44	0,00	21.141,44D
41400 4.1.1.04		DESPESAS COM ENTREGA	0,00	189.450,88	17.524,20	171.926,68D
42000 4.1.2		DESPESAS ADMINISTRATIVAS	0,00	982.168,75	299.869,98	682.298,77D
42100 4.1.2.01		DESPESAS COM PESSOAL	0,00	418.243,52	299.847,71	118.395,81D
42200 4.1.2.02		ALUGUÉIS E ARRENDAMENTOS	0,00	3.212,71	0,00	3.212,71D
42300 4.1.2.03		DESPESAS TRIBUTÁRIAS	0,00	10.159,04	22,27	10.136,77D
42400 4.1.2.04		DESPESAS GERAIS	0,00	329.135,53	0,00	329.135,53D
42500 4.1.2.05		DESPESAS FINANCEIRAS	0,00	219.514,43	0,00	219.514,43D
42600 4.1.2.06		OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	1.903,52	0,00	1.903,52D

**BALANÇETE**

<b>Código</b>	<b>Classificação</b>	<b>Descrição da conta</b>	<b>Saldo Anterior</b>	<b>Débito</b>	<b>Crédito</b>	<b>Saldo Atual</b>
50000	5	CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	0,00	1.735.085,91	17.887.230,73	16.152.144,82C
50001	5.1	RECEITAS OPERACIONAIS	0,00	1.735.085,91	17.887.230,73	16.152.144,82C
50002	5.1.1	RECEITA BRUTA VENDAS/SERVIÇOS	0,00	0,00	16.016.862,35	16.016.862,35C
50100	5.1.1.01	R.B.VENDA PRODUTOS/MERCADORIAS	0,00	0,00	16.016.862,35	16.016.862,35C
51000	5.1.2	(-)DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	0,00	1.735.085,91	29.464,67	1.705.621,24D
51100	5.1.2.01	(-)CANCELAMENTOS E DEVOLUÇÕES	0,00	422.890,82	0,00	422.890,82D
51300	5.1.2.03	(-)IMP. S/VENDAS E SERVIÇOS	0,00	1.312.195,09	29.464,67	1.282.730,42D
52000	5.1.3	RECEITAS FINANCEIRAS	0,00	0,00	520,35	520,35C
52100	5.1.3.01	JUROS E DESCONTOS	0,00	0,00	520,35	520,35C
53000	5.1.4	RECUPERAÇÃO DE DESPESAS	0,00	0,00	83.099,46	83.099,46C
53100	5.1.4.01	REVERSÃO DE PROVISÕES	0,00	0,00	83.099,46	83.099,46C
54000	5.1.5	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	0,00	0,00	1.757.283,90	1.757.283,90C
54100	5.1.5.01	RECEITAS DIVERSAS	0,00	0,00	1.757.283,90	1.757.283,90C

**RESUMO DO BALANÇETE**

A T I V O						
P A S S I V O						
CONTAS DE RESULTADO - CUSTOS		29.075.759,30D	37.468.420,88	35.384.850,31	31.159.329,87D	
CONTAS DE RESULTADO - DESPESAS		29.075.759,30C	31.601.305,82	33.151.263,05	30.625.716,53C	
CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS		0,00	16.607.675,74	1.864.511,15	14.743.164,59D	
CONTAS DE COMPENSAÇÃO		0,00	1.192.761,07	317.394,18	875.366,89D	
CONTAS DEVEDORAS		0,00	1.735.085,91	17.887.230,73	16.152.144,82C	
CONTAS CREDORAS		0,00	0,00	0,00	0,00	
RESULTADO DO MES		29.075.759,30D	55.268.857,69	37.566.755,64	46.777.861,35D	
RESULTADO DO EXERCÍCIO		29.075.759,30C	33.336.391,73	51.038.493,78	46.777.861,35C	

JOSE VALMOR BRUNHERA  
SOCIO GERENTE  
CPF: 107.316.378-44

ACACIO RENOSTO  
Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP076666/O-1  
CPF: 193.391.358-49

**BALANÇO PATRIMONIAL**

<b>Descrição</b>	<b>Saldo Atual</b>
<b>ATIVO</b>	<b>34.644.041,22</b>
ATIVO CIRCULANTE	30.998.006,33
DISPONÍVEL	191.225,53
CAIXA	34.934,67
BANCOS CONTA MOVIMENTO	118.237,35
APLIC.FINANC.LIQUIDEZ IMEDIATA	38.053,51
CLIENTES	25.344.680,11
DUPPLICATAS A RECEBER	25.344.680,11
OUTROS CRÉDITOS	4.670.844,98
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	113.802,62
ADIANTAMENTOS A EMPREGADOS	105.070,18
TRIBUTOS A RECUP/COMP FEDERAL	2.396.115,41
TRIBUTOS A RECUPERAR ESTADUAL	2.055.856,77
ESTOQUES	791.255,71
MATERIAL DE EMBALAGEM	206.275,26
PRODUTOS ACABADOS	584.980,45
NÃO CIRCULANTE	3.646.034,89
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	36.281,32
DEPÓSITOS JUDICIAIS	36.281,32
INVESTIMENTOS	11.948,21
OUTROS INVESTIMENTOS	11.948,21
IMOBILIZADO	3.576.026,55
BENS IMÓVEIS	2.179.113,64
BENS MÓVEIS	5.148.555,50
(-)DEPRECIAÇÕES ACUMULADAS	(3.751.642,59)
BENS INTANGÍVEIS	21.778,81
BENS INTANGÍVEIS	21.778,81

**BALANÇO PATRIMONIAL**

<b>Descrição</b>	<b>Saldo Atual</b>
<b>PASSIVO</b>	<b>34.644.041,22</b>
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>31.144.757,70</b>
<b>FINANCIAMENTOS NACIONAIS</b>	<b>12.953.210,08</b>
<b>FINANCIAMENTO CAPITAL DE GIRO</b>	<b>12.953.210,08</b>
<b>OUTROS EMPREST./FINANCIAMENTOS</b>	<b>6.136.303,91</b>
<b>TÍTULOS A PAGAR</b>	<b>6.136.303,91</b>
<b>FORNECEDORES</b>	<b>6.269.589,46</b>
<b>FORNECEDORES NACIONAIS/INTERN</b>	<b>6.269.589,46</b>
<b>OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS</b>	<b>60.121,15</b>
<b>IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES</b>	<b>60.121,15</b>
<b>OBRIG.TRABALHISTAS E PREVIDEN</b>	<b>3.115.528,97</b>
<b>OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL</b>	<b>869.658,73</b>
<b>OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS</b>	<b>2.245.870,24</b>
<b>OUTRAS OBRIGAÇÕES</b>	<b>775.094,68</b>
<b>ADIANTAMENTOS DE CLIENTES</b>	<b>13.273,01</b>
<b>CONTAS A PAGAR</b>	<b>418.929,67</b>
<b>PARCELAMENTO TRIB./CONTRIBUIÇ</b>	<b>342.892,00</b>
<b>PROVISÕES</b>	<b>1.834.909,45</b>
<b>OUTRAS PROVISÕES</b>	<b>1.834.909,45</b>
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>56.772.974,48</b>
<b>FORNECEDORES</b>	<b>23.276.956,71</b>
<b>FORNECEDORES QUIROGRAFÁRIOS</b>	<b>23.276.956,71</b>
<b>OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS</b>	<b>33.496.017,77</b>
<b>PARCELAMENTO TRIB/CONTRIBUIÇÃO</b>	<b>18.013.089,70</b>
<b>IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES</b>	<b>15.482.928,07</b>
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>(53.273.690,96)</b>
<b>CAPITAL SOCIAL</b>	<b>2.235.850,00</b>
<b>CAPITAL SUBSCRITO</b>	<b>2.235.850,00</b>
<b>LUCROS PREJUÍZOS ACUMULADOS</b>	<b>(57.498.519,51)</b>
<b>LUCROS PREJUÍZOS ACUMULADOS</b>	<b>(59.535.364,02)</b>
<b>RESULTADO DO EXERCÍCIO</b>	<b>2.036.844,51</b>
<b>RECURSOS PARA AUMENTO DE CAPIT</b>	<b>1.988.978,55</b>
<b>ADIANT FUTURO AUMENTO CAPITAL</b>	<b>1.988.978,55</b>

RECONHECEMOS A EXATIDÃO DO PRESENTE BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM 31/05/2019, TOTALIZANDO NO ATIVO E PASSIVO O VALOR DE R\$ 34.644.041,22 (trinta e quatro milhões seiscentos e quarenta e quatro mil e quarenta e um reais e vinte e dois centavos), ESTRUTURADAS CONFORME RESOLUÇÃO CFC Nº 1.374/2011.

TIETE, 31 de Maio de 2019

---

JOSE VALMOR BRUNHERA  
SOCIO GERENTE  
CPF: 107.316.378-44

---

ACACIO RENOSTO  
Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP076666/O-1  
CPF: 193.391.358-49

**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/05/2019**

<b>Descrição</b>	<b>Saldo Atual</b>
<b>RECEITA BRUTA</b>	<b>18.751.724,15</b>
<b>DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA</b>	<b>(1.800.703,59)</b>
<b>RECEITA LÍQUIDA</b>	<b>16.951.020,56</b>
<b>CPV/CMV</b>	<b>(17.326.356,22)</b>
<b>LUCRO BRUTO</b>	<b>(375.335,66)</b>
<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>(876.063,91)</b>
<b>DESPESAS COM VENDAS</b>	<b>(189.292,45)</b>
<b>DESPESAS ADMINISTRATIVAS</b>	<b>(686.771,46)</b>
<b>RESULTADO FINANCEIRO</b>	<b>(240.276,95)</b>
<b>OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>(1.183,77)</b>
<b>OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS</b>	<b>2.235.510,02</b>
<b>RESULTADO OPERACIONAL</b>	<b>742.649,73</b>
<b>RESULTADO ANTES DO IR E CSL</b>	<b>742.649,73</b>
<b>LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO</b>	<b>742.649,73</b>

Reconhecemos a exatidão da presente Demonstração do Resultado do Exercício.

TIETE, 31 de Maio de 2019

---

JOSE VALMOR BRUNHERA  
SOCIO GERENTE  
CPF: 107.316.378-44

---

ACACIO RENOSTO  
Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP076666/O-1  
CPF: 193.391.358-49

BALANÇETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
10000	1	ATIVO	31.159.329,87D	43.309.160,74	39.824.449,39	34.644.041,22D
10001	1.1	ATIVO CIRCULANTE	27.483.885,72D	43.301.339,83	39.787.219,22	30.998.006,33D
10002	1.1.1	DISPONÍVEL	306.643,41D	20.059.367,20	20.174.785,08	191.225,53D
10003	1.1.1.01	CAIXA	38.121,81D	760.508,67	763.695,81	34.934,67D
10100	1.1.1.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	230.654,26D	19.112.200,39	19.224.617,30	118.237,35D
11100	1.1.1.03	APLIC.FINANC.LIQUIDEZ IMEDIATA	37.867,34D	186.658,14	186.471,97	38.053,51D
12000	1.1.2	CLIENTES	21.816.495,57D	18.811.531,57	15.283.347,03	25.344.680,11D
12001	1.1.2.01	DUPPLICATAS A RECEBER	21.816.495,57D	18.811.531,57	15.283.347,03	25.344.680,11D
13000	1.1.3	OUTROS CRÉDITOS	4.771.389,00D	4.158.583,78	4.259.127,80	4.670.844,98D
13500	1.1.3.05	ADIANTEMENTOS A FORNECEDORES	99.775,10D	30.994,84	16.967,32	113.802,62D
13600	1.1.3.06	ADIANTEMENTOS A EMPREGADOS	75.667,70D	305.366,03	275.963,55	105.070,18D
13700	1.1.3.07	TRIBUTOS A RECUP/COMP FEDERAL	2.664.655,65D	394.453,06	662.993,30	2.396.115,41D
13800	1.1.3.08	TRIBUTOS A RECUPERAR ESTADUAL	1.931.290,55D	3.427.769,85	3.303.203,63	2.055.856,77D
14500	1.1.5	ESTOQUES	589.357,74D	271.857,28	69.959,31	791.255,71D
14521	1.1.5.03	MATERIAL DE EMBALAGEM	276.234,57D	0,00	69.959,31	206.275,26D
14522	1.1.5.04	PRODUTOS ACABADOS	313.123,17D	271.857,28	0,00	584.980,45D
15100	1.4	NÃO CIRCULANTE	3.675.444,15D	7.820,91	37.230,17	3.646.034,89D
15101	1.4.1	REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	36.281,32D	0,00	0,00	36.281,32D
15520	1.4.1.04	DEPÓSITOS JUDICIAIS	36.281,32D	0,00	0,00	36.281,32D
16010	1.4.2	INVESTIMENTOS	7.820,91D	7.820,91	3.693,61	11.948,21D
16030	1.4.2.03	OUTROS INVESTIMENTOS	7.820,91D	7.820,91	3.693,61	11.948,21D
16300	1.4.3	IMOBILIZADO	3.609.563,11D	0,00	33.536,56	3.576.026,55D
16301	1.4.3.01	BENS IMÓVEIS	2.179.113,64D	0,00	0,00	2.179.113,64D
16400	1.4.3.02	BENS MÓVEIS	5.148.555,50D	0,00	0,00	5.148.555,50D
17100	1.4.3.97	(-)DEPRECIAÇÕES ACUMULADAS	3.718.106,03C	0,00	33.536,56	3.751.642,59C
16500	1.4.4	BENS INTANGÍVEIS	21.778,81D	0,00	0,00	21.778,81D
16501	1.4.4.01	BENS INTANGÍVEIS	21.778,81D	0,00	0,00	21.778,81D

BALANÇETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
20000	2	P A S S I V O	31.159.329,87C	35.160.449,57	37.902.511,19	33.901.391,49C
20001	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	28.474.355,15C	35.128.260,23	37.798.662,78	31.144.757,70C
20002	2.1.1	FINANCIAMENTOS NACIONAIS	11.755.011,68C	14.429.275,62	15.627.474,02	12.953.210,08C
20003	2.1.1.01	FINANCIAMENTO CAPITAL DE GIRO	11.755.011,68C	14.429.275,62	15.627.474,02	12.953.210,08C
21300	2.1.3	OUTROS EMPREST./FINANCIAMENTOS	6.136.303,91C	0,00	0,00	6.136.303,91C
21301	2.1.3.01	TÍTULOS A PAGAR	6.136.303,91C	0,00	0,00	6.136.303,91C
22000	2.1.5	FORNECEDORES	4.489.505,20C	14.966.530,07	16.746.614,33	6.269.589,46C
22001	2.1.5.01	FORNECEDORES NACIONAIS/INTERN	4.489.505,20C	14.966.530,07	16.746.614,33	6.269.589,46C
24000	2.1.6	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	89.029,44C	2.006.557,53	1.977.649,24	60.121,15C
24100	2.1.6.01	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES	89.029,44C	2.006.557,53	1.977.649,24	60.121,15C
25000	2.1.7	OBRIG.TRABALHISTAS E PREVIDEN	3.278.233,33C	1.489.253,16	1.326.548,80	3.115.528,97C
25100	2.1.7.01	OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	1.009.232,95C	1.066.791,63	927.217,41	869.658,73C
25200	2.1.7.02	OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS	2.269.000,38C	422.461,53	399.331,39	2.245.870,24C
26000	2.1.8	OUTRAS OBRIGAÇÕES	1.082.754,45C	593.126,71	285.466,94	775.094,68C
26100	2.1.8.01	ADIANTAMENTOS DE CLIENTES	13.273,01C	0,00	0,00	13.273,01C
26200	2.1.8.02	CONTAS A PAGAR	683.727,94C	550.265,21	285.466,94	418.929,67C
26500	2.1.8.05	PARCELAMENTO TRIB./CONTRIBUIÇ	385.753,50C	42.861,50	0,00	342.892,00C
26600	2.1.9	PROVISÕES	1.643.517,14C	1.643.517,14	1.834.909,45	1.834.909,45C
26650	2.1.9.02	OUTRAS PROVISÕES	1.643.517,14C	1.643.517,14	1.834.909,45	1.834.909,45C
23000	2.5	NÃO CIRCULANTE	56.805.163,82C	32.189,34	0,00	56.772.974,48C
23700	2.5.4	FORNECEDORES	23.276.956,71C	0,00	0,00	23.276.956,71C
23701	2.5.4.01	FORNECEDORES QUIROGRAFÁRIOS	23.276.956,71C	0,00	0,00	23.276.956,71C
23800	2.5.5	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	33.528.207,11C	32.189,34	0,00	33.496.017,77C
23801	2.5.5.01	PARCELAMENTO TRIB/CONTRIBUIÇÃO	18.013.089,70C	0,00	0,00	18.013.089,70C
23820	2.5.5.02	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES	15.515.117,41C	32.189,34	0,00	15.482.928,07C
27100	2.6	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	54.120.189,10D	0,00	103.848,41	54.016.340,69D
27101	2.6.1	CAPITAL SOCIAL	2.235.850,00C	0,00	0,00	2.235.850,00C
27102	2.6.1.01	CAPITAL SUBSCRITO	2.235.850,00C	0,00	0,00	2.235.850,00C
27330	2.6.6	LUCROS PREJUÍZOS ACUMULADOS	58.241.169,24D	0,00	0,00	58.241.169,24D
27331	2.6.6.01	LUCROS PREJUÍZOS ACUMULADOS	59.535.364,02D	0,00	0,00	59.535.364,02D
27335	2.6.6.02	RESULTADO DO EXERCÍCIO	1.294.194,78C	0,00	0,00	1.294.194,78C
27340	2.6.7	RECURSOS PARA AUMENTO DE CAPIT	1.885.130,14C	0,00	103.848,41	1.988.978,55C
27341	2.6.7.01	ADIANT FUTURO AUMENTO CAPITAL	1.885.130,14C	0,00	103.848,41	1.988.978,55C

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
30000	3	CONTAS DE RESULTADO - CUSTOS	0,00	19.167.696,09	1.841.339,87	17.326.356,22D
30001	3.1	CUSTOS DE PRODUÇÃO	0,00	19.097.736,78	1.569.482,59	17.528.254,19D
30002	3.1.1	CUSTOS DIRETOS DE PRODUÇÃO	0,00	18.556.664,58	1.526.551,24	17.030.113,34D
30003	3.1.1.01	MATERIAL DIRETO	0,00	15.584.820,40	31.304,13	15.553.516,27D
31001	3.1.1.02	MÃO-DE-OBRA DIRETA	0,00	2.682.158,61	1.469.285,43	1.212.873,18D
31100	3.1.1.03	OUTROS CUSTOS DIRETOS	0,00	289.685,57	25.961,68	263.723,89D
32000	3.1.2	CUSTOS INDIRETOS DE PRODUÇÃO	0,00	541.072,20	42.931,35	498.140,85D
32200	3.1.2.03	MATERIAIS DE MANUT. E REPARO	0,00	187.152,85	15.851,69	171.301,16D
32400	3.1.2.05	ALUGUÉIS E ARRENDAMENTOS	0,00	4.800,00	0,00	4.800,00D
32500	3.1.2.06	COMBUSTÍVEIS/ ENERGIA ELÉTRICA	0,00	206.036,92	18.603,89	187.433,03D
32600	3.1.2.07	DEPRECIAÇÕES/AMORTIZ./EXAUSTÃO	0,00	25.640,17	0,00	25.640,17D
32900	3.1.2.09	OUTROS CUSTOS INDIRETOS	0,00	117.442,26	8.475,77	108.966,49D
36999	3.2	CUSTO DA VENDA	0,00	69.959,31	271.857,28	201.897,97C
36000	3.2.1	CUSTOS APURADOS	0,00	69.959,31	271.857,28	201.897,97C
36001	3.2.1.01	CUSTO DA PRODUÇÃO	0,00	69.959,31	271.857,28	201.897,97C

**BALANÇETE**

<b>Código</b>	<b>Classificação</b>	<b>Descrição da conta</b>	<b>Saldo Anterior</b>	<b>Débito</b>	<b>Crédito</b>	<b>Saldo Atual</b>
40000	4	CONTAS DE RESULTADO - DESPESAS	0,00	1.369.714,12	251.404,15	1.118.309,97D
40001	4.1	DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	1.369.714,12	251.404,15	1.118.309,97D
41000	4.1.1	DESPESAS COM VENDAS	0,00	203.224,80	13.932,35	189.292,45D
41200	4.1.1.02	COMISSÕES SOBRE VENDAS	0,00	52.604,89	0,00	52.604,89D
41400	4.1.1.04	DESPESAS COM ENTREGA	0,00	150.619,91	13.932,35	136.687,56D
42000	4.1.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	0,00	1.166.489,32	237.471,80	929.017,52D
42100	4.1.2.01	DESPESAS COM PESSOAL	0,00	409.600,68	236.849,46	172.751,22D
42200	4.1.2.02	ALUGUÉIS E ARRENDAMENTOS	0,00	4.663,90	120,00	4.543,90D
42300	4.1.2.03	DESPESAS TRIBUTÁRIAS	0,00	10.936,56	0,00	10.936,56D
42400	4.1.2.04	DESPESAS GERAIS	0,00	499.042,12	502,34	498.539,78D
42500	4.1.2.05	DESPESAS FINANCEIRAS	0,00	241.062,29	0,00	241.062,29D
42600	4.1.2.06	OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	1.183,77	0,00	1.183,77D

BALANÇETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
50000	5	CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	0,00	1.821.259,51	21.008.575,43	19.187.315,92C
50001	5.1	RECEITAS OPERACIONAIS	0,00	1.821.259,51	21.008.575,43	19.187.315,92C
50002	5.1.1	RECEITA BRUTA VENDAS/SERVIÇOS	0,00	0,00	18.751.724,15	18.751.724,15C
50100	5.1.1.01	R.B.VENDA PRODUTOS/MERCADORIAS	0,00	0,00	18.751.724,15	18.751.724,15C
51000	5.1.2	(-)DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	0,00	1.821.259,51	20.555,92	1.800.703,59D
51100	5.1.2.01	(-)CANCELAMENTOS E DEVOLUÇÕES	0,00	296.789,79	0,00	296.789,79D
51300	5.1.2.03	(-)IMP. S/VENDAS E SERVIÇOS	0,00	1.524.469,72	20.555,92	1.503.913,80D
52000	5.1.3	RECEITAS FINANCEIRAS	0,00	0,00	785,34	785,34C
52100	5.1.3.01	JUROS E DESCONTOS	0,00	0,00	785,34	785,34C
54000	5.1.5	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	0,00	0,00	2.235.510,02	2.235.510,02C
54100	5.1.5.01	RECEITAS DIVERSAS	0,00	0,00	2.235.510,02	2.235.510,02C

RESUMO DO BALANÇETE

ATIVO	31.159.329,87D	43.309.160,74	39.824.449,39	34.644.041,22D
PASSIVO	31.159.329,87C	35.160.449,57	37.902.511,19	33.901.391,49C
CONTAS DE RESULTADO - CUSTOS	0,00	19.167.696,09	1.841.339,87	17.326.356,22D
CONTAS DE RESULTADO - DESPESAS	0,00	1.369.714,12	251.404,15	1.118.309,97D
CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	0,00	1.821.259,51	21.008.575,43	19.187.315,92C
CONTAS DE COMPENSAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTAS DEVEDORAS	31.159.329,87D	63.846.570,95	41.917.193,41	53.088.707,41D
CONTAS CREDORAS	31.159.329,87C	36.981.709,08	58.911.086,62	53.088.707,41C
RESULTADO DO MES	0,00	18.444.666,19	19.187.315,92	742.649,73C
RESULTADO DO EXERCÍCIO	0,00	18.444.666,19	19.187.315,92	742.649,73C

JOSE VALMOR BRUNHERA  
SOCIO GERENTE  
CPF: 107.316.378-44

ACACIO RENOSTO  
Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP076666/O-1  
CPF: 193.391.358-49