



**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 LTDA, regularmente nomeada *Administradora Judicial* nos autos do Pedido de Recuperação Judicial da empresa **COFRES E MÓVEIS DE AÇO MOJIANO EIRELI – EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL.**, vem, respeitosamente, à presença de Vossa Excelência, expor e requerer o quanto segue:

1. Insetos acerca das regas do artigo 22 da Lei nº 11.101/05, esta administração judicial vem atuando de modo rigoroso junto à Recuperanda para regular detalhes de fluxos de informações, como também sanar dúvidas acerca dos documentos enviados.

2. Neste sentir, importa salientar que até o presente momento todas as dúvidas e inconsistências estão sendo sanadas, porém há ainda esclarecimentos pela Recuperanda a serem prestados.
3. De toda sorte, em conformidade com o artigo 22, inciso II, alínea “c” da Lei nº 11.101/2005, esta administração judicial requer a juntada do **Relatório Mensal de Atividades** da Recuperanda relativo ao mês de junho de 2021, bem como demais documentos afetos ao mesmo período.
4. Por derradeiro, informa esta administração judicial que à Recuperanda ainda não encaminhou os documentos contábeis atinentes ao mês de agosto/2021, cujo prazo findou-se em 25/09/2021.
5. Diante disso, buscando solucionar a presente questão, a administração judicial entrou em contato direto com as empresas e, não sendo atendido o quanto solicitado, tal fato será reportado nos autos.

Nestes termos,
Pede deferimento.

Campinas, 20 de outubro de 2021.

R4C Administração Judicial Ltda

Maurício Dellova de Campos

Sócio-Diretor

Felipe Rodrigues Medeiros



ADMINISTRAÇÃO
JUDICIAL

Relatório Mensal de Atividades

COFRES E MÓVEIS DE AÇO MOJIANO EIRELI.

Julho/2021



Sumário

1. INTRODUÇÃO	5
2. DO CENÁRIO ECONÔMICO E DA SITUAÇÃO DA EMPRESA.....	6
2.1. ASPECTOS CONJUNTURAIS E CONTEXTO SETORIAL.....	6
3. VISÃO GERAL DAS RECUPERANDAS	11
3.1. DA COMPOSIÇÃO SOCIETÁRIA.....	12
3.2. DA ESTRUTURA ORGANIZACIONAL.....	13
4. INFORMAÇÕES ECONÔMICAS E CONTÁBEIS	13
4.1. BALANÇO PATRIMONIAL	14
4.1.1. Disponível.....	14
4.1.2. Contas a Receber	15
4.1.3. Estoques.....	16
4.1.4. Investimentos.....	17
4.1.5. Imobilizado.....	17
4.1.6. Fornecedores.....	19
4.1.7. Empréstimos e Financiamentos.....	20
4.1.8. Obrigações Sociais e Trabalhistas.....	21
4.1.9. Passivo Tributário.....	22
4.2. DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	22
4.2.1. Faturamento e Deduções de Vendas.....	23
4.2.2. Receita Líquida e Custo de Vendas	25
4.2.3. Margem de Contribuição e Despesas Operacionais.....	26
4.2.4. Resultado Operacional (EBITDA)	27
4.2.5. Resultado Financeiro e Não Operacional	27
4.2.6. Resultado Líquido.....	28
4.3. ÍNDICES E INDICADORES	28
4.3.1. Liquidez Corrente.....	28
4.3.2. Liquidez Geral.....	29
4.3.3. Endividamento	30
4.3.4. Participação do Custo de Vendas.....	31
4.3.5. Resultado da operação.....	31
4.3.6. Retorno Líquido	32

ADMINISTRAÇÃO
JUDICIAL

5.	PASSIVO CONCURSAL.....	33
6.	ANÁLISE E CONSIDERAÇÕES FINAIS	34
7.	ACOMPANHAMENTO PROCESSUAL.....	34
8.	ANEXOS	35



Glossário

Mojiano	Cofres e Armários de Aço Mojiano Eireli
DRE	Demonstrativo de Resultado do Exercício
BP	Balanço Patrimonial
DFC	Demonstração de Fluxo de Caixa
Receita Bruta ou Faturamento	Todas as receitas operacionais auferidas pela empresa em um determinado período, incluindo impostos, comissões, etc.
Receita Líquida	Se trata do faturamento ou receita bruta depois de deduzidos os impostos, devoluções e comissões, sendo esta última de acordo com a política da empresa.
Custo de Vendas	São os gastos diretamente ligados a produção, como matéria-prima, materiais auxiliares e mão-de-obra direta.
Margem de Contribuição	Por margem de contribuição entende-se o valor que a operação da empresa gera após deduzir os impostos e os custos de vendas. Esse valor deve ser suficiente para cobrir as despesas da empresa e gerar retorno aos sócios.
EBITDA	O EBITDA (<i>Earnings before interests, taxes, depreciation and amortizations</i>) – resultado antes dos juros, impostos, depreciação e amortizações – representa a geração operacional de caixa da empresa, isto é, o quanto a empresa consegue gerar de recursos apenas em suas atividades operacionais e, por isso, também é chamado de resultado operacional.
Resultado Financeiro	É a diferença entre as despesas financeiras da empresa, que podem ser provenientes de juros pagos sobre empréstimos, descontos de duplicatas, variação cambial, entre outras operações; e ganhos obtidos no mercado financeiro. Não é um resultado ligado diretamente a operação executada pela empresa.
Resultado Não Operacional	É a diferença entre ganhos e despesas referentes a fatos não ligados a operação da empresa, como alugueis, venda de um imóvel ou ativo imobilizado.
Resultado Líquido	Se trata de resultado final da empresa, depois de contabilizado todos os fatores ocorridos no exercício.

Cofres e Armários de Aço Mojiano Eireli

1. Introdução

O presente relatório foi elaborado com o objetivo primordial de demonstrar – nos termos da Lei nº 11.101/2005 – Lei de Recuperação de Empresas e Falência – as bases financeiras, operacionais e estratégicas em direção à desejada superação da sua crise, de forma a resguardar e maximizar sua função social, seja como entidade geradora de bens e recursos, seja como provedora de empregos e tributos resguardando também os interesses da comunidade de credores.

Neste sentido, a presente análise sumária sintetiza, observa e relata a capacidade financeira da empresa a partir de informações disponibilizadas exclusivamente pela recuperanda, não sendo neste momento factíveis de verificação por esta Perita. Confiamos, portanto, na qualidade, completude, rigorosidade e precisão de tais informações¹.

Cabe ressaltar ainda que o relatório leva em consideração outras variáveis de cunho não apenas micro, mas também macroeconômico.

Com base nos dados que aqui serão apresentados, verificaremos ou não a capacidade da empresa, no presente momento e contexto, de honrar suas responsabilidades,

¹ Tendo em vista a presunção de boa-fé e correção por parte da recuperanda, especialmente por tratar-se de ato que é processado em juízo, submetido, portanto, ao ministério do Poder Judiciário, eis que os relatórios mensais são elaborados por esta Administradora Judicial a partir de informações fornecidas pela Recuperanda, de modo que esta deve estar ciente de que tem exclusiva responsabilidade pela higidez, correção técnica e veracidade da documentação disponibilizada. Assim, esta auxiliar do juízo não hesitará em adotar as medidas cabíveis caso constatare qualquer indício de fraude na concepção da documentação que serve de base à elaboração dos relatórios mensais.

tendo em vista o processo de Recuperação Judicial, em especial em face de seus credores.

O atual relatório retrata exclusivamente as informações disponibilizadas, pela recuperanda, entre os meses de agosto/2020 a julho/2021.

2. Do cenário econômico e da situação da empresa

O objetivo desse tópico é abordar as principais informações sobre a economia, as principais projeções, bem como a situação setorial específica da recuperanda visando assim uma melhor compreensão.

2.1. Aspectos conjunturais e contexto setorial

A atividade empresarial² é organizada para a produção, circulação de bens ou de serviços e, como atividade econômica está sujeita a diversos riscos – internos e externos – que podem levar uma empresa a situação de crise econômico-financeira.

Neste sentido, além da análise econômico-financeira baseada nas demonstrações contábeis disponibilizadas pela recuperandas, importa trazer à evidência uma breve análise da conjuntura econômica, bem como, da atual situação do setor desenvolvido.

É de conhecimento que, assim como no resto do mundo, com maior rigor a economia brasileira tem sofrido negativamente com o impacto do Covid-19, o qual tem-se refletido nas expectativas para a inflação futura e baixo crescimento do país.

² Negrão, Ricardo. Direito empresarial: estudo unificado. 5 ed. rev. – São Paulo, 2014.

Segundo o relatório Focus do Banco Central divulgado na data de 15/10/2021 estima-se que o PIB brasileiro crescerá 5,01% neste ano. Para o mercado financeiro a previsão para 2022 foi de 1,50% - menor à apresentada na semana passada.

Como esperado, no dia 3 de março, o Instituto Brasileiro de Geografia e Estatística (IBGE) divulgou o Produto Interno Bruto (PIB) do Brasil referente a 2020, o qual apresentou queda de 4,1% quando comparado a 2019, fazendo com que essa fosse a menor taxa da série histórica iniciada em 1996.

O impacto da pandemia interrompeu o crescimento de três anos consecutivos – de 2017 a 2019 – quando o PIB acumulou alta de 4,6%.

Sob a ótica da oferta, apenas o setor do Agronegócio apresentou alta (2%) em 2020, enquanto a Indústria (-3,5%) e os Serviços (-4,5%) registraram queda.

Vale ressaltar que o setor mais prejudicado – Serviços – representa 70% do PIB, sendo que a categoria Outras atividades de serviços – que inclui restaurantes, alojamento, salão de beleza, academias, hotéis – foi aquele que maior tombo sofreu (-12,1%), seguido pela categoria Transporte de passageiros.

Interrompendo dois anos consecutivos de alta, a indústria³ registrou queda de 3,5% sendo que a construção civil foi a categoria que apresentou o pior desempenho (-7%), seguido pela indústria de transformação (-4,3%) e de eletricidade e gás, água, esgoto, atividades de gestão de resíduos (-0,4%).

³ Resultado esse pressionado pela produção automotiva, de outros equipamentos de transporte, da metalurgia, de máquinas e equipamentos e de artigos de vestuário. Para compensar, as indústrias extrativas registraram aumento de 1,3% devido à alta na produção do petróleo e gás.

Do lado da demanda, o consumo das famílias apresentou queda de 5,5%⁴, enquanto os investimentos encolheram 0,8%. Em relação aos gastos do governo, a queda (-4,7%) também foi recorde, a qual pode ser ilustrada pelo fechamento de escolas, parques, universidades e museus.

Ainda de acordo com o relatório Focus, a previsão para o câmbio⁵ é de R\$ 5,25/US\$. Para o ano de 2022, os investidores estimam que o câmbio fique em R\$ 5,25/US\$ – informação também relevante, haja vista que várias empresas estão sujeitas à sua variação, afetando assim o seu resultado.

Outra informação importante para àquelas que exportam seus produtos ao resto do mundo, diz respeito a Balança Comercial. A expectativa de superávit para 2021 é de US\$ 70,25 bilhões. Em relação ao ano de 2022, a expectativa – também de superávit – passou de US\$ 63,00 na semana passada para US\$ 63,65 bilhões nessa semana.

Em relação a taxa básica de juros (Selic), a mediana das projeções para 2021 é de 8,25% ao ano e de 8,75% ao ano no final de 2022, segundo especialistas.

A meta de inflação⁶ estabelecida pelo Conselho Monetário Nacional (CMN) para 2021 é de 3,75%, enquanto para 2022 é de 3,51%⁷.

⁴ Devido ao impacto sob o mercado de trabalho e sobre os serviços prestados às famílias. Compensando a queda, os programas de apoio do governo às empresas e às famílias seguraram o tombo.

⁵ Objetivando maior precisão nas projeções realizadas, o BC anunciou em janeiro/2021 que a projeção anual da moeda norte-americana passou a ser calculada a partir da média para a taxa no mês de dezembro e não mais no valor projetado para o último dia útil de cada ano.

⁶ Há uma tolerância de 1,5 percentual, portanto, podendo ir de 2,25% até 5,25%.

⁷ Com margem de 1,5 ponto (de 2,00% a 5,00%).

De acordo com as projeções do mercado, o Índice Nacional de Preços ao Consumidor Amplo (IPCA) em 2021 passou de 8,59%, para 8,69% portanto, acima do centro da meta de 2021. Para 2022, a projeção passou de 4,17% para 4,18%.

Setorialmente, verifica-se diferentes impactos – dado a especificidade de cada um dos setores.

A atividade industrial, embora tenha apresentado retração (15%) entre os meses de janeiro a junho, estava registrando gradual recuperação, a qual pode ser potencializada por investimentos em infraestrutura e logística, assim como políticas de estímulo à reindustrialização e fortalecimentos da indústria.

Nos últimos nove meses, a trajetória foi de consecutivas altas, as quais proporcionaram a indústria o acúmulo de 41,9%. No mês de dezembro de 2020 para janeiro de 2021, a indústria apresentou crescimento de 0,4%, enquanto no mês de fevereiro/2021 houve recuo de 0,7% quando comparado ao mês anterior, segundo a Pesquisa Industrial Mensal – Produção Física (PIM-PF) divulgada pelo Instituto Brasileiro de Geografia e Estatística (IBGE).

No entanto, observando o resultado acumulado em doze meses a indústria apresentou queda de 4,2% até fevereiro.

Na passagem de maio para junho, a produção industrial apresentou variação nula, após registrar aumento de 1,4% no mês anterior.

Segundo André Macedo, gerente da pesquisa:

Há, no setor industrial, uma série de adversidades por conta da necessidade das medidas de restrição, como a redução do ritmo produtivo, a dificuldade de

obtenção de matérias-primas e o aumento dos custos de produção. Pelo lado da demanda, ou seja, observando a economia como um todo, há também uma taxa de desocupação alta, o que traz uma consequência para a massa de salários. São fatores que não são recentes, mas ajudam a explicar esse comportamento da produção industrial.

Das quatro grandes categorias do setor industrial pesquisadas pelo IBGE, o principal impacto negativo foi em veículos automotores, reboques e carrocerias (-3,8%), setor que apresentou crescimento nos meses de abril (1,6%) e maio (0,3%).

No acumulado entre janeiro e junho houve expansão de 12,9% na produção industrial, a qual atingiu quatro categorias econômicas e 21 das 26 atividades pesquisadas. Nesse período a maior influência veio de veículos automotores, reboques e carrocerias, cujo crescimento foi de 56,9% no período, seguido de máquinas e equipamentos (41,5%), produtos minerais não metálicos (31,3%) e metalurgia (26,3%).

De acordo com a Confederação Nacional da Indústria (CNI), o faturamento do setor da indústria de transformação apresentou crescimento de 1,6% no mês de dezembro quando comparado ao mês anterior – demonstrando que, mesmo diante da pandemia, as vendas reais apresentaram crescimento de 0,9% quando comparadas a 2019.

Em relação a janeiro de 2021, a atividade industrial apresentou aumento de 8,7% no faturamento, enquanto a capacidade instalada foi de 79%.

Infelizmente essa situação não se manteve. Segundo o gerente de Análise Econômica da CNI, Marcelo Azevedo, o desaquecimento da atividade industrial proporcionou queda de 3,3% no faturamento, assim como na massa salarial (-1,1%) e utilização da capacidade instalada (-0,4%). Para ele:

O emprego foi o único indicador que manteve a sequência de altas. Ele vem crescendo desde agosto de 2020 e, em fevereiro, ultrapassou o nível pré-pandemia, ainda influenciado pela forte recuperação da atividade industrial de meses anteriores. Mas os demais dados mostram a interrupção da tendência de alta da atividade industrial, o que pode se refletir no emprego mais para a frente.

Com a queda registrada no mês de fevereiro e as paralizações enfrentadas no mês de março, empresários percebem piora no atual estado da economia, bem como das empresas. Segundo a CNI, o ICEI (Índice de Confiança do Empresário Industrial) apresentou queda de 5,1 pontos em março, atingindo 54,4 pontos. Especificamente em relação à expectativa, o índice apresentou recuo de 5,4 pontos em março, passando para 57,2 pontos – demonstrando assim queda no otimismo.

Após registrar aumento no mês de maio, o faturamento da indústria voltou a cair no mês de junho, acompanhando o aumento na Utilização da Capacidade Instalada (UCI).

Em relação a perspectiva, a indústria segue confiante na economia. Segundo o Índice de Confiança do Empresário Industrial (ICEI), medido pela Confederação Nacional da Indústria (CNI), no mês de junho o indicador atingiu 61,7 pontos – próximo aos patamares registrados no segundo semestre de 2020, período marcado pela forte recuperação da economia brasileira.

3. Visão Geral das Recuperandas

Neste ponto, será apresentada a composição societária da empresa, assim como, eventuais alterações no que diz respeito às participações societárias. Não menos



importante, também relacionaremos os estabelecimentos e filiais (quando houver), com breve descritivo da atividade desenvolvida em cada um, quando segmentada ou diferenciada.

3.1. Da composição societária

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.

Informações	Cofres Mojiano	
Tipo de Estabelecimento	Matriz	Filial
Nire	35601880993	-
Razão Social	Cofres e Móveis de Aço Mojiano Eireli	Cofres e Móveis de Aço Mojiano Eireli
Nome Fantasia	N/D	N/D
Data de Abertura	11/08/1966	27/02/1980
CNPJ	52.771.607/0001-79	52.771.607/0002-50
Inscrição Estadual	456.000.199.119	N/D
Endereço	Rua Sete de Setembro, 3115	Rua Airosa Galvão, 40
Complemento	N/D	N/D
Bairro	Aterrado	Perdizes
Cidade	Mogi Mirim	São Paulo
Estado	SP	SP
CEP	13801-350	05002-070
Natureza Jurídica	230-5 - Empresa Individual de Responsabilidade Limitada (de Natureza Empresária)	230-5 - Empresa Individual de Responsabilidade Limitada (de Natureza Empresária)
CNAE Principal	31.02-1-00 - Fabricação de móveis com predominância de metal	82.99-7-99 - Outras atividades de serviços prestados principalmente às empresas não especificadas anteriormente
CNAE Secundários	N/D	63.99-2-00 - Outras atividades de prestação de serviços de informação não especificadas anteriormente 74.10-2-99 - atividades de design não especificadas anteriormente 74.90-1-05 - Agenciamento de profissionais para atividades esportivas, culturais e artísticas 74.90-1-99 - Outras atividades profissionais, científicas e técnicas não especificadas anteriormente 82.19-9-99 - Preparação de documentos e serviços especializados de apoio administrativo não especificados anteriormente 82.99-7-03 - Serviços de gravação de carimbos, exceto confecção 82.99-7-07 - Salas de acesso à internet
Capital Social (R\$)	1.046.320,00	

Em 15/04/2021, através do documento número 170835/21-2, a JUCESP registrou a alteração da titularidade da empresa para a Sra. Edneia Isabel de Freitas, que passou a deter 100% do capital social da empresa.

A empresa possui filial na cidade de São Paulo, conforme caracterização acima.

3.2. Da estrutura organizacional

A recuperanda possui a seguinte estrutura organizacional:

Período	Número de Funcionários
Julho 2020	21
Agosto 2020	21
Setembro 2020	19
Outubro/2020	20
Novembro/2020	20
Dezembro/2020	20
Janeiro/2021	19
Fevereiro/2021	18
Março/2021	18
Abril/2021	17
Maió/2021	17
Junho/2021	17
Julho/2021	17

Conforme a tabela acima, o quadro de funcionários manteve-se estável.

4. Informações Econômicas e Contábeis

De acordo com o IBRACON (NPC 27):



[...] as demonstrações contábeis são uma representação monetária estruturada da posição patrimonial e financeira em determinada data e das transações realizadas por uma entidade no período findo nessa data. O objetivo das demonstrações contábeis de uso geral é fornecer informações sobre a posição patrimonial e financeira, o resultado e o fluxo financeiro de uma entidade, que são úteis para uma ampla variedade de usuários na tomada de decisões. As demonstrações contábeis também mostram os resultados do gerenciamento, pela Administração, dos recursos que lhe são confiados.

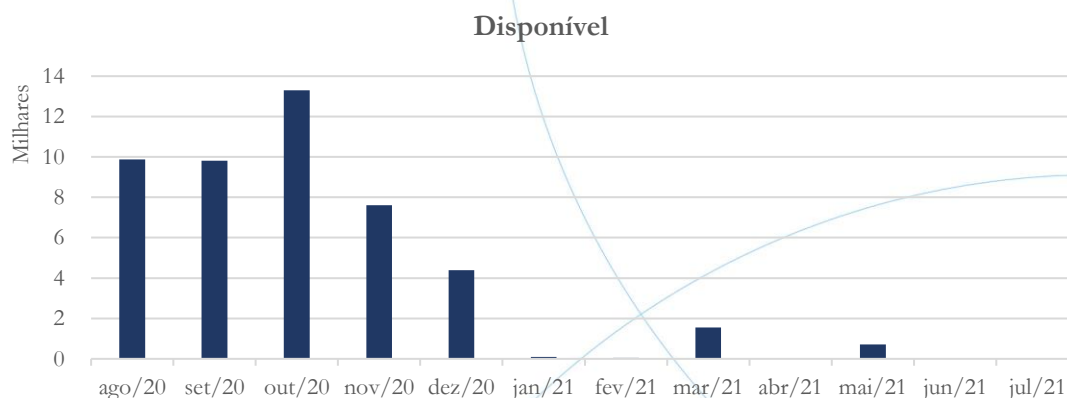
4.1. Balanço Patrimonial

O Balanço Patrimonial, como demonstração contábil, tem por objetivo evidenciar de forma qualitativa e quantitativamente – em uma determinada data – a posição patrimonial e financeira da empresa.

4.1.1. Disponível⁸

⁸ A conta disponível das recuperandas é composta pelas linhas: caixa, bancos e aplicações

Gráfico 1



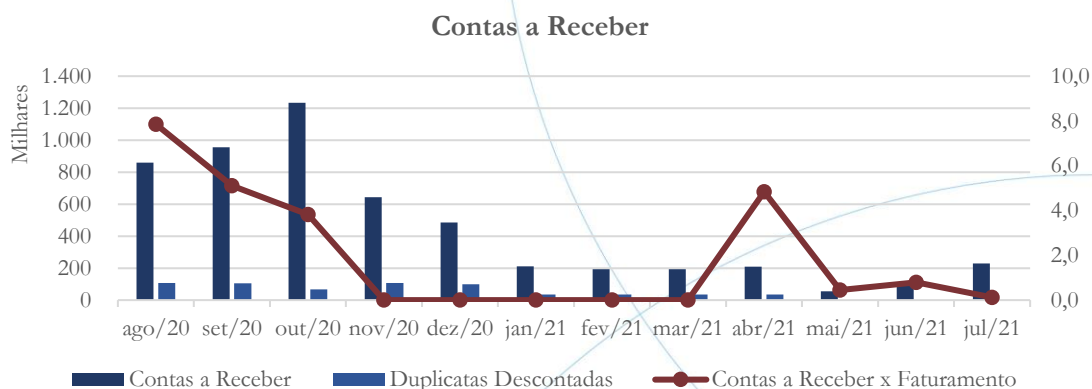
No mês de julho/2021, o saldo da conta disponível apresentou diminuição, passando de R\$ 35 para R\$ 18.

No relatório anterior, solicitamos a recuperanda que encaminhasse os extratos bancários referente ao período de janeiro/2021 a junho/2021, bem como o histórico de movimentação da conta caixa⁹.

4.1.2. Contas a Receber

⁹ A recuperanda encaminhou os extratos bancários. Solicitamos à recuperanda que providencie o histórico de movimentação da conta caixa.

Gráfico 2

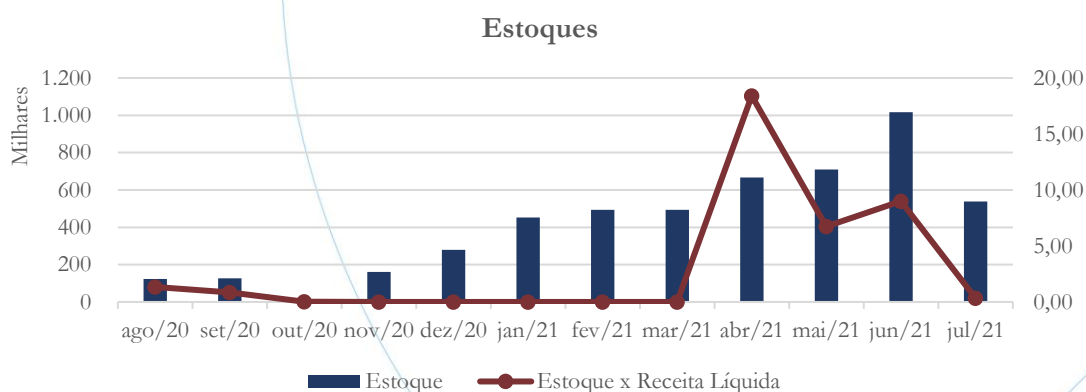


O contas a receber registrou elevação de 124,15% no saldo contabilizado referente ao mês de julho/2021 quando comparado ao mês anterior – conforme gráfico acima.

Solicitamos à recuperanda que encaminhe a composição, cliente a cliente, do contas a receber¹⁰.

4.1.3. Estoques

Gráfico 3



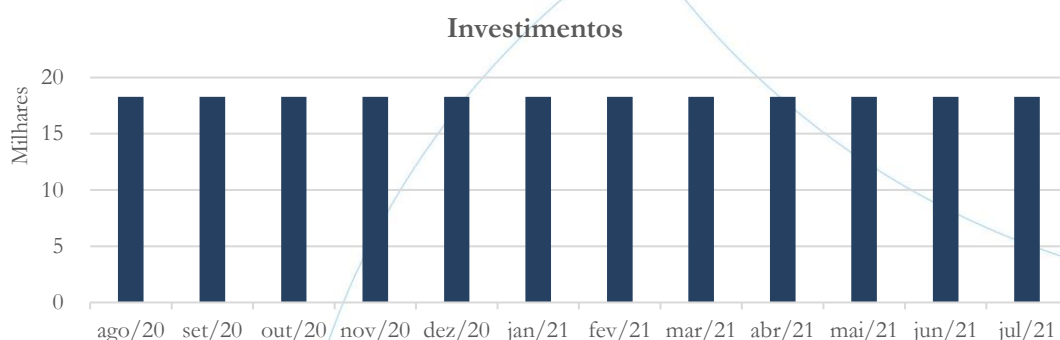
¹⁰ A informação foi solicitada à recuperanda.



No mês de julho/2021, o saldo da conta de estoques apresentou diminuição de 47,12% quando comparado ao mês anterior – conforme gráfico acima. Solicitamos a recuperanda que nos informe a respeito da variação apresentada.

4.1.4. Investimentos

Gráfico 4



A conta investimentos manteve-se estável ao longo do período analisado – conforme gráfico acima.

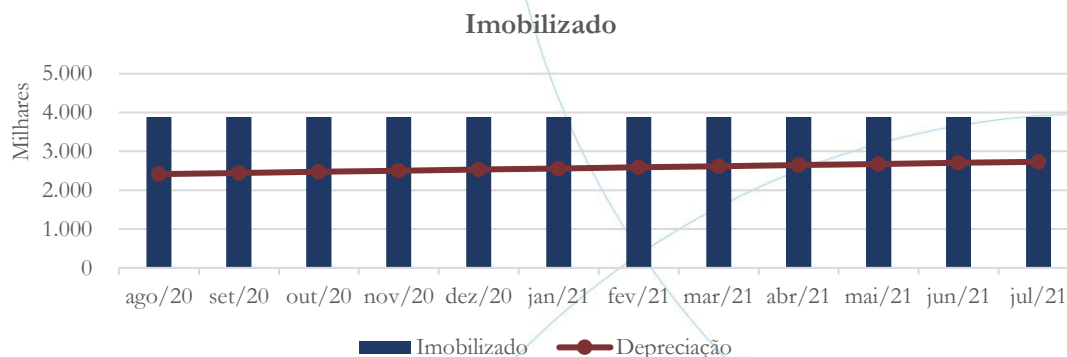
4.1.5. Imobilizado

A lei 11.101/05 – que regula a recuperação judicial, a extrajudicial e a falência do empresário e da sociedade empresária – em seu art. 66, aponta que:

Após a distribuição do pedido de recuperação judicial, o devedor não poderá alienar ou onerar bens ou direitos de seu ativo permanente, salvo evidente utilidade reconhecida pelo juiz, depois de ouvido o Comitê, com exceção daqueles previamente relacionados no plano de recuperação judicial.



Gráfico 5



O imobilizado manteve-se estável no período analisado, enquanto a depreciação apresentou aumento de 1,07% no mês de julho/2021.

No relatório anterior, solicitamos a seguinte informação:

Entre os meses de maio/2020 e junho/2020, o imobilizado apresentou diminuição de 0,47%, mantendo-se estável nos meses de julho/2020 e agosto/2020, enquanto a depreciação contabilizou aumento no saldo referente aos meses de junho (1,24%), julho (1,22%) e agosto (1,21%). Solicitamos à recuperanda que nos informe a respeito da diminuição (0,47%) apresentada no imobilizado no mês de junho/2020.

Segundo a recuperanda:

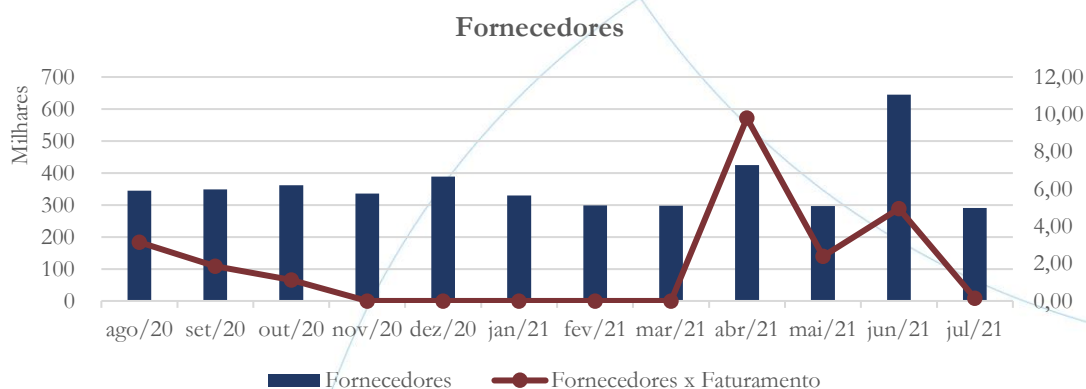
Com base na resposta do item anterior, por conta da reclassificação da conta contábil “terrenos”, a mesma deixou de compor o imobilizado, o que caracterizou sua diminuição.



A partir dos esclarecimentos acima, solicitamos à recuperanda que encaminhe a lista de ativos, bem como seu controle de depreciação¹¹.

4.1.6. Fornecedores

Gráfico 6



O saldo da conta fornecedores apresentou diminuição de 54,82% no saldo contabilizado referente ao mês de julho/2021, quando comparado ao mês anterior – conforme gráfico acima. Solicitamos à recuperanda que nos informe a respeito da movimentação apresentada.

No relatório anterior, solicitamos a seguinte informação:

A conta fornecedores registrou aumento no saldo referente aos meses de junho (1,15%) e julho (3,16%), contabilizando posterior diminuição de 0,26% no último mês em análise. No mês de agosto/2020, o saldo foi equivalente a 3,26 vezes o faturamento do

¹¹ A informação foi solicitada à recuperanda.

mês. Solicitamos à recuperanda que nos encaminhe a composição da conta fornecedores referente ao exercício de 2020.

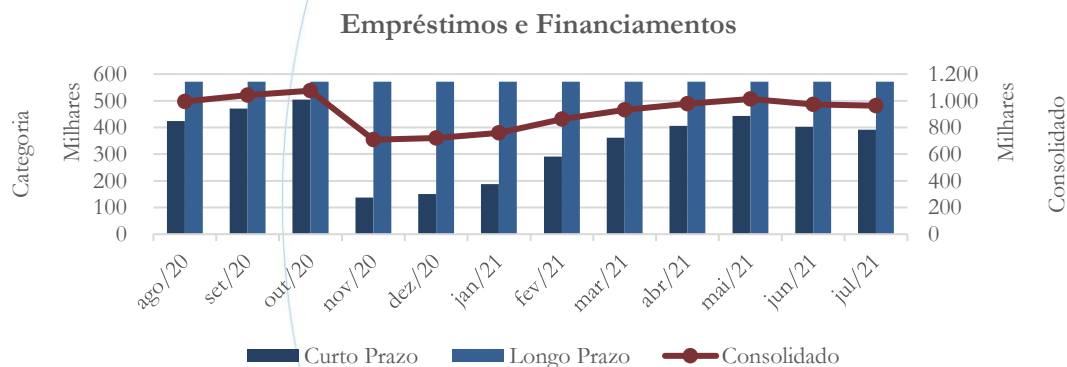
Segundo a recuperanda:

Em anexo, posição contábil da conta fornecedores, analiticamente, em 31/12/2020.

O documento mencionado pela recuperanda não foi anexado. Solicitamos à recuperanda seu envio.

4.1.7. Empréstimos e Financiamentos

Gráfico 7



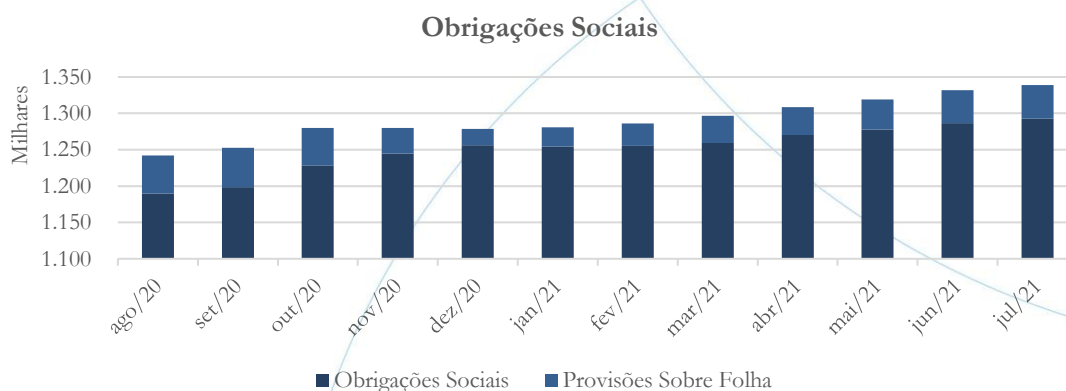
No mês de julho/2021, o saldo dos empréstimos e financiamentos apresentou diminuição de 1,20% quando comparado ao mês anterior. A curto prazo houve diminuição de 2,89%, enquanto a longo prazo o saldo manteve-se estável – conforme gráfico acima.



Solicitamos à recuperanda que apresente o detalhamento dos credores que compõe o valor dos empréstimos e financiamentos, tanto a curto como a longo prazo.

4.1.8. Obrigações Sociais e Trabalhistas

Gráfico 8



As obrigações sociais e trabalhistas registraram leve aumento de 0,48% no saldo do mês de julho/2021, enquanto nas provisões esse foi de 1,39%, no mesmo período analisado – conforme gráfico acima.

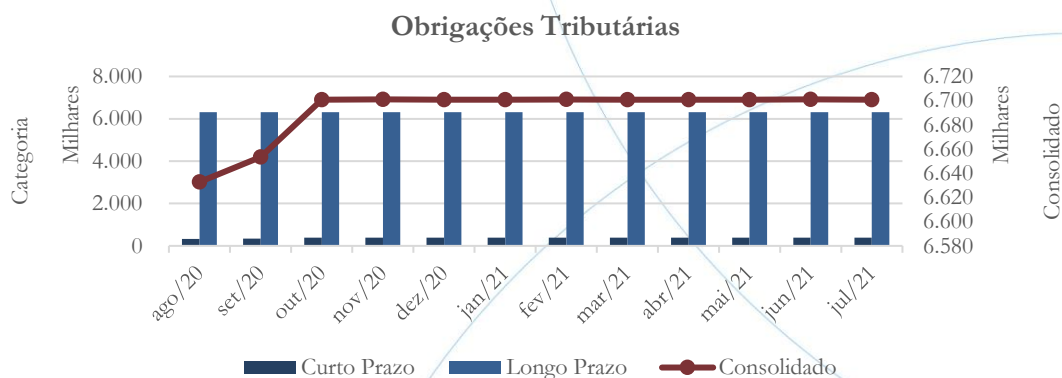
A tabela abaixo apresenta a composição das obrigações sociais:

Trabalhista	fev/21	mar/21	abr/21	mai/21	jun/21	jul/21
Salários e Ordenados	483.418	484.343	490.552	492.415	494.257	503.296
IRRF	18.875	19.020	19.055	18.967	18.988	18.964
INSS	492.916	495.471	500.068	507.654	515.479	512.949
FGTS	239.435	239.583	239.519	237.740	236.788	236.399
Sindical	20.673	20.773	20.873	20.923	20.973	21.023
Provisões	30.877	37.500	38.693	41.526	45.564	46.198
Total	1.286.194	1.296.690	1.308.759	1.319.224	1.332.048	1.338.830

No mês de julho/2021, o INSS representou 38,31% do passivo trabalhista.

4.1.9. Passivo Tributário

Gráfico 9



O passivo tributário consolidado registrou leve diminuição (0,04%) no saldo do mês de julho/2021 quando comparado ao mês anterior – conforme gráfico acima.

A tabela abaixo apresenta a composição do passivo por esfera:

Fazenda	fev/21	mar/21	abr/21	mai/21	jun/21	jul/21
Municipal	820	820	820	820	946	946
Estadual	1.073.874	1.073.874	1.073.874	1.073.874	1.073.874	1.073.874
Federal	2.435.241	2.435.211	2.435.112	2.435.099	2.435.111	2.434.950
Previdenciário	3.191.029	3.191.029	3.191.029	3.191.029	3.191.029	3.191.029
Total	6.700.964	6.700.934	6.700.835	6.700.823	6.700.960	6.700.799

A partir dos dados acima verifica-se que no mês de julho/2021, 47,62% do passivo encontra-se no Previdenciário.

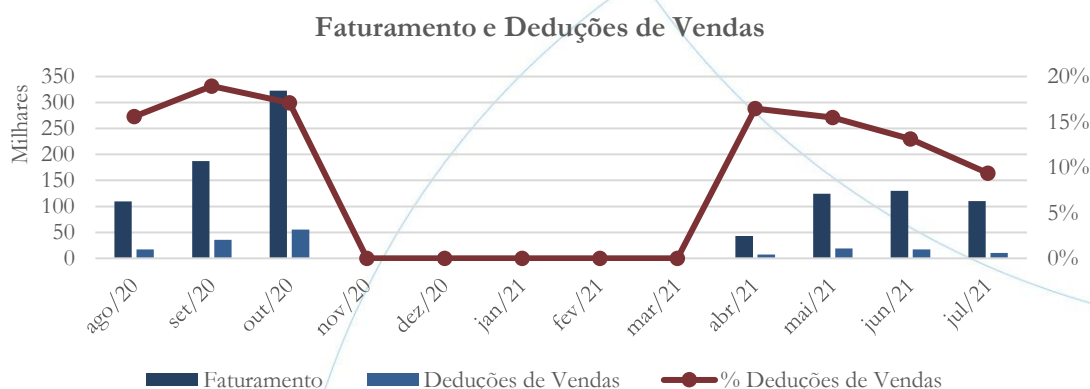
4.2. Demonstração do Resultado do Exercício

A Demonstração do Resultado do Exercício (DRE), como relatório contábil é confeccionada junto com o Balanço Patrimonial e oferece uma síntese econômica das

atividades operacionais e não operacionais permitindo visualizar assim se a empresa está gerando lucro ou prejuízo, em um determinado período.

4.2.1. Faturamento e Deduções de Vendas

Gráfico 10



No mês de julho/2021, o faturamento registrou diminuição de 15,42%, enquanto nas deduções de vendas essa foi de 39,68% – conforme gráfico acima.

Após o envio da documentação e retorno da contabilização do faturamento, solicitamos à recuperanda que nos posicione em que momento serão contabilizados o valor de R\$ 393.370 referente ao faturamento do período de janeiro/2021 a março/2021 – conforme informado abaixo pela recuperanda. Solicitamos ainda que nos posicione a respeito das vendas realizadas nos meses de novembro/2020 e dezembro/2020, as quais não foram contabilizadas.

Conforme a declaração¹² encaminhada pela recuperanda:

¹² Assinada pelo contador.

Devido à ausência de certificado digital, a empresa está impedida de emitir notas fiscais desde novembro/2020, mês em que a validade do certificado expirou. A recuperanda ainda informa que: A empresa continua com sua operação normalmente, atendendo seus clientes e seus pedidos em carteira para posterior emissão das notas fiscais.

Nessa declaração – a qual estará disponível nos autos – a recuperanda afirma:

Que as vendas na situação descrita anteriormente, para posterior emissão de nota fiscal, no primeiro trimestre de 2021, foram as seguintes:

	Vendas
Jan/21	137.450,00
Fev/21	122.250,00
Mar/21	133.670,00

Todas as informações acima fornecidas pela recuperanda serão comparadas e analisadas quando de sua disponibilização junto aos documentos contábeis¹³.

No relatório anterior, informamos que:

De acordo com as informações prestadas pela recuperanda, devido ao falecimento do Sr. Edgard, proprietário da empresa, bem como dos entraves perante a Junta Comercial do Estado de São Paulo (JUCESP) para a renovação do certificado digital (e-CNPJ), a empresa ficou impossibilitada de emitir notas fiscais durante esse

¹³ Solicitamos maiores esclarecimentos à recuperanda no intuito de realizar a análise.

período, o que justifica a ausência de faturamento nos meses de novembro e dezembro/2020.

Assim, a ausência de faturamento não significa que a recuperanda paralisou sua atividade. Pelo contrário, os representantes da empresa informaram que a operação continuou durante esse período, inclusive recebendo pedidos, os quais estão em carteira para faturamento assim que essa questão for regularizada.

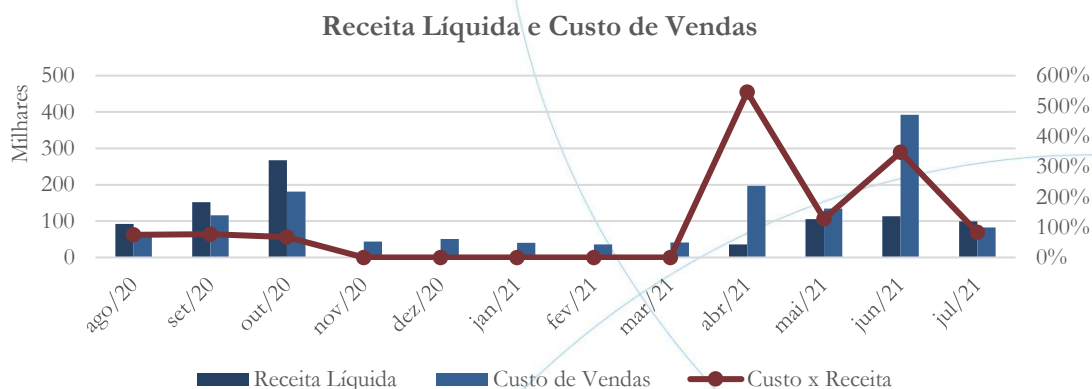
Isto posto, à título de sugestão e com o intuito de trazer transparência ao feito, a administração judicial solicita o envio do relatório gerencial da recuperanda para análise dos pedidos recepcionados durante esse período.

Referente ao último quesito, vale ressaltar que a recuperanda não encaminhou o relatório gerencial solicitado para análise dos pedidos recepcionados durante o período em que não contabilizou faturamento. Enfatizamos a importância do envio do Relatório Gerencial para que possamos realizar um melhor acompanhamento da situação da recuperanda¹⁴.

4.2.2. Receita Líquida e Custo de Vendas

¹⁴ A informação foi novamente solicitada à recuperanda.

Gráfico 11

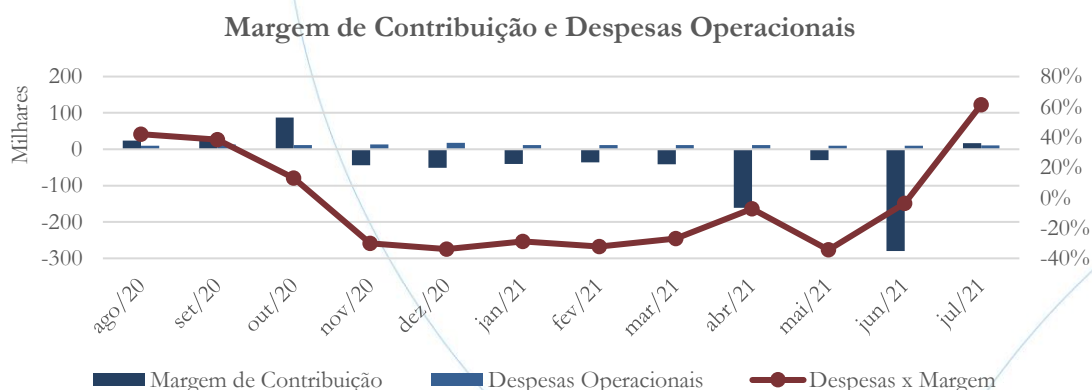


A receita líquida registrou diminuição de 11,76% no saldo do mês de julho/2021, enquanto na rubrica de custo de vendas essa foi de 78,94% – conforme gráfico acima.

Cabe destacar que o custo de vendas apresentado no balancete (e indicado no gráfico acima), diverge do demonstrado na DRE. Solicitamos que a recuperanda que esclareça a respeito da divergência apresentada.

4.2.3. Margem de Contribuição e Despesas Operacionais

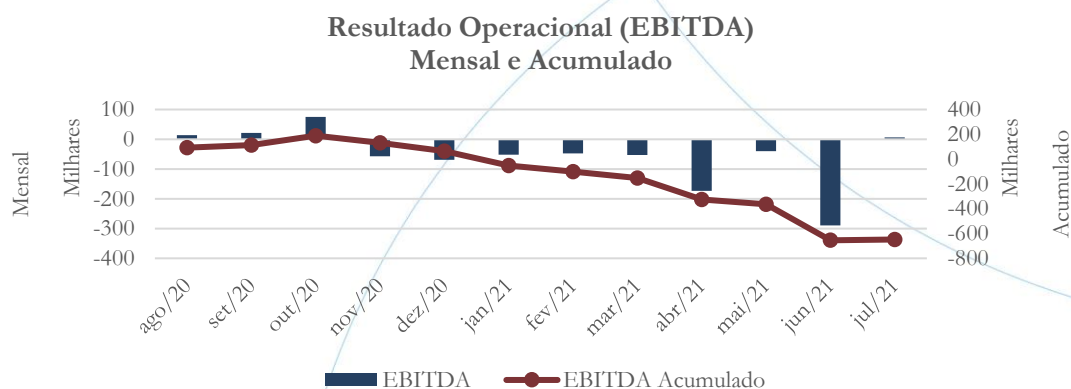
Gráfico 12



A margem de contribuição apresentou saldo positivo no mês de julho/2021 – conforme gráfico acima.

4.2.4. Resultado Operacional (EBITDA)

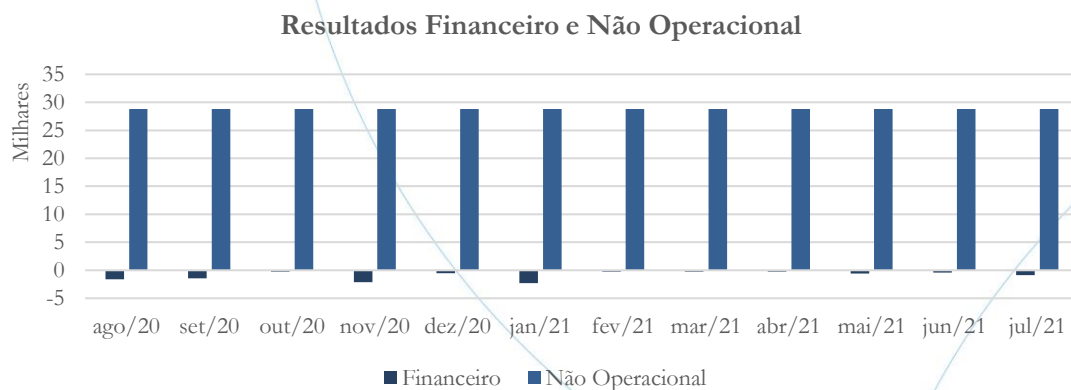
Gráfico 13



O resultado operacional registrou saldo positivo no mês de julho/2021 – conforme gráfico acima.

4.2.5. Resultado Financeiro e Não Operacional

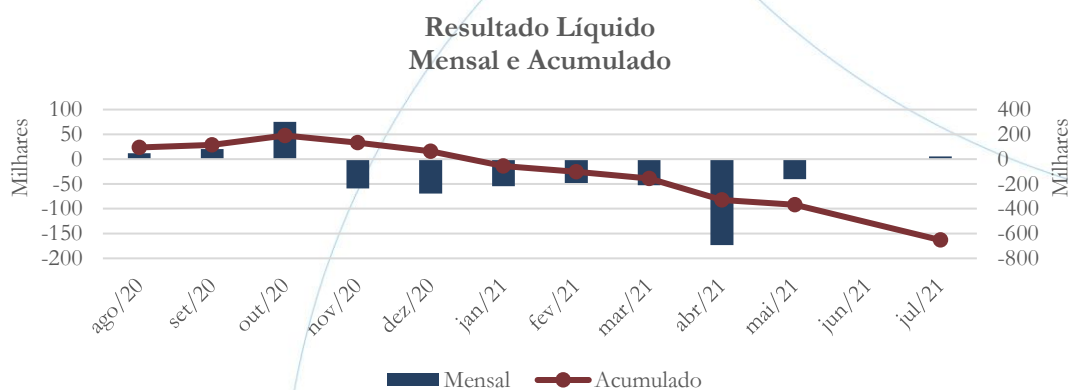
Gráfico 14



O resultado financeiro apresentou aumento, passando de R\$ 395 no mês de junho/2021 para R\$ 845 no mês de julho/2021, enquanto o resultado não operacional manteve-se estável no período analisado – conforme gráfico acima.

4.2.6. Resultado Líquido

Gráfico 15



No mês de julho/2021 houve lucro líquido no valor de R\$ 5.699.

4.3. Índices e Indicadores

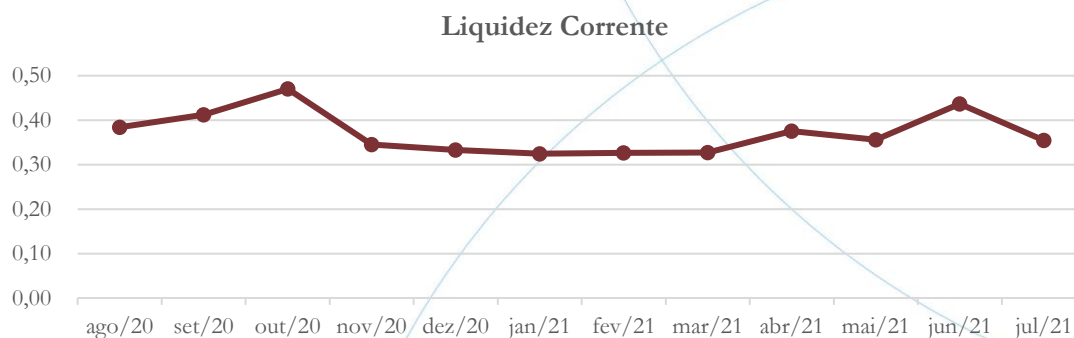
Os índices e indicadores são resultados obtidos através da análise contábil da empresa, os quais fornecem informações relevantes a respeito das operações realizadas possibilitando uma melhor avaliação, via fórmulas matemáticas, na averiguação das demonstrações financeiras.

4.3.1. Liquidez Corrente



A liquidez corrente¹⁵ – obtida através da razão entre o ativo circulante e o passivo circulante – tem como objetivo demonstrar se a empresa está cumprindo com as obrigações imediatas, ou seja, àquelas de curto prazo.

Gráfico 16



A recuperanda possuía R\$ 0,35 para cada R\$ 1,00 de dívida adquirida a curto prazo no mês de julho/2021.

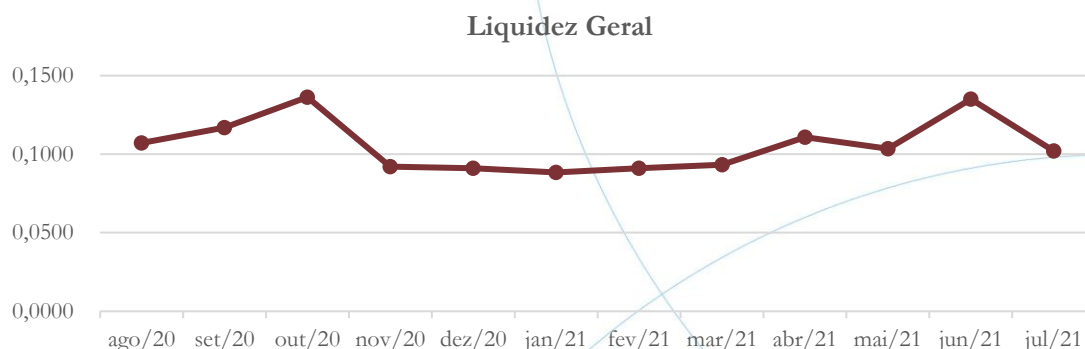
4.3.2. Liquidez Geral

Objetiva comparar a capacidade da empresa a curto e a longo prazo¹⁶. Neste sentido, quando o resultado deste for menor que 1, em tese, a empresa estaria com problemas financeiros e, conseqüentemente, apresentaria dificuldades em cumprir suas obrigações.

¹⁵ Quanto maior for o índice encontrado, melhor é a situação de liquidez da empresa.

¹⁶ Calcula-se a liquidez geral através da soma do ativo circulante e realizável a longo prazo dividido pela soma do passivo circulante e não circulante.

Gráfico 17

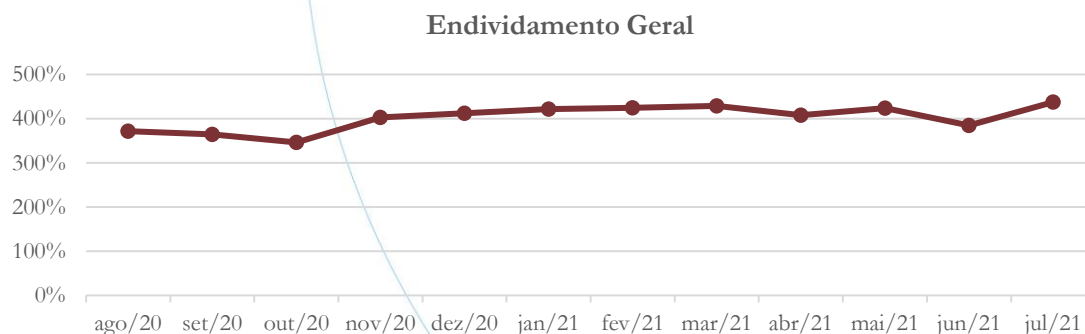


Considerando as obrigações a curto e longo prazo, no mês de julho/2021, a recuperanda demonstrou possuir R\$ 0,10 para cada R\$ 1,00 de dívida adquirida.

4.3.3. Endividamento

O objetivo deste índice é verificar o percentual de capital de terceiros que a empresa utiliza naquele período em análise. Neste sentido, quanto mais elevado for o índice, maior o grau de endividamento no andamento de suas atividades.

Gráfico 18



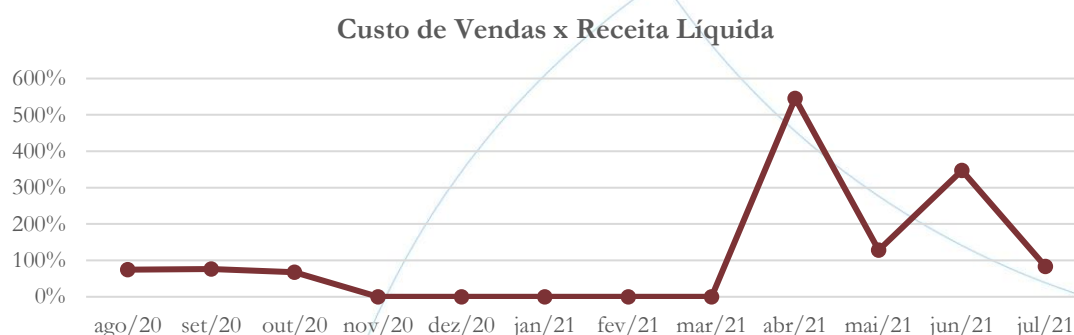
Como consequência do acima exposto, o endividamento apresentou 437% no mês de julho/2021.



4.3.4. Participação do Custo de Vendas

Mostra a participação do custo de vendas na receita líquida auferida em cada período.

Gráfico 19



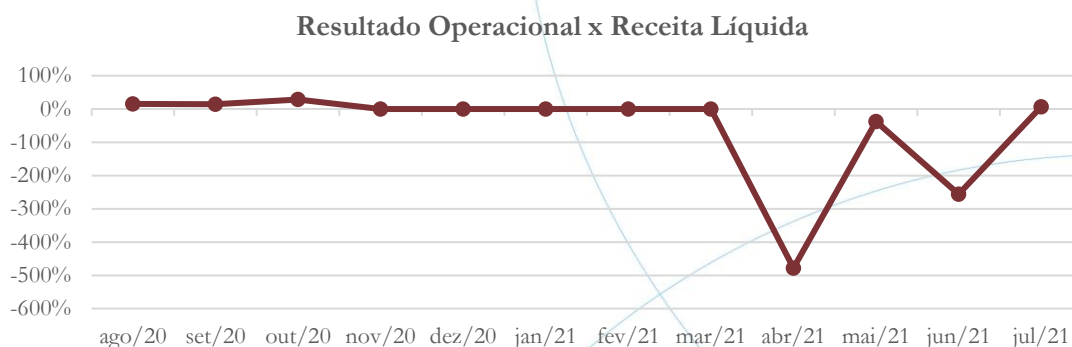
No mês de julho/2021, o custo de vendas representou 82,97% da receita líquida.

4.3.5. Resultado da operação

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

Neste sentido, este nos mostra quanto dinheiro é gerado pelos ativos operacionais.

Gráfico 20

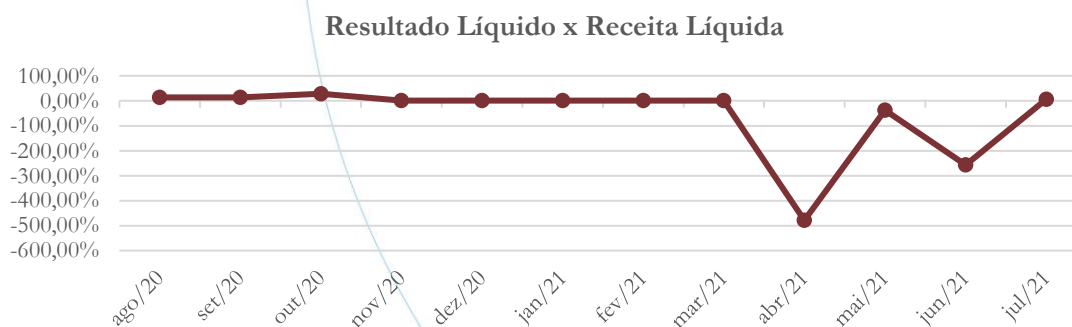


O retorno operacional apresentou índice positivo de 6,57% no mês de julho/2021.

4.3.6. Retorno Líquido

O resultado líquido desconsidera todos os fatores que influenciam o resultado de uma operação, ou seja, depreciação, amortizações, juros pagos e recebidos, receitas e despesas não operacionais, impostos sobre lucro, entre outros – isto é, apresenta o lucro que o ativo realmente oferece à empresa.

Gráfico 21

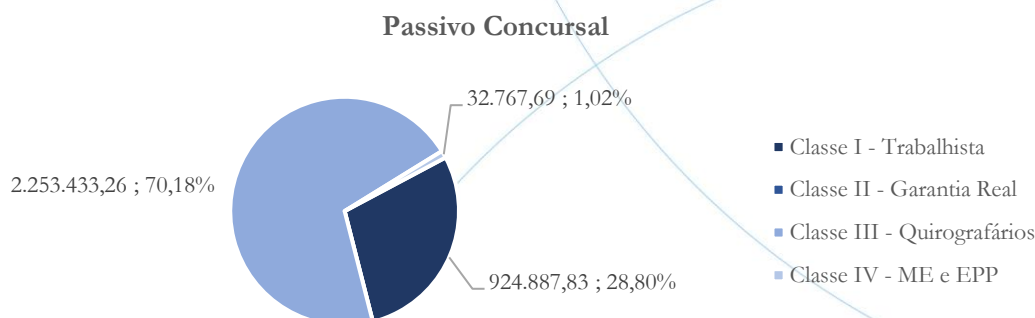


O retorno líquido registrou índice positivo com 5,72% no mês de julho/2021.

5. Passivo Concursal

A recuperanda possui o seguinte passivo concursal¹⁷:

Gráfico 22



O passivo concursal da Cofres Mojiano conta com 34 credores, totalizando R\$ 3,21 milhões, conforme tabela abaixo:

Classes de Credores	Quantidade de Credores	Valor do Crédito	Participação da Classe
Classe I - Trabalhista	18	924.887,83	28,80%
Classe II - Garantia Real	0	0,00	0,00%
Classe III - Quirografários	12	2.253.433,26	70,18%
Classe IV - ME e EPP	4	32.767,69	1,02%
Total	34	3.211.088,78	100,00%

A Classe I possui 18 credores, os quais representam 28,8% do crédito total, enquanto na Classe III há 12 credores representando 70,18% do valor. Referente a Classe IV, com 4 credores, representam 1,02% do crédito total. Vale ainda observar que a Classe II não possui credores, conforme tabela acima.

¹⁷ Atualizado em setembro/2021.



6. Análise e considerações finais

Nesse último período em análise, embora a recuperanda tenha apresentado diminuição no faturamento, devido à redução no custo de vendas, o resultado operacional e líquido foi positivo.

7. 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
16/10/2019	• Edital art. 52
13/12/2019	• Plano de Recuperação Judicial
05/05/2020	• Edital do art. 7 e 53
15/01/2020	• Edital art. 36
10/02/2021	• Assembleia Geral de Credores – Sem quórum
24/02/2021	• Assembleia Geral de Credores – Suspensa
24/03/2021	• Assembleia Geral de Credores – Suspensa
24/04/2021	• Assembleia Geral de Credores – Suspensa
08/07/2021	• Assembleia Geral de Credores – Aprovação do PRJ

Para verificação do andamento processual acesse o site: www.r4cempresarial.com.br



ADMINISTRAÇÃO
JUDICIAL

8. Anexos

Balancete Analítico (Valores em Reais)

Folha: 00001

COFRES E MOVEIS DE ACO MOJIANO EIRELI EPP (0031)

CNPJ/CPF: 52.771.607/0001-79

NIRE: 35601880993

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

Município: Mogi-Mirim

UF: SP

Emitido em: 23/09/2021

Período: Julho de 2021

Dt.Registro: 25/08/1966

Acesso	Terc	Classificador	Nome da Conta	C/C.	Saldo Inicial	Mov.Débito	Mov.Crédito	Saldo Final
10000		1000000000	ATIVO		2.158.940,24	856.793,58	890.665,78	2.125.068,04
11000		1100000000	CIRCULANTE		859.833,28	856.793,58	861.861,15	854.765,71
11010		1101000000	CAIXA		0,00	66.783,16	66.783,16	0,00
10001		1101010000	Caixa		0,00	66.783,16	66.783,16	0,00
11020		1102000000	BANCOS		34,85	74.558,00	74.574,45	18,40
10010		1102010000	Itaú Unibanco S/A		34,85	74.558,00	74.574,45	18,40
11050		1105000000	ESTOQUES		539.829,46	93.050,42	94.984,39	537.895,49
10064		1105010000	Estoques Diversos		444.845,07	0,00	0,00	444.845,07
10060		1105010000	Matéria Prima		94.984,39	93.050,42	94.984,39	93.050,42
10063		1105010000	Produtos em Elaboração		0,00	0,00	0,00	0,00
11070		1107000000	VALORES A RECEBER		229.684,67	109.969,63	110.162,46	229.491,84
10081		1107010000	Clientes Diversos		229.684,67	109.969,63	110.162,46	229.491,84
11100		1110000000	IMPOSTOS A RECUPERAR		64.020,82	7.448,01	10.283,37	61.185,46
11101		1110010000	IMPOSTOS DIVERSOS A RECUPERAR		64.020,82	7.448,01	10.283,37	61.185,46
10082		1110010100	Conta Corrente ICMS		46.868,77	5.049,69	7.284,34	44.634,12
10083		1110010100	Conta Corrente IPI		17.152,05	2.398,32	2.999,03	16.551,34
11110		1111000000	DESPESAS DO EXERCICIO SEGUINTE		622,82	490.366,18	490.455,14	533,86
10091		1111010000	Prêmios de Seguro a Apropriar		622,82	0,00	88,96	533,86
10203		1111010000	Rescisões/Férias a Apropriar		0,00	490.366,18	490.366,18	0,00
11200		1120000000	OUTRAS CONTAS		25.640,66	14.618,18	14.618,18	25.640,66
11201		1120010000	ADIANTAMENTOS A FUNCIONARIOS		0,00	11.007,48	11.007,48	0,00
10095		1120010100	Adiantamentos a Funcionários		0,00	11.007,48	11.007,48	0,00
11203		1120030000	ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES		25.640,66	0,00	0,00	25.640,66
10080		1120030100	Adiantamentos a Fornecs Divers		25.640,66	0,00	0,00	25.640,66
11205		1120050000	OUTROS ADIANT E/OU CONTAS		0,00	3.610,70	3.610,70	0,00
10079		1120050100	Títulos Pagos via bancária		0,00	3.610,70	3.610,70	0,00
12000		1200000000	NAO CIRCULANTE		1.299.106,96	0,00	28.804,63	1.270.302,33
12026		1201000000	CREDITOS E VALORES		93.031,99	0,00	0,00	93.031,99
12025		1201010000	CREDITOS E VALORES		93.031,99	0,00	0,00	93.031,99
10100		1201010100	Bloqueios Judiciais		27.518,46	0,00	0,00	27.518,46
10099		1201010100	Depósitos Judiciais		65.513,53	0,00	0,00	65.513,53
13011		1210000000	INVESTIMENTOS		18.294,64	0,00	0,00	18.294,64
10195		1210010000	Terrenos		18.294,64	0,00	0,00	18.294,64
12101		1211000000	IMOBILIZADO		3.882.112,54	0,00	0,00	3.882.112,54
10186		1211010000	Edifícios e Benfeitorias		303.894,39	0,00	0,00	303.894,39
10191		1211010000	Máquinas e Equipamentos		2.828.202,64	0,00	0,00	2.828.202,64
10193		1211010000	Móveis e Utensílios		517.651,88	0,00	0,00	517.651,88
10196		1211010000	Veículos		232.363,63	0,00	0,00	232.363,63
12102		1212000000	DEPRECIACAO ACUMULADA		-2.702.295,90	0,00	28.804,63	-2.731.100,53
10225		1212010000	Edifícios e Benfeitorias		-71.714,78	0,00	1.012,88	-72.727,66
10230		1212010000	Máquinas e Equipamentos		-2.126.621,14	0,00	23.567,41	-2.150.188,55
10231		1212010000	Móveis e Utensílios		-271.596,35	0,00	4.224,34	-275.820,69
10232		1212010000	Veículos		-232.363,63	0,00	0,00	-232.363,63

Balancete Analítico (Valores em Reais)

Folha: 00002

COFRES E MOVEIS DE ACO MOJIANO EIRELI EPP (0031)

CNPJ/CPF: 52.771.607/0001-79

NIRE: 35601880993

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

Município: Mogi-Mirim

UF: SP

Emitido em: 23/09/2021

Período: Julho de 2021

Dt.Registro: 25/08/1966

Acesso	Terc	Classificador	Nome da Conta	C/C.	Saldo Inicial	Mov.Débito	Mov.Crédito	Saldo Final
12110		1213000000	INTANGIVEL		7.963,69	0,00	0,00	7.963,69
10192		1213010000	Marcas e Patentes		2.252,69	0,00	0,00	2.252,69
10197		1213010000	Programas de Proc de Dados		5.711,00	0,00	0,00	5.711,00
20000		2000000000	P A S S I V O		2.158.940,24	646.598,36	612.726,16	2.125.068,04
21000		2100000000	CIRCULANTE		2.419.202,17	617.130,83	608.960,68	2.411.032,02
21010		2101000000	FORNECEDORES		294.252,49	11.242,25	8.104,98	291.115,22
21011		2101010000	FORNECEDORES/VALORES A PAGAR		294.252,49	11.242,25	8.104,98	291.115,22
20301		2101010100	Fornecedores Diversos		294.252,49	11.242,25	8.104,98	291.115,22
21019		2102000000	FINANCIAMENTOS DIVERSOS		8.394,53	0,00	0,00	8.394,53
21021		2102010000	FINANCIAMENTOS DIVERSOS		8.394,53	0,00	0,00	8.394,53
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
20303		2102010100	Bancos C/C Negativa		673,50	0,00	0,00	673,50
21030		2103000000	OBRIGACOES FISCAIS		390.159,72	161,33	0,00	389.998,39
21031		2103010000	OBRIGACOES FISCAIS		390.159,72	161,33	0,00	389.998,39
20311		2103010100	COFINS a Recolher		56.676,78	0,00	0,00	56.676,78
20532		2103010100	CSLL/COFINS/PIS a Recolher		1.732,08	131,33	0,00	1.600,75
20312		2103010100	ICMS a Recolher		225.082,24	0,00	0,00	225.082,24
20313		2103010100	IPI a Recolher		46.494,22	0,00	0,00	46.494,22
20315		2103010100	IRPJ a Recolher		47.318,17	0,00	0,00	47.318,17
20314		2103010100	IRRF s/ NF's a Recolher		90,00	30,00	0,00	60,00
20245		2103010100	ISSQN Retido a Recolher		946,28	0,00	0,00	946,28
20319		2103010100	PIS a Recolher		11.819,95	0,00	0,00	11.819,95
21040		2104000000	OBRIGACOES TRABALH PREVIDENC		1.286.484,70	536.551,19	542.697,77	1.292.631,28
21041		2104010000	OBRIGACOES TRABALH PREVIDENC		1.286.484,70	536.551,19	542.697,77	1.292.631,28
20325		2104010100	Contrib Sindical a Recolher		20.972,62	0,00	50,00	21.022,62
20326		2104010100	FGTS a Recolher		236.788,10	5.221,65	4.832,70	236.399,15
20327		2104010100	INSS a Recolher		515.478,75	10.557,45	8.027,66	512.948,96
20500		2104010100	IRRF s/ Salários a Recolher		18.987,82	373,22	349,82	18.964,42
20507		2104010100	Rescisões/Férias a Pagar		480.798,60	480.798,60	490.366,18	490.366,18
20329		2104010100	Salários a Pagar		13.458,81	39.600,27	39.071,41	12.929,95
21050		2105000000	PROVISOES		45.563,52	5.232,26	5.867,00	46.198,26
20339		2105010000	Provisão p/ 13° Sal a Pagar		15.333,63	991,45	2.487,62	16.829,80
20338		2105010000	Provisão p/ Férias a Pagar		30.229,89	4.240,81	3.379,38	29.368,46
21060		2106000000	OUTRAS CONTAS		394.347,21	63.943,80	52.290,93	382.694,34
20345		2106010000	Adiantamentos de Clientes		290.254,81	24.297,04	27.568,00	293.525,77
21010		2106010000	Empréstimos de Terceiros		103.665,34	39.400,00	24.582,93	88.848,27
21061		2106010000	Locação de Bens Móveis a pagar		0,00	140,00	140,00	0,00
20349		2106010000	Prêmios de Seguro a Pagar		427,06	106,76	0,00	320,30
22000		2200000000	NAO CIRCULANTE		6.882.139,37	0,00	0,00	6.882.139,37
22050		2205000000	FINANCIAMENTOS/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 S/A		404.224,49	0,00	0,00	404.224,49
22080		2208000000	OBRIGACOES FISCAIS		6.310.800,38	0,00	0,00	6.310.800,38
20714		2208010000	Acréscimos COFINS Dívida Ativa		-1.570.969,46	0,00	0,00	-1.570.969,46
20705		2208010000	Acréscimos ICMS Dív Ativa Parc		-929.040,86	0,00	0,00	-929.040,86
20707		2208010000	Acréscimos INSS Dív Ativa a Re		-4.915.874,38	0,00	0,00	-4.915.874,38
20709		2208010000	Acréscimos IPI Dív Ativa a Rec		-1.733.463,12	0,00	0,00	-1.733.463,12

Balancete Analítico (Valores em Reais)

Folha: 00003

COFRES E MOVEIS DE ACO MOJIANO EIRELI EPP

(0031)

CNPJ/CPF: 52.771.607/0001-79

NIRE: 35601880993

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

Município: Mogi-Mirim

UF: SP

Emitido em: 23/09/2021

Período: Julho de 2021

Dt.Registro: 25/08/1966

Acesso	Terc	Classificador	Nome da Conta	C/C.	Saldo Inicial	Mov.Débito	Mov.Crédito	Saldo Final
20720		2208010000	Acréscimos PIS Dívida Ativa		-246.124,13	0,00	0,00	-246.124,13
20712		2208010000	COFINS Dívida Ativa a Recolher		2.654.529,65	0,00	0,00	2.654.529,65
20703		2208010000	ICMS Dívida Ativa a Recolher		1.777.832,61	0,00	0,00	1.777.832,61
20706		2208010000	INSS Dívida Ativa a Recolher		8.106.903,22	0,00	0,00	8.106.903,22
20708		2208010000	IPI Dívida Ativa a Recolher		2.717.021,11	0,00	0,00	2.717.021,11
20715		2208010000	PIS Dívida Ativa a Recolher		449.985,74	0,00	0,00	449.985,74
25000		2500000000	PATRIMONIO LIQUIDO		-7.142.401,30	29.467,53	3.765,48	-7.168.103,35
25010		2501000000	CAPITAL SOCIAL		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 PREJUIZOS ACUMULADOS		-8.939.346,35	662,90	3.765,48	-8.936.243,77
25031		2503010000	LUCROS ACUMULADOS		20.644,84	0,00	3.765,48	24.410,32
20375		2503010100	Lucros Acumulados		20.644,84	0,00	3.765,48	24.410,32
25033		2503030000	PREJUIZOS ACUMULADOS		-8.959.991,19	662,90	0,00	-8.960.654,09
20453		2503030100	Prejuizos Acumulados		-8.959.991,19	662,90	0,00	-8.960.654,09
25040		2504000000	RESERVAS DE REAVALIACAO		750.625,05	28.804,63	0,00	721.820,42
20038		2504010000	Reavaliação do Imobilizado		750.625,05	28.804,63	0,00	721.820,42
40000		4000000000	CUSTOS		0,00	92.408,96	9.697,93	82.711,03
41000		4100000000	CUSTOS		0,00	92.408,96	9.697,93	82.711,03
41010		4101000000	CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS		0,00	92.408,96	9.697,93	82.711,03
40691		4101010000	Aviso Prévio e Indenizações		0,00	6.760,02	0,00	6.760,02
40622		4101010000	Compras de Insumos à Vista		0,00	41.614,02	1.981,62	39.632,40
40627		4101010000	Compras de Mat Prima à Prazo		0,00	6.946,72	416,70	6.530,02
40626		4101010000	Encargos Sociais		0,00	7.423,32	0,00	7.423,32
40001		4101010000	ICMS Creditado no LRE		0,00	0,00	5.049,69	-5.049,69
40116		4101010000	Salários e Ordenados		0,00	29.548,24	2.133,28	27.414,96
40637		4101010000	Transporte de Empregados		0,00	116,64	116,64	0,00
50000		5000000000	DESPESAS		0,00	40.080,41	28.804,63	11.275,78
51000		5100000000	DESPESAS OPERACIONAIS		0,00	4.787,94	0,00	4.787,94
51010		5101000000	DESPESAS COMERCIAIS		0,00	4.787,94	0,00	4.787,94
50023		5101010000	Despesas Bancárias		0,00	224,16	0,00	224,16
50022		5101010000	Equipamentos de Proteção Indiv		0,00	60,00	0,00	60,00
50015		5101010000	Impostos Taxas e outras Contrs		0,00	3.419,40	0,00	3.419,40
50690		5101010000	Locação de Bens Móveis		0,00	140,00	0,00	140,00
50717		5101010000	Seguros		0,00	88,96	0,00	88,96
50705		5101010000	Telefone Internet Televisão		0,00	724,14	0,00	724,14
50733		5101010000	Água		0,00	131,28	0,00	131,28
53000		5300000000	PROVISÕES		0,00	5.867,00	0,00	5.867,00
53010		5301000000	PROVISÕES		0,00	5.867,00	0,00	5.867,00
50457		5301010000	Provisão para 13º Salário		0,00	2.487,62	0,00	2.487,62
50456		5301010000	Provisão para Férias		0,00	3.379,38	0,00	3.379,38
55000		5500000000	RESULTADOS NAO OPERACIONAIS		0,00	29.425,47	0,00	29.425,47
55010		5501000000	ENCARGOS FINANCEIROS LIQUIDOS		0,00	620,84	0,00	620,84
55012		5501020000	DESPESAS FINANCEIRAS		0,00	620,84	0,00	620,84
50740		5501020100	Multas e Acréscimos sobre Impo		0,00	620,84	0,00	620,84
55020		5502000000	OUTROS RESULT NAO OPERACIONAIS		0,00	28.804,63	0,00	28.804,63

Balancete Analítico (Valores em Reais)

Folha: 00004

COFRES E MOVEIS DE ACO MOJIANO EIRELI EPP

(0031)

CNPJ/CPF: 52.771.607/0001-79

NIRE: 35601880993

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

Município: Mogi-Mirim

UF: SP

Emitido em: 23/09/2021

Período: Julho de 2021

Dt.Registro: 25/08/1966

Acesso	Terc	Classificador	Nome da Conta	C/C.	Saldo Inicial	Mov.Débito	Mov.Crédito	Saldo Final
50687		5502010000	Encargos de Depreciação		0,00	28.804,63	0,00	28.804,63
58000		5800000000	REALIZACOES E COMPENSACOES		0,00	0,00	28.804,63	-28.804,63
58010		5801000000	REALIZACOES E COMPENSACOES		0,00	0,00	28.804,63	-28.804,63
58012		5801020000	OUTRAS REALIZACOES/COMPENSACOE		0,00	0,00	28.804,63	-28.804,63
50001		5801020100	Realização de Reservas de Reav		0,00	0,00	28.804,63	-28.804,63
60000		6000000000	CONTAS DE RECEITAS		0,00	109.033,24	203.020,05	93.986,81
61000		6100000000	RECEITA LIQUIDA		0,00	10.283,37	109.969,63	99.686,26
61010		6101000000	RECEITA OPERACIONAL BRUTA		0,00	2.999,03	109.969,63	106.970,60
60603		6101010000	Receita da Venda de Mercads		0,00	0,00	46.990,00	46.990,00
60604		6101010000	Receita da Venda de Produtos		0,00	0,00	62.979,63	62.979,63
60003		6101020000	IPI		0,00	2.999,03	0,00	-2.999,03
61020		6102000000	DEDUCOES RECEITA OPERAC BRUTA		0,00	7.284,34	0,00	-7.284,34
60611		6102010000	ICMS		0,00	7.284,34	0,00	-7.284,34
69000		6900000000	RESULTADO DO EXERCICIO		0,00	98.749,87	93.050,42	-5.699,45
69010		6901000000	RESULTADO DO EXERCICIO		0,00	98.749,87	93.050,42	-5.699,45
99999		6901010000	Resultado do Exercício		0,00	98.749,87	93.050,42	-5.699,45

DEMONSTRACAO DO CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS (Valores em Reais)

Folha: 00005

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: 23/09/2021

Período: Julho de 2021

NIRE: 35601880993

Dt. Registro: 25/08/1966

ESTOQUE INICIAL	94.984,39
Matéria Prima	94.984,39
 COMPRAS E OUTROS CUSTOS NO EXERCÍCIO	 82.711,03
MATERIA PRIMA A VISTA	39.632,40
Compras de Mat Prima a Prazo	6.530,02
Salários, Ordenados e Encargos Sociais	41.598,30
ICMS Creditado no LRE	(5.049,69)
 ESTOQUE FINAL	 (93.050,42)
Matéria Prima	(93.050,42)
 CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS	 84.645,00




DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO (Valores em Reais)

Folha: 00006

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: 23/09/2021

Período: Julho de 2021

NIRE: 35601880993

Dt.Registro: 25/08/1966

RECEITA OPERACIONAL BRUTA	106.970,60
Receita da Venda de Produtos	109.969,63
IPI FATURADO S/VENDAS	(2.999,03)
DEDUÇÕES RECEITA OPERAC BRUTA	(7.284,34)
ICMS	(7.284,34)
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	99.686,26
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	106.970,60
DEDUÇÕES RECEITA OPERAC BRUTA	(7.284,34)
CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS	(84.645,00)
CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS	(84.645,00)
LUCRO OPERACIONAL BRUTO	15.041,26
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	99.686,26
CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS	(84.645,00)
DESPESAS OPERACIONAIS	(4.787,94)
DESPESAS COMERCIAIS	(4.787,94)
PROVISÕES	(5.867,00)
Provisão para Férias	(3.379,38)
Provisão para 13º Salário	(2.487,62)
LUCRO OPERACIONAL LÍQUIDO	4.386,32
DESPESAS/RECEITAS NÃO OPERACIONAIS	(620,84)
DESPESAS FINANCEIRAS	(620,84)
Encargos de Depreciação	(28.804,63)
Realização Reserva Reavaliação	28.804,63
RESULTADO ANTES DO IRPJ E CSLL	3.765,48
LUCRO/PREJUÍZO LÍQUIDO	3.765,48

Reconhecemos a exatidão da presente Demonstração do Resultado do Exercício.

Mogi-Mirim - SP / 23 DE SETEMBRO DE 2021

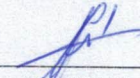


 THIAGO MARTINS MUSTO

CRC: 1SP323531/O-7

CPF: 307.770.138-35

RG: 32.397.457-0



 COfRES E MOVEIS DE ACO MOJIANO EIRELI EPP

EDNÉIA ISABEL DE FREITAS

ADMINISTRADORA

CPF: 024.479.928-82 RG: 8800262-7

Balanco Patrimonial (Valores em Reais)

Folha: 00007

Empresa: COFRES E MOVEIS DE ACO MOJIANO EIRELI EPF (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: 23/09/2021

Período: Julho de 2021

NIRE: 35601880993

Dt.Registro: 25/08/1966

ATIVO	2.125.068,04
CIRCULANTE	854.765,71
BANCOS	18,40
ESTOQUES	537.895,49
VALORES A RECEBER	229.491,84
IMPOSTOS A RECUPERAR	61.185,46
DESPESAS DO EXERCICIO SEGUINTE	533,86
OUTRAS CONTAS	25.640,66
NAO CIRCULANTE	1.270.302,33
CREDITOS E VALORES	93.031,99
INVESTIMENTOS	18.294,64
IMOBILIZADO	3.882.112,54
DEPRECIACAO ACUMULADA	(2.731.100,53)
INTANGIVEL	7.963,69
P A S S I V O	2.125.068,04
CIRCULANTE	2.411.032,02
FORNECEDORES	291.115,22
FINANCIAMENTOS DIVERSOS	8.394,53
OBRIGACOES FISCAIS	389.998,39
OBRIGACOES TRABALH PREVIDENC	1.292.631,28
PROVISOES	46.198,26
OUTRAS CONTAS	382.694,34
NAO CIRCULANTE	6.882.139,37
FINANCIAMENTOS/PARCELAMENTOS	571.338,99
OBRIGACOES FISCAIS	6.310.800,38
PATRIMONIO LIQUIDO	(7.168.103,35)
CAPITAL SOCIAL	1.046.320,00
LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS	(8.936.243,77)
RESERVAS DE REAVALIACAO	721.820,42

Reconhecemos a exatidão do presente Balanco Patrimonial, cujo Ativo e Passivo estão uniformes na mesma importância de R\$ 2.125.068,04.

(DOIS MILHOES CENTO E VINTE E CINCO MIL SESSENTA E OITO REAIS E QUATRO 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 / 23 DE SETEMBRO DE 2021

THIAGO MARTINS MUSTO

CRC: 1SP323531/0-7

CPF: 307.770.138-35

RG: 32.397.457-0

COFRES E MOVEIS DE ACO MOJIANO EIRELI EPF

EDNÉIA ISABEL DE FREITAS

ADMINISTRADORA

CPF: 024.479.928-82 RG: 8800262-7