



**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:

Em conformidade com o artigo 22, inciso II, alínea “c” da Lei nº 11.101/2005, esta Administradora Judicial requer a juntada do **Relatório Mensal de Atividades** da Recuperanda relativo aos meses de novembro/22 e dezembro/22, bem como demais documentos afetos ao mesmo período.

Ademais, informa esta administração judicial que à Recuperanda ainda não encaminhou os documentos contábeis atinentes ao mês de janeiro/23, cujo prazos findou-se em 25/02/2023.



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.

Por derradeiro, informa esta Administradora Judicial que a Recuperanda enviou esclarecimentos atinentes aos questionamentos constantes do último relatório, porém, nem todos atenderam o quanto solicitado, diante disso, na elaboração do presente relatório esta Signatária inseriu no *Item 6* os questionamentos pendentes de novos esclarecimentos pela Recuperanda.

Nestes termos,

Pede deferimento.

Campinas, 23 de março de 2023.

**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.*

---

**Dezembro/2022**

---



## Sumário

<b>1. INTRODUÇÃO</b> .....	<b>5</b>
<b>2. DO CENÁRIO ECONÔMICO E DA SITUAÇÃO DA EMPRESA</b> .....	<b>6</b>
2.1. ASPECTOS CONJUNTURAIS E CONTEXTO SETORIAL.....	6
<b>3. VISÃO GERAL DA RECUPERANDA</b> .....	<b>8</b>
3.1. DA COMPOSIÇÃO SOCIETÁRIA.....	9
3.2. DA ESTRUTURA ORGANIZACIONAL.....	10
<b>4. INFORMAÇÕES ECONÔMICAS E CONTÁBEIS</b> .....	<b>10</b>
4.1. BALANÇO PATRIMONIAL.....	11
4.1.1. Disponível.....	11
4.1.2. Contas a Receber.....	12
4.1.3. Estoques.....	13
4.1.4. Investimentos.....	14
4.1.5. Imobilizado.....	14
4.1.6. Fornecedores.....	15
4.1.7. Empréstimos e Financiamentos.....	17
4.1.8. Obrigações Sociais e Trabalhistas.....	18
4.1.9. Passivo Tributário.....	19
4.2. DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO.....	19
4.2.1. Faturamento e Deduções de Vendas.....	20
4.2.2. Receita Líquida e Custo de Vendas.....	20
4.2.3. Margem de Contribuição e Despesas Operacionais.....	21
4.2.4. Resultado Operacional (EBITDA).....	22
4.2.5. Resultado Financeiro e Não Operacional.....	23
4.2.6. Resultado Líquido.....	23
4.3. ÍNDICES E INDICADORES.....	24
4.3.1. Liquidez Corrente.....	24
4.3.2. Liquidez Geral.....	25
4.3.3. Endividamento.....	26
4.3.4. Participação do Custo de Vendas.....	27
4.3.5. Resultado da operação.....	27



4.3.6. *Retorno Líquido* ..... 28

5. **PASSIVO CONCURSAL**.....29

6. **QUESTIONAMENTOS EM ABERTO** .....30

7. **ANÁLISE E CONSIDERAÇÕES FINAIS** .....32

8. **ACOMPANHAMENTO PROCESSUAL**.....32

9. **ANEXOS** .....33



## Glossário

<b>Cofres</b>	Cofres e Armários de Aço Mojiano Eireli
<b>DRE</b>	Demonstrativo de Resultado do Exercício
<b>BP</b>	Balanço Patrimonial
<b>DFC</b>	Demonstração de Fluxo de Caixa
<b>Receita Bruta ou Faturamento</b>	Todas as receitas operacionais auferidas pela empresa em um determinado período, incluindo impostos, comissões, etc.
<b>Receita Líquida</b>	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.
<b>Custo de Vendas</b>	São os gastos diretamente ligados a produção, como matéria-prima, materiais auxiliares e mão-de-obra direta.
<b>Margem de Contribuição</b>	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.
<b>EBITDA</b>	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.
<b>Resultado Financeiro</b>	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.
<b>Resultado Não Operacional</b>	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.
<b>Resultado Líquido</b>	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 informações<sup>1</sup>.

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,

---

<sup>1</sup> 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 janeiro/2022 a dezembro/2022.

## **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 empresarial<sup>2</sup> 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 pelas recuperandas, importa trazer à evidência uma breve análise da conjuntura econômica, bem como, da atual situação do setor desenvolvido.

Segundo o relatório Focus do Banco Central divulgado na data de 17/03/2023 estima-se que o PIB brasileiro crescerá 0,88% neste ano.

---

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

A previsão para o câmbio<sup>3</sup> é de R\$ 5,25/US\$. Para o ano de 2024, os investidores estimam que o câmbio fique em R\$ 5,30/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 2023 é de US\$ 55,00 bilhões. Em relação ao ano de 2024, a expectativa – também de superávit – foi de US\$ 54,80 bilhões.

Em relação a taxa básica de juros (Selic), a mediana das projeções para 2023 é de 12,75% ao ano e de 10,00% ao ano no final de 2024, segundo especialistas.

De acordo com as projeções do mercado, o Índice Nacional de Preços ao Consumidor Amplo (IPCA) em 2023 passou de 5,96% para 5,95% nesta semana, enquanto para 2024, a projeção passou de 4,02% para 4,11%.

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

De acordo com os indicadores da indústria de transformação<sup>4</sup>, o encerramento do ano de 2022 apresentou resultados positivos com cinco dos seis indicadores monitorados<sup>5</sup>.

---

<sup>3</sup> 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.

<sup>4</sup> Da Confederação Nacional da Indústria (CNI), os quais consultam indústrias que representam 95% do PIB industrial.

<sup>5</sup> Apenas a Utilização da Capacidade Instalada sofreu queda.

Para Larissa Nocko, economista da CNI:

*O encerramento do ano de 2022 traz resultados positivos para a indústria de transformação, mas não são resultados a serem comemorados, tendo em vista que em alguns casos apenas recuperam perdas sofridas em 2021 e estão associados a uma perspectiva de estabilidade para a produção industrial do ano*

No que diz respeito ao faturamento real verifica-se que houve recuo de 0,4% em dezembro/2022, quando comparado ao mês anterior. Observando o período de janeiro a dezembro de 2021 observa-se que o faturamento registrou alta de 2,8%.

Comparado a 2021, o emprego cresceu 1,5%, assim como o número de horas trabalhadas na produção, o qual registrou avanço de 0,6% em dezembro quando comparado ao mês anterior.

Demonstrando também crescimento estiveram o rendimento médio – o qual subiu 2,1% no acumulado do ano de 2022 – e a massa salarial, cujo aumento foi de 3,7% no mesmo período.

A melhora persistirá caso seja mantida a reorganização das cadeias de suprimentos, bem como a desaceleração inflacionária e aquecimento na atividade econômica refletindo no mercado de trabalho.

### **3. Visão geral da recuperanda**

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	
	Matriz	Filial
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
Janeiro/2022	17
Fevereiro/2022	17
Março/2022	17
Abril/2022	16
Maio/2022	16
Junho/2022	16
Julho/2022	17
Agosto/2022	14
Setembro/2022	15
Outubro/2022	16
Novembro/2022	15
Dezembro/2022	14

O quadro de funcionários apresentou diminuição de um posto de trabalho nos últimos dois meses.

### **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**

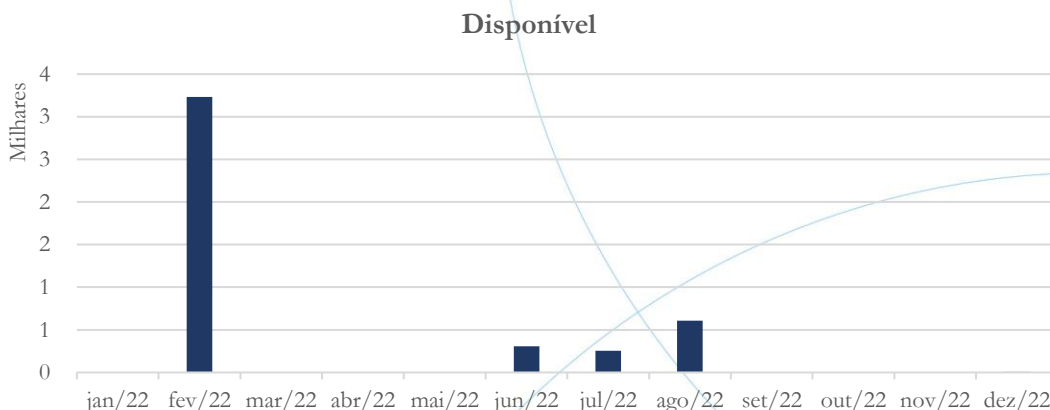
O Balanço Patrimonial, como demonstração contábil, tem por objetivo evidenciar de forma qualitativa e quantitativamente – em uma determinada data – a posição patrimonial e financeira da empresa.

##### **4.1.1. Disponível<sup>6</sup>**

---

<sup>6</sup> A conta disponível das recuperandas é composta pelas linhas: caixa, bancos e aplicações

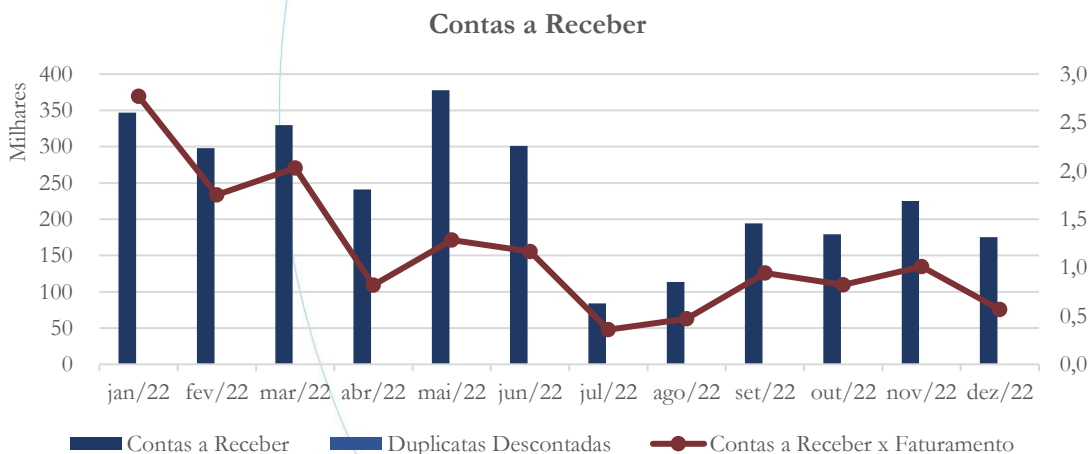
Gráfico 1



Após contabilizar saldo de zerado no mês de novembro/2022, a conta disponível registrou saldo no valor de R\$ 7 em dezembro/2022.

#### 4.1.2. Contas a Receber

Gráfico 2



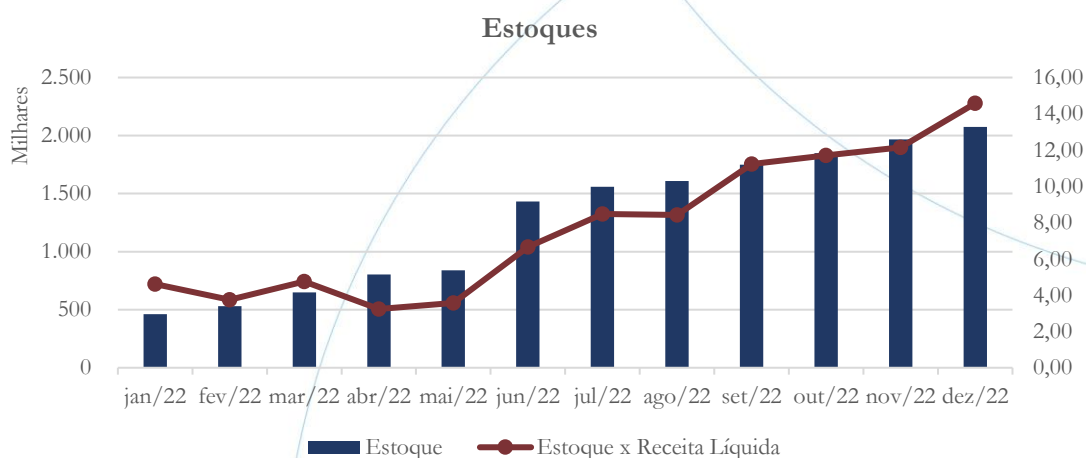
O saldo do contas a receber apresentou aumento de 25,45% no mês de novembro/2022, demonstrando diminuição de 22,12% em dezembro/2022, quando comparado ao mês anterior.



Solicitamos à recuperanda que encaminhe – MENSALMENTE – a composição, título a título, do contas a receber<sup>7</sup>.

#### 4.1.3. Estoques

Gráfico 3



Os estoques apresentaram aumento no saldo referente aos meses de novembro (6,33%) e dezembro (5,45%).

No relatório referente ao mês de junho/2022, solicitamos a seguinte informação:

A partir da movimentação contabilizada no mês de junho/2022, requeremos à recuperanda que apresenta as notas fiscais de compra que motivaram a alta no estoque, bem como que justifique o motivo de tal elevação haja vista o faturamento demonstrado no mesmo período.

<sup>7</sup> A solicitação ainda não foi atendida.



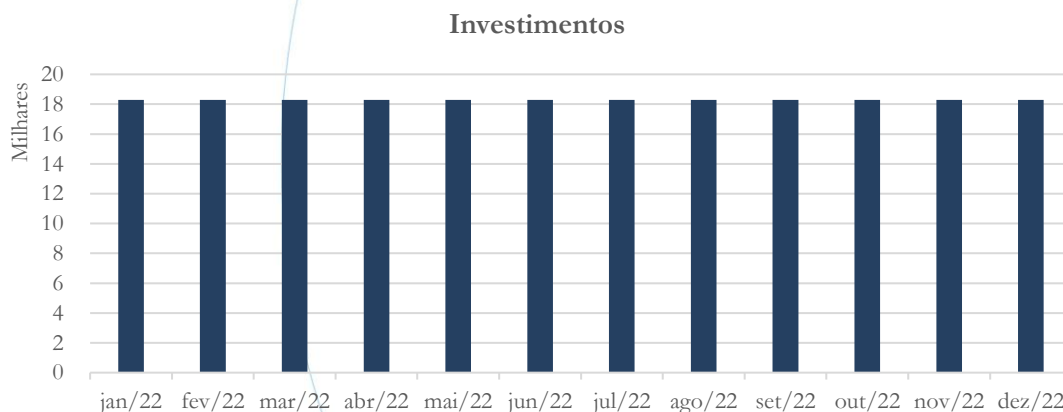
A recuperanda encaminhou as notas fiscais com a seguinte menção:

*Importante ressaltar que algumas são de competências anteriores cuja escrituração ocorreram no mês 06 por conta de um erro sistêmico em que a contabilidade não capturou as notas nos meses de suas emissões. Será enviado o razão contábil da conta em outro email para conferência.*

A documentação encaminhada atende ao solicitado, justificando o aumento registrado. No entanto, o saldo do estoque segue com valor elevado em relação a operação desenvolvida pela empresa.

#### 4.1.4. Investimentos

Gráfico 4



Conforme o gráfico acima, o saldo da conta investimentos não apresentou alteração no período em análise.

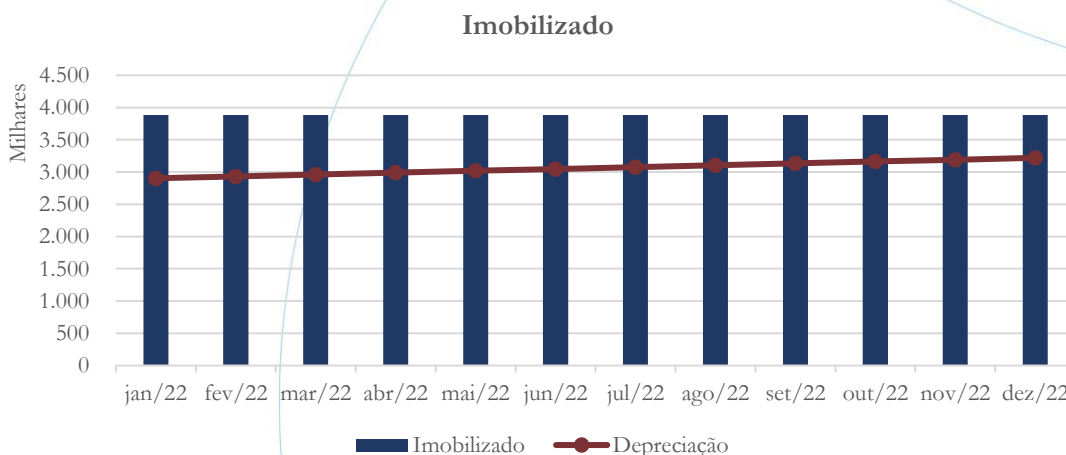
#### 4.1.5. Imobilizado



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 não circulante, inclusive para os fins previstos no art. 67 desta Lei, salvo mediante autorização do juiz, depois de ouvido o Comitê de Credores, se houver, com exceção daqueles previamente autorizados no plano de recuperação judicial.*

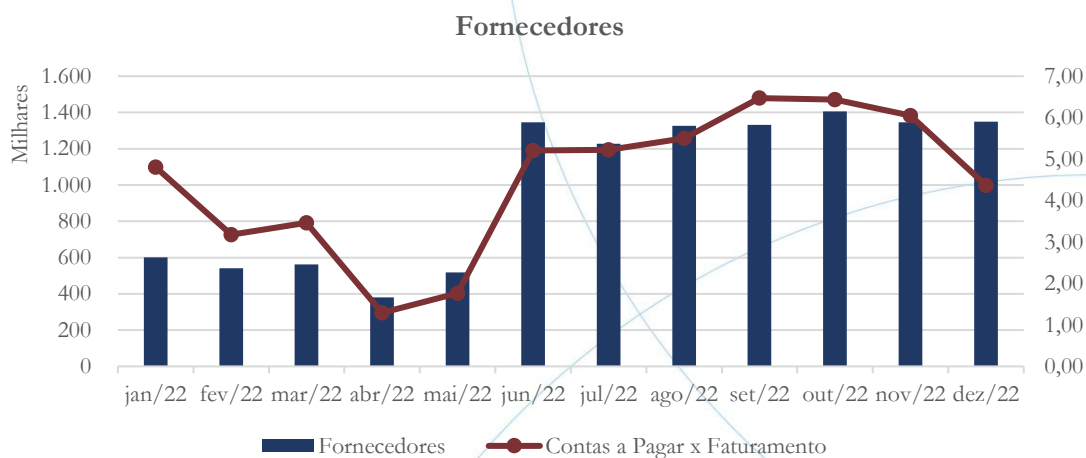
Gráfico 5



O saldo da conta imobilizado manteve-se estável, enquanto a depreciação registrou aumento de 0,91% em novembro/2022 e de 0,90% em dezembro/2022.

#### 4.1.6. Fornecedores

Gráfico 6



Após demonstrar diminuição de 4,23% no mês de novembro/2022, o saldo da conta de fornecedores registrou aumento de 0,26%.

No relatório anterior, solicitamos:

O saldo da conta de fornecedores passou de R\$ 517,9 mil em maio/2022 para R\$ 1,34 milhão em junho/2022. Tendo em vista a movimentação demonstrada na conta estoque, solicitamos à recuperanda que apresente as notas fiscais referentes ao mês de junho/2022, conforme já requerido anteriormente.

A recuperanda encaminhou as notas fiscais com a seguinte menção:

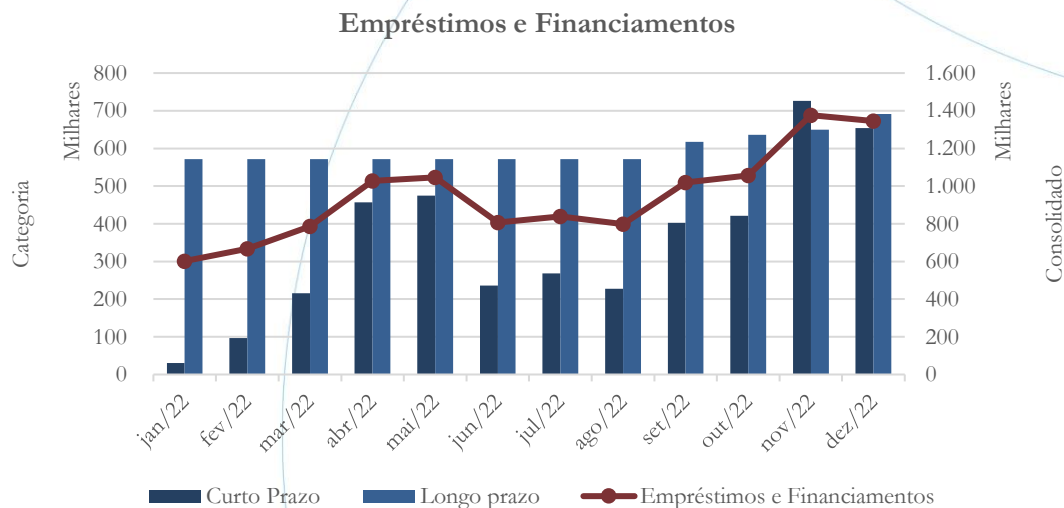
*Importante ressaltar que algumas são de competências anteriores cuja escrituração ocorreram no mês 06 por conta de um erro sistêmico em que a contabilidade não capturou as notas nos meses de suas emissões. Será enviado o razão contábil da conta em outro email para conferência.*

Muito embora a recuperanda tenha disponibilizado as notas fiscais, conforme mencionado no esclarecimento referente a conta estoque, o valor da conta fornecedores encontra-se elevado em relação a operação desenvolvida.

E ainda, solicitamos à recuperanda que apresente – mensalmente – a composição da conta fornecedores<sup>8</sup>.

#### 4.1.7. Empréstimos e Financiamentos

Gráfico 7



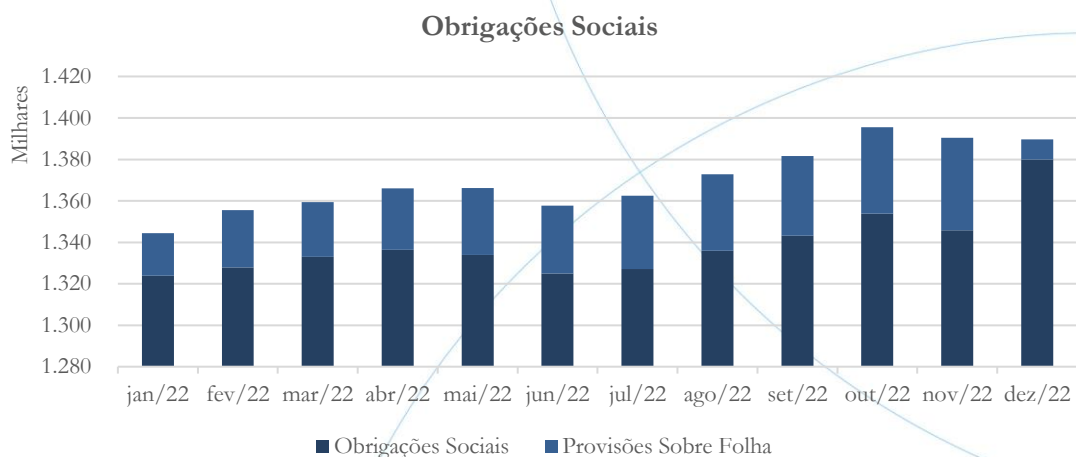
Os empréstimos e financiamentos registraram aumento de 30,21% no saldo consolidado referente ao mês de novembro/2022, demonstrando diminuição de 2,23% no mês de dezembro/2022.

<sup>8</sup> A solicitação ainda não foi atendida.



#### 4.1.8. Obrigações Sociais e Trabalhistas

Gráfico 8



O saldo das obrigações sociais apresentou diminuição de 0,59% no mês de novembro/2022, seguido de aumento de 2,54% em dezembro/2022, enquanto as provisões sobre a folha demonstraram aumento de 7,35% no mês de novembro/2022, seguido de diminuição de 78,23% em dezembro/2022.

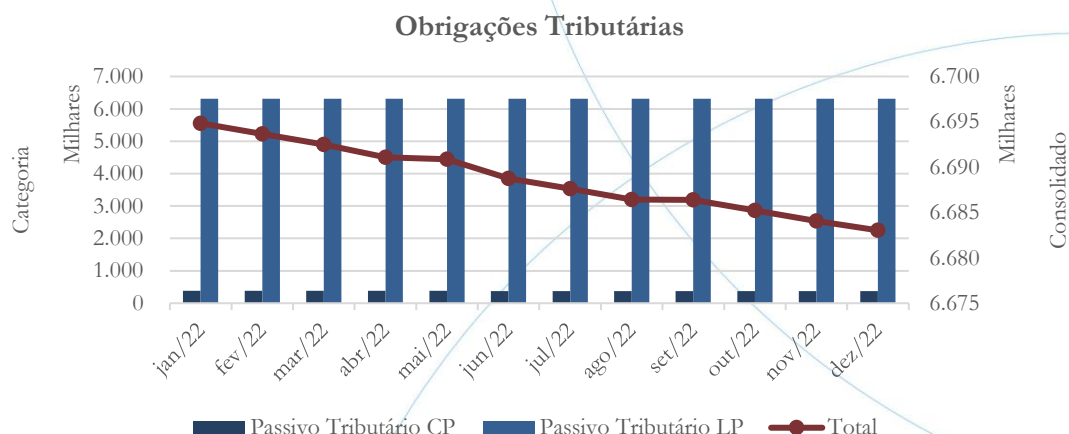
A tabela abaixo apresenta a composição das obrigações sociais:

Trabalhista	jul/22	ago/22	set/22	out/22	nov/22	dez/22
Salários e Ordenados	547.884	559.128	565.778	581.523	567.050	595.566
IRRF	19.486	19.425	20.278	19.168	19.667	20.576
INSS	521.552	522.405	521.489	517.656	517.203	518.707
FGTS	216.500	213.279	213.781	213.623	219.950	223.085
Sindical	21.679	21.737	21.795	21.853	21.911	21.969
Provisões	35.318	36.901	38.527	41.633	44.693	9.728
<b>Total:</b>	<b>1.362.418</b>	<b>1.372.875</b>	<b>1.381.648</b>	<b>1.395.456</b>	<b>1.390.474</b>	<b>1.389.631</b>

No mês de dezembro/2022, o INSS representou 37,33% do passivo trabalhista.

#### 4.1.9. Passivo Tributário

Gráfico 9



O passivo tributário consolidado vem apresentando constante diminuição, cuja variação foi de 0,02% no mês de novembro/2022 e de 0,02% em dezembro/2022.

A tabela abaixo apresenta a composição do passivo por esfera:

Fazenda	jul/22	ago/22	set/22	out/22	nov/22	dez/22
Municipal	946	946	946	946	946	946
Estadual	1.031.606	1.031.606	1.031.606	1.031.606	1.031.606	1.031.606
Federal	2.434.702	2.434.681	2.434.646	2.434.637	2.434.637	2.434.798
Previdenciário	3.191.029	3.191.029	3.191.029	3.191.029	3.191.029	3.191.029
<b>Total:</b>	<b>6.658.283</b>	<b>6.658.262</b>	<b>6.658.226</b>	<b>6.658.218</b>	<b>6.658.218</b>	<b>6.658.379</b>

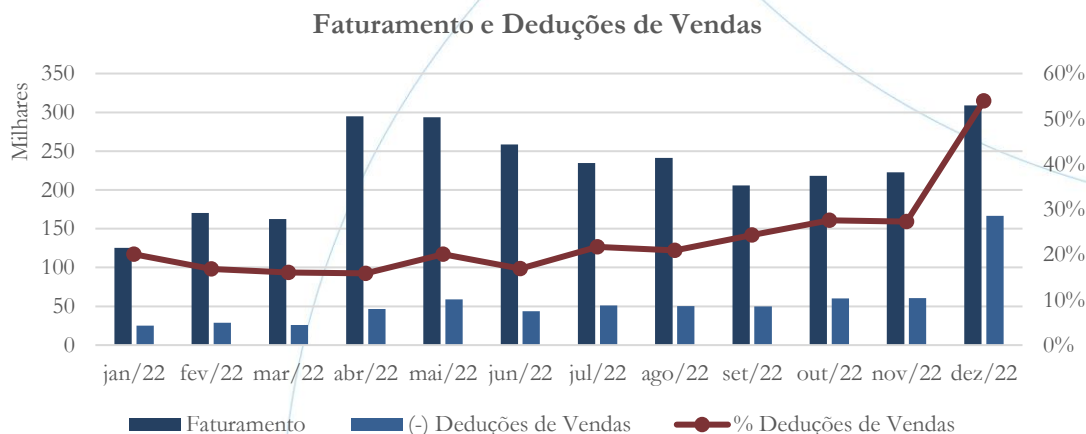
Conforme os dados acima, a esfera previdenciária representou 47,93% do passivo total referente ao mês de dezembro/2022.

#### 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

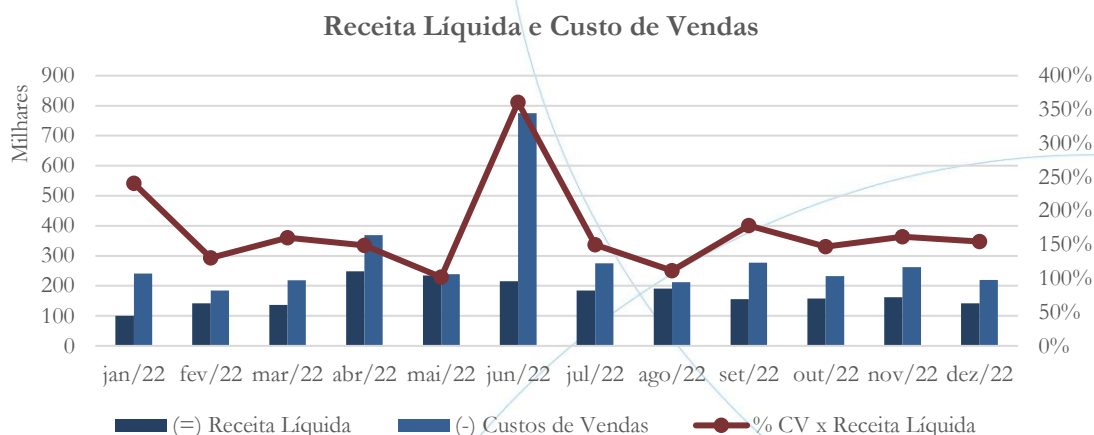


O faturamento apresentou aumento de 1,97% em novembro/2022 e de 38,81% no mês de dezembro/2022, enquanto nas deduções de vendas esse foi de 0,94% no mês de novembro/2022 e de 174,31% em dezembro/2022. Referente as deduções de vendas do mês de dezembro/2022, a alta se deve as devoluções de vendas, as quais deverão ser esclarecidas pela recuperanda.

#### 4.2.2. Receita Líquida e Custo de Vendas



Gráfico 11

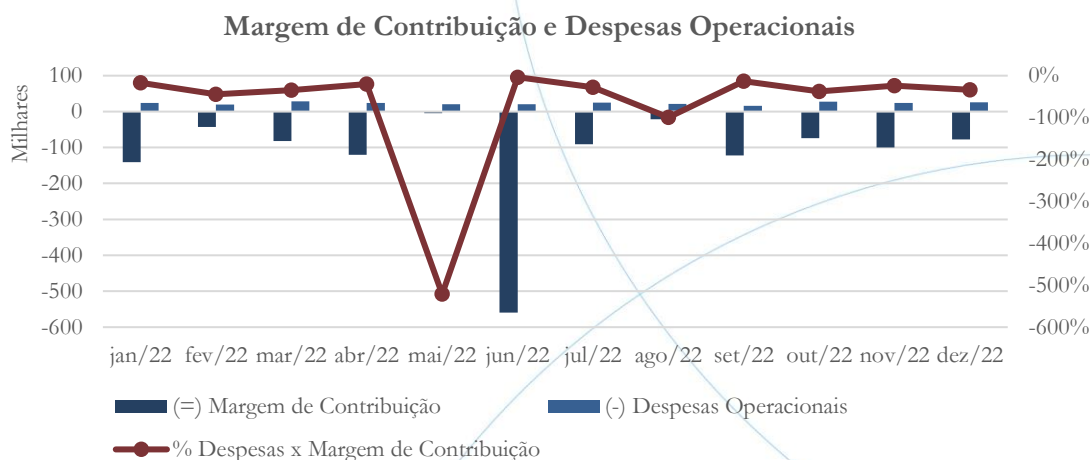


A receita líquida apresentou aumento de 2,36% em novembro/2022, registrando posterior diminuição de 12,07% em dezembro/2022. O saldo da conta custo de vendas registrou aumento de 12,78% no mês de novembro/2022, apresentando diminuição de 16,09% em dezembro/2022.

**Cumpra salientar que, desde o início da recuperação judicial esta Administradora aponta a divergência existente entre o custo de vendas registrado na DRE e no Balancete, não havendo providência acerca do problema.**

#### 4.2.3. Margem de Contribuição e Despesas Operacionais

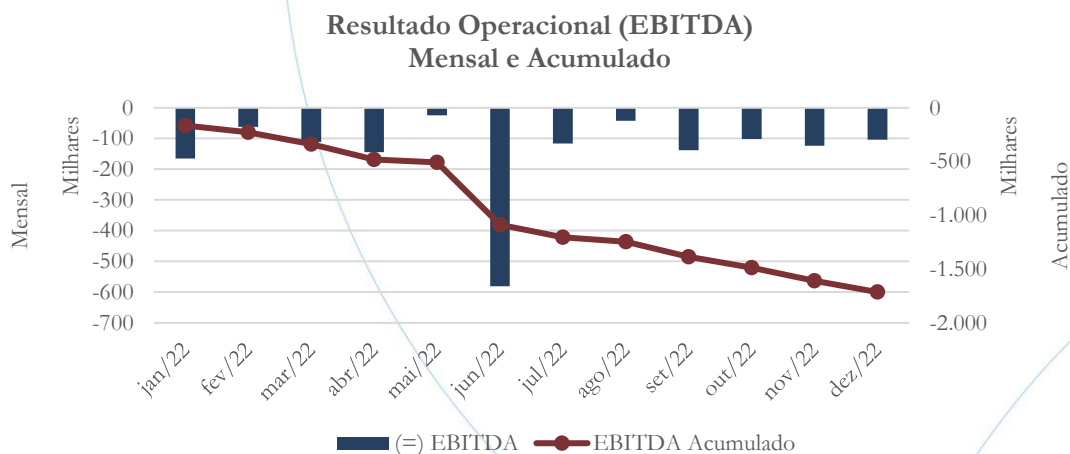
Gráfico 12



O saldo negativo da margem de contribuição passou de R\$ 99,9 mil em novembro/2022 para R\$ 77,4 mil em dezembro/2022, enquanto as despesas operacionais contabilizaram diminuição de 14,78% em novembro/2022 finalizando com aumento de 10,46% em dezembro/2022.

#### 4.2.4. Resultado Operacional (EBITDA)

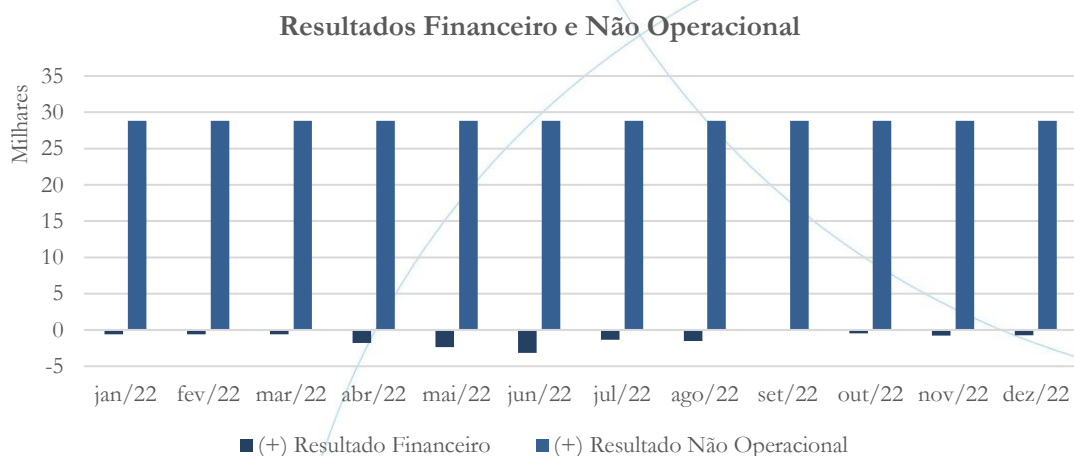
Gráfico 13



No exercício de 2022, o prejuízo operacional foi de R\$ 1,71 milhão.

#### 4.2.5. Resultado Financeiro e Não Operacional

Gráfico 14

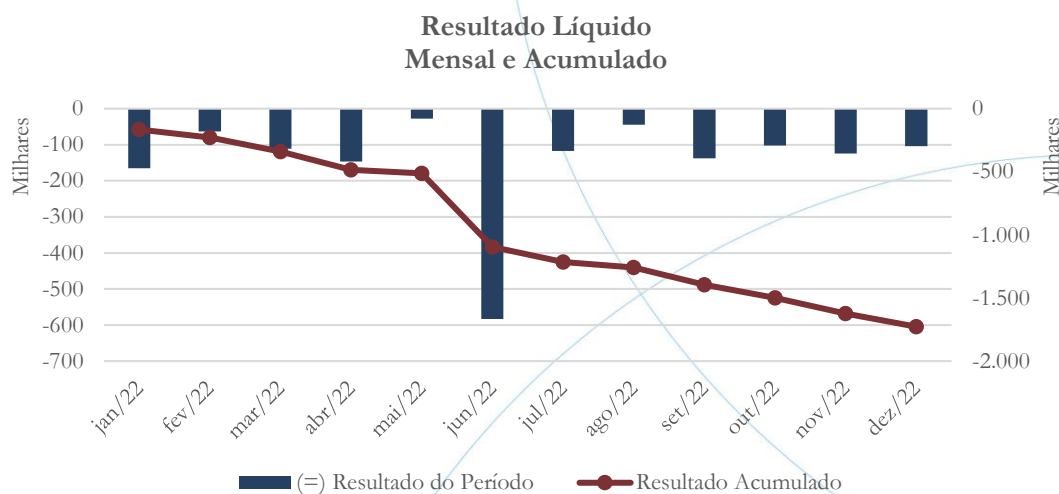


No exercício de 2022, as despesas financeiras somaram R\$ 13,9 mil, enquanto o lucro não operacional apresentou saldo no valor de R\$ 345,6 mil.

#### 4.2.6. Resultado Líquido



Gráfico 15



No exercício de 2022, o prejuízo líquido foi de R\$ 1,72 milhão.

### 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.

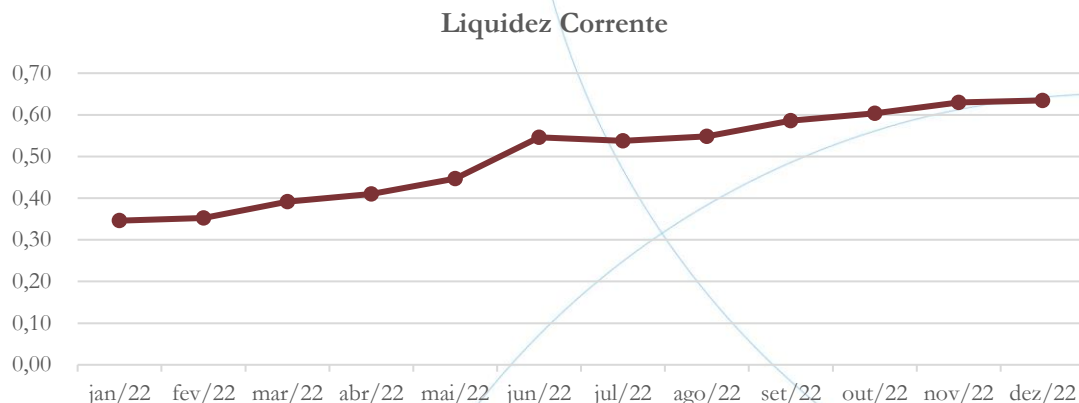
#### 4.3.1. Liquidez Corrente

A liquidez corrente<sup>9</sup> – 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.

<sup>9</sup> Quanto maior for o índice encontrado, melhor é a situação de liquidez da empresa.



Gráfico 16



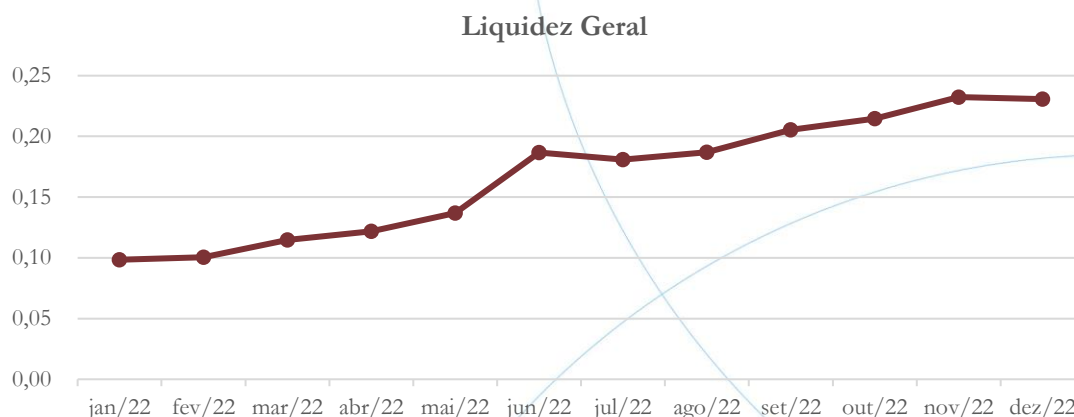
No mês de dezembro/2022, a recuperanda possuía R\$ 0,63 para cada R\$ 1,00 de dívida adquirida a curto prazo.

#### 4.3.2. Liquidez Geral

Objetiva comparar a capacidade da empresa a curto e a longo prazo<sup>10</sup>. 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.

<sup>10</sup> 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

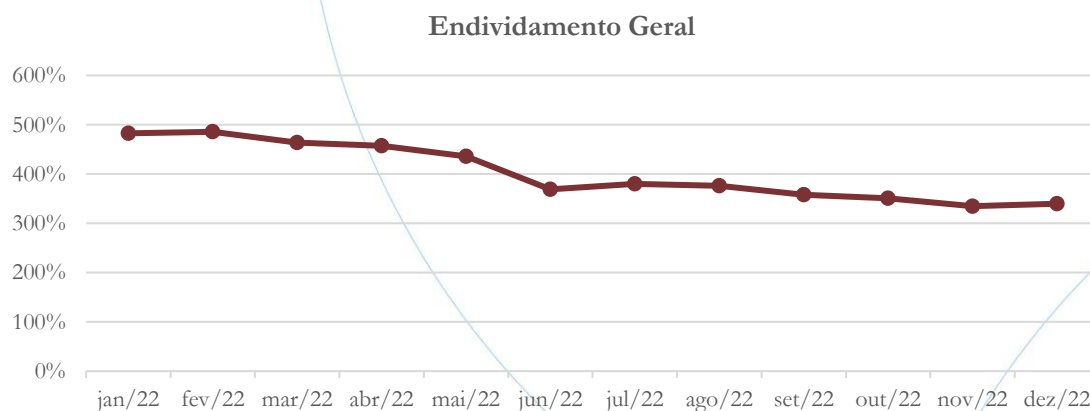


Considerando as obrigações a curto e a longo prazo, no mês de dezembro/2022, a recuperanda possuía R\$ 0,23 para cada R\$ 1,00 de dívida adquirida.

### 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



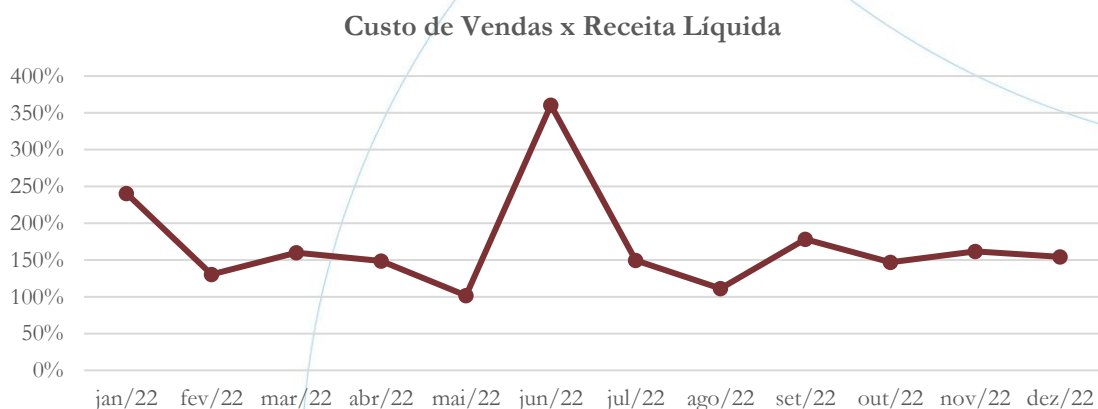


Como consequência do acima exposto, o índice de endividamento foi de 340% no mês de dezembro/2022, demonstrando a dependência de capital de terceiros.

#### 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 dezembro/2022, o custo de vendas representou 154,40% 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

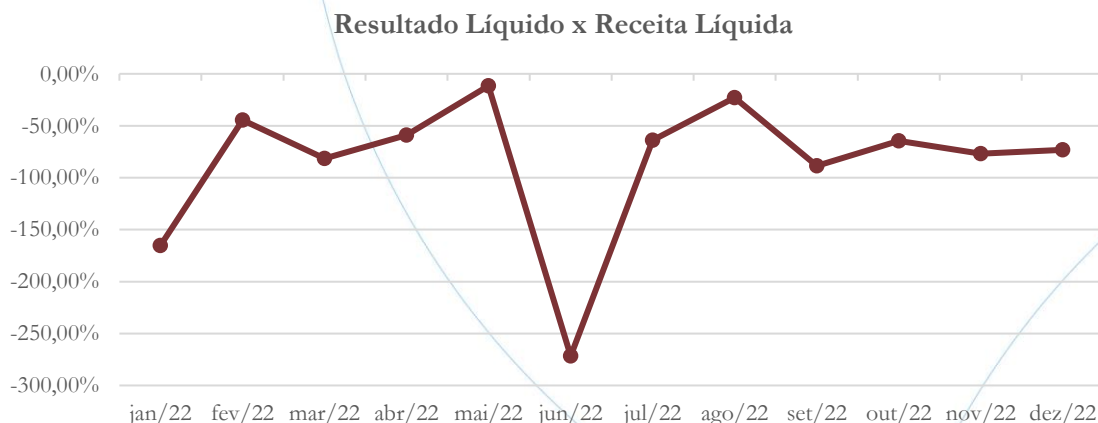


O retorno operacional apresentou índice negativo no mês de dezembro/2022.

#### 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

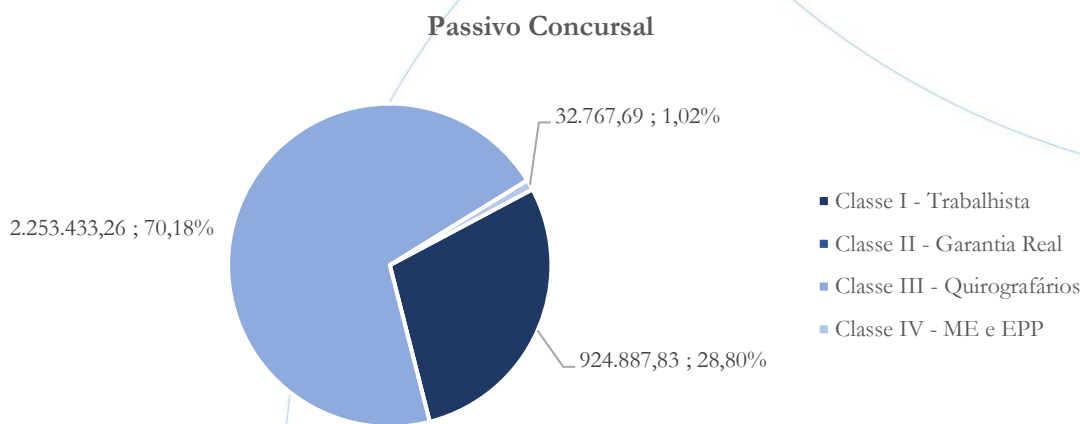


O retorno líquido apresentou também índice negativo no mês de dezembro/2022.

### 5. Passivo Concurusal

A recuperanda possui o seguinte passivo concursual<sup>11</sup>:

Gráfico 22



O passivo concursual da Cofres Mojiano possui 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%
<b>Total</b>	<b>34</b>	<b>3.211.088,78</b>	<b>100,00%</b>

<sup>11</sup> Atualizado em maio/2022.



A Classe I possui 18 credores, os quais representam 28,80% 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.

## 6. Questionamentos em aberto

1. Solicitamos à recuperanda que encaminhe MENSALMENTE a composição, título a título, do contas a receber.

A solicitação ainda não foi atendida pela recuperanda.

2. A partir da movimentação contabilizada no mês de junho/2022, requeremos à recuperanda que apresente as notas fiscais de compra que motivaram a alta no estoque, bem como que justifique o motivo de tal elevação, haja vista o faturamento demonstrado no mesmo período.

A documentação encaminhada atende ao solicitado, justificando o aumento registrado. No entanto, o saldo do estoque segue com valor elevado em relação a operação desenvolvida pela empresa.

3. O saldo da conta de fornecedores passou de R\$ 517,9 mil em maio/2022 para R\$ 1,34 milhão em junho/2022. Tendo em vista a movimentação demonstrada na conta estoque, solicitamos à recuperanda que apresente as notas fiscais referentes ao mês de junho/2022, conforme já requerido anteriormente.



Muito embora a recuperanda tenha disponibilizado as notas fiscais, conforme mencionado no esclarecimento referente a conta estoque, o valor da conta fornecedores encontra-se elevado em relação a operação desenvolvida.

4. Solicitamos à recuperanda que apresente MENSALMENTE a composição da conta fornecedores.

A solicitação ainda não foi atendida pela recuperanda.

5. A receita líquida apresentou diminuição de 5,34% em maio/2022 e 8,51% em junho/2022. O saldo da conta custo de vendas passou de R\$ 238,8 mil em maio/2022 para R\$ 774,6 mil em junho/2022. Considerando que no último mês o custo de vendas representou 360% da receita líquida, solicitamos à recuperanda que encaminhe justificativa pormenorizada do valor contabilizado. Cabe ainda ressaltar que tal justificativa deve estar atrelada ao elevado valor de compra e estoques apresentado no mês corrente, haja vista que o movimento de vendas é incompatível com a movimentação contabilizada nas contas de estoque, fornecedores e custo de vendas no mesmo período.

A solicitação ainda não foi atendida pela recuperanda.

6. O faturamento apresentou aumento de 1,97% em novembro/2022 e de 38,81% no mês de dezembro/2022, enquanto nas deduções de vendas esse foi de 0,94% no mês de novembro/2022 e de 174,31% em dezembro/2022. Referente as deduções de vendas do mês de dezembro/2022, a alta se deve as devoluções de vendas, as quais deverão ser esclarecidas pela recuperanda.

**Cumprе salientar que, desde o início da recuperação judicial esta Administradora aponta a divergência existente entre o custo de vendas**

registrado na DRE e no Balancete, não havendo providência acerca do problema.

## 7. Análise e considerações finais

A recuperanda demonstra dificuldade em fornecer as informações solicitadas por esta administradora, se limitando à respostas curtas e incompletas para alguns dos questionamentos realizados.

No exercício 2022 apresentou prejuízo operacional no valor de R\$ 1,7 milhão, bem como prejuízo líquido com mesmo valor devido a utilização das reservas, as quais supriram as despesas com depreciação e perdas financeiras apresentadas no exercício.

Após análise dos documentos contábeis apresentados pela recuperanda, mantivemos a recomendação de cautela na leitura e interpretação dos dados haja vista que não foram respondidos os esclarecimentos solicitados, bem como as demonstrações permanecem inconsistentes.

## 8. 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](http://www.r4cempresarial.com.br)

## 9. Anexos

## Balancete Analítico (Valores em Reais)

Folha: 0000

COFRES E MOVEIS DE AÇO MOJIANO EIRELI

(0031)

CNPJ/CPF: 52.771.607/0001-79

NIRE: 35601880993

End.: Rua Sete de setembro 3115-Aterrado - CEP: 13801-350

Município: Moqí-Mirim

UF: SP

Emitido em: 27/01/2023

Período: Novembro de 2022

Dt.Registro: 25/08/1966

Acesso	Terc	Classificador	Nome da Conta	C/C.	Saldo Inicial	Mov.Débito	Mov.Crédito	Saldo Final
10000		1000000000	<b>A T I V O</b>		3.008.697,87	2.585.687,85	2.369.148,63	3.225.237,09
11000		1100000000	<b>CIRCULANTE</b>		2.170.276,70	2.585.687,85	2.340.344,00	2.415.620,55
11010		1101000000	<b>CAIXA</b>		0,00	365.986,23	365.986,23	0,00
10001		1101010000	Caixa		0,00	365.986,23	365.986,23	0,00
11020		1102000000	<b>BANCOS</b>		0,00	130.006,12	130.006,10	0,02
10010		1102010000	Itaú Unibanco S/A		0,00	130.006,12	130.006,10	0,02
11050		1105000000	<b>ESTOQUES</b>		1.849.760,01	1.687.986,74	1.570.850,40	1.966.896,35
10064		1105010000	Estoques Diversos		278.909,61	0,00	0,00	278.909,61
10060		1105010000	Matéria Prima		1.570.850,40	1.687.986,74	1.570.850,40	1.687.986,74
10063		1105010000	Produtos em Elaboração		0,00	0,00	0,00	0,00
11070		1107000000	<b>VALORES A RECEBER</b>		179.248,21	228.515,76	182.891,34	224.872,63
10081		1107010000	Clientes Diversos		179.248,21	228.515,76	182.891,34	224.872,63
11100		1110000000	<b>IMPOSTOS A RECUPERAR</b>		131.840,48	59.911,22	54.842,21	136.909,49
11101		1110010000	<b>IMPOSTOS DIVERSOS A RECUPERAR</b>		131.840,48	59.911,22	54.842,21	136.909,49
10087		1110010100	COFINS a Recuperar		40.670,66	19.620,37	16.384,29	43.906,74
10082		1110010100	Conta Corrente ICMS		64.508,23	28.428,67	27.894,36	65.042,54
10083		1110010100	Conta Corrente IPI		22.065,45	7.602,49	7.006,44	22.661,50
10088		1110010100	PIS a Recuperar		4.596,14	4.259,69	3.557,12	5.298,71
11110		1111000000	<b>DESPESAS DO EXERCÍCIO SEGUINTE</b>		9.428,00	536,97	8.696,29	1.268,68
10091		1111010000	Prêmios de Seguro a Apropriar		1.902,95	0,00	634,27	1.268,68
10203		1111010000	Rescisões/Férias a Apropriar		7.525,05	536,97	8.062,02	0,00
11200		1120000000	<b>OUTRAS CONTAS</b>		0,00	112.744,81	27.071,43	85.673,38
11201		1120010000	<b>ADIANTAMENTOS A FUNCIONÁRIOS</b>		0,00	27.071,43	27.071,43	0,00
10095		1120010100	Adiantamentos a Funcionários		0,00	12.690,54	12.690,54	0,00
10918		1120010100	Adiantamentos do 13º Salário		0,00	14.380,89	14.380,89	0,00
11205		1120050000	<b>TRANSITÓRIAS DE ATIVO</b>		0,00	85.673,38	0,00	85.673,38
10079		1120050100	Títulos pagos via bancária		0,00	85.673,38	0,00	85.673,38
12000		1200000000	<b>NÃO CIRCULANTE</b>		838.421,17	0,00	28.804,63	809.616,54
12026		1201000000	<b>CRÉDITOS E VALORES</b>		93.220,28	0,00	0,00	93.220,28
12025		1201010000	<b>CRÉDITOS E VALORES</b>		93.220,28	0,00	0,00	93.220,28
10100		1201010100	Bloqueios Judiciais		27.706,75	0,00	0,00	27.706,75
10099		1201010100	Depósitos Judiciais		65.513,53	0,00	0,00	65.513,53
13011		1210000000	<b>INVESTIMENTOS</b>		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	<b>IMOBILIZADO</b>		3.882.112,54	0,00	0,00	3.882.112,54
12111		1211010000	<b>MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS</b>		2.828.202,64	0,00	0,00	2.828.202,64
10191		1211010100	Máquinas e Equipamentos		2.828.202,64	0,00	0,00	2.828.202,64
12114		1211040000	<b>IMÓVEIS</b>		303.894,39	0,00	0,00	303.894,39
10186		1211040100	Edifícios e Benfeitorias		303.894,39	0,00	0,00	303.894,39
12117		1211070000	<b>MÓVEIS E UTENSÍLIOS</b>		517.651,88	0,00	0,00	517.651,88
10193		1211070100	Móveis e Utensílios		517.651,88	0,00	0,00	517.651,88
12119		1211090000	<b>VEÍCULOS</b>		232.363,63	0,00	0,00	232.363,63

## Balancete Analítico (Valores em Reais)

COPRES E MÓVEIS DE AÇO MOJIANO EIRELI (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: 27/01/2023

Período: Novembro de 2022

Dt.Registro: 25/08/1966

Acesso	Terc	Classificador	Nome da Conta	C/C.	Saldo Inicial	Mov.Débito	Mov.Crédito	Saldo Final
10196		1211090100	Veículos		232.363,63	0,00	0,00	232.363,63
12102		1212000000	DEPRECIÇÃO ACUMULADA		-3.163.169,98	0,00	28.804,63	-3.191.974,61
12121		1212010000	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS		-2.503.699,70	0,00	23.567,41	-2.527.267,11
10230		1212010100	Máquinas e Equipamentos		-2.503.699,70	0,00	23.567,41	-2.527.267,11
12124		1212040000	IMÓVEIS		-87.920,86	0,00	1.012,88	-88.933,74
10225		1212040100	Edifícios e Benfeitorias		-87.920,86	0,00	1.012,88	-88.933,74
12127		1212070000	MÓVEIS E UTENSÍLIOS		-339.185,79	0,00	4.224,34	-343.410,13
10231		1212070100	Móveis e Utensílios		-339.185,79	0,00	4.224,34	-343.410,13
12129		1212090000	VEÍCULOS		-232.363,63	0,00	0,00	-232.363,63
10232		1212090100	Veículos		-232.363,63	0,00	0,00	-232.363,63
12110		1213000000	INTANGÍVEL		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		3.008.697,87	472.669,73	689.208,95	3.225.237,09
21000		2100000000	CIRCULANTE		3.596.662,67	435.894,58	674.978,77	3.835.746,86
21010		2101000000	FORNECEDORES		1.405.112,26	324.678,23	265.291,08	1.345.725,11
21011		2101010000	FORNECEDORES/VALORES A PAGAR		1.405.112,26	324.678,23	265.291,08	1.345.725,11
20301		2101010100	Fornecedores Diversos		1.405.112,26	324.678,23	265.291,08	1.345.725,11
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	OBRIGAÇÕES FISCAIS		374.422,51	21.279,58	20.105,46	373.248,39
21031		2103010000	OBRIGAÇÕES FISCAIS		374.422,51	21.279,58	20.105,46	373.248,39
20311		2103010100	COFINS a Recolher		56.676,78	16.384,29	16.384,29	56.676,78
20532		2103010100	CSLL/COFINS/PIS a Recolher		1.288,43	134,05	134,05	1.288,43
20312		2103010100	ICMS a Recolher		182.813,75	0,00	0,00	182.813,75
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		60,00	30,00	30,00	60,00
20245		2103010100	ISSQN Retido a Recolher		946,28	0,00	0,00	946,28
21035		2103010100	Parcelamento ICMS n°50046910-8		27.004,93	1.174,12	0,00	25.830,81
20319		2103010100	PIS a Recolher		11.819,95	3.557,12	3.557,12	11.819,95
21040		2104000000	OBRIGAÇÕES TRABALH PREVIDENC		1.353.823,29	85.223,01	77.180,77	1.345.781,05
21041		2104010000	OBRIGAÇÕES TRABALH PREVIDENC		1.353.823,29	85.223,01	77.180,77	1.345.781,05
20325		2104010100	Contrib Sindical a Recolher		21.852,62	0,00	58,00	21.910,62
20326		2104010100	FGTS a Recolher		213.623,30	3.231,32	9.558,22	219.950,20
20327		2104010100	INSS a Recolher		517.656,37	20.320,98	19.867,62	517.203,01
20500		2104010100	IRRF s/ Salários a Recolher		19.168,19	479,50	978,54	19.667,23
20507		2104010100	Rescisões/Férias a Pagar		562.405,87	5.690,02	0,00	556.715,85
20329		2104010100	Salários a Pagar		19.116,94	55.501,19	46.718,39	10.334,14
21050		2105000000	PROVISÕES		41.632,61	4.543,64	7.604,08	44.693,05
20339		2105010000	Provisão p/ 13° Sal a Pagar		27.651,02	1.772,00	3.443,58	29.322,60
20338		2105010000	Provisão p/ Férias a Pagar		13.981,59	2.771,64	4.160,50	15.370,45

## Balancete Analítico (Valores em Reais)

COPRES E MÓVEIS DE AÇO MOJIANO EIRELI (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: 27/01/2023

Período: Novembro de 2022

Dt.Registro: 25/08/1966

Acesso	Terc	Classificador	Nome da Conta	C/C.	Saldo Inicial	Mov.Débito	Mov.Crédito	Saldo Final
21060		2106000000	<b>OUTRAS CONTAS</b>		<b>413.277,47</b>	<b>170,12</b>	<b>304.797,38</b>	<b>717.904,73</b>
20345		2106010000	Adiantamentos de Clientes		243.271,45	0,00	304.797,38	548.068,83
20109		2106010000	Adiantamentos de Sócios		14.602,16	0,00	0,00	14.602,16
20100		2106010000	Empréstimos de Terceiros		155.063,62	0,00	0,00	155.063,62
20349		2106010000	Prêmios de Seguro a Pagar		340,24	170,12	0,00	170,12
22000		2200000000	<b>NÃO CIRCULANTE</b>		<b>6.946.713,82</b>	<b>0,00</b>	<b>14.230,18</b>	<b>6.960.944,00</b>
22050		2205000000	<b>FINANCIAMENTOS/PARCELAMENTOS</b>		<b>571.338,99</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>571.338,99</b>
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
22070		2207000000	<b>TRANSITÓRIAS DE PASSIVO</b>		<b>64.574,45</b>	<b>0,00</b>	<b>14.230,18</b>	<b>78.804,63</b>
20860		2207010000	Titulos recebidos via bancária		64.574,45	0,00	14.230,18	78.804,63
22080		2208000000	<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS</b>		<b>6.310.800,38</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.310.800,38</b>
20714		2208010000	Acréscimos COFINS Dívida Ativa		-1.570.969,46	0,00	0,00	-1.570.969,46
20705		2208010000	Acréscimos ICMS Div Ativa Parc		-929.040,86	0,00	0,00	-929.040,86
20707		2208010000	Acréscimos INSS Div Ativa a Re		-4.915.874,38	0,00	0,00	-4.915.874,38
20709		2208010000	Acréscimos IPI Div Ativa a Rec		-1.733.463,12	0,00	0,00	-1.733.463,12
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	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>-7.534.678,62</b>	<b>36.775,15</b>	<b>0,00</b>	<b>-7.571.453,77</b>
25010		2501000000	<b>CAPITAL SOCIAL</b>		<b>1.046.320,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.046.320,00</b>
20362		2501010000	Capital Social Registrado		1.046.320,00	0,00	0,00	1.046.320,00
25030		2503000000	<b>LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS</b>		<b>-8.870.749,59</b>	<b>7.970,52</b>	<b>0,00</b>	<b>-8.878.720,11</b>
25031		2503010000	<b>LUCROS ACUMULADOS</b>		<b>93.927,06</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>93.927,06</b>
20375		2503010100	Lucros Acumulados		93.927,06	0,00	0,00	93.927,06
25033		2503030000	<b>PREJUÍZOS ACUMULADOS</b>		<b>-8.964.676,65</b>	<b>7.970,52</b>	<b>0,00</b>	<b>-8.972.647,17</b>
20453		2503030100	Prejuizos Acumulados		-8.964.676,65	7.970,52	0,00	-8.972.647,17
25040		2504000000	<b>RESERVAS DE REAVALIAÇÃO</b>		<b>289.750,97</b>	<b>28.804,63</b>	<b>0,00</b>	<b>260.946,34</b>
20038		2504010000	Reavaliação do Imobilizado		289.750,97	28.804,63	0,00	260.946,34
40000		4000000000	<b>CUSTOS</b>		<b>0,00</b>	<b>323.792,77</b>	<b>61.973,34</b>	<b>261.819,43</b>
41000		4100000000	<b>CUSTOS</b>		<b>0,00</b>	<b>323.792,77</b>	<b>61.973,34</b>	<b>261.819,43</b>
41010		4101000000	<b>CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS</b>		<b>0,00</b>	<b>323.792,77</b>	<b>61.973,34</b>	<b>261.819,43</b>
40003		4101010000	COFINS Creditado no Contr Inte		0,00	0,00	19.620,37	-19.620,37
40627		4101010000	Compras de Mat Prima a Prazo		0,00	255.676,29	7.602,49	248.073,80
40626		4101010000	Encargos Sociais		0,00	25.583,68	0,00	25.583,68
40631		4101010000	Energia Elétrica		0,00	4.162,38	0,00	4.162,38
40638		4101010000	Frete e Carretos		0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
40001		4101010000	ICMS Creditado no LRE		0,00	0,00	28.428,67	-28.428,67
40002		4101010000	PIS Creditado no Contr Interno		0,00	0,00	4.259,69	-4.259,69
40116		4101010000	Salários e Ordenados		0,00	37.370,42	1.961,14	35.409,28
40637		4101010000	Transporte de Empregados		0,00	0,00	100,98	-100,98
50000		5000000000	<b>DESPESAS</b>		<b>0,00</b>	<b>53.912,51</b>	<b>28.804,63</b>	<b>25.107,88</b>
51000		5100000000	<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>		<b>0,00</b>	<b>17.036,58</b>	<b>0,00</b>	<b>17.036,58</b>
51010		5101000000	<b>DESPESAS COMERCIAIS</b>		<b>0,00</b>	<b>17.036,58</b>	<b>0,00</b>	<b>17.036,58</b>

Balancete Analítico (Valores em Reais)

COFRES E MÓVEIS DE AÇO MOJIANO EIRELI (0031)

CNPJ/CPF: 52.771.607/0001-79

NIRE: 35601880993

End.: Rua Sete de setembro 3115-Aterrado - CEP: 13801-350

Emitido em: 27/01/2023

Município: Mogi-Mirim UF: SP

Dt.Registro: 25/08/1966

Período: Novembro de 2022

Acesso	Terc	Classificador	Nome da Conta	C/C.	Saldo Inicial	Mov.Débito	Mov.Crédito	Saldo Final
50903		5101010000	Assistência Médica Odontológic		0,00	260,00	0,00	260,00
50681		5101010000	Bens de Natureza Permanente		0,00	119,00	0,00	119,00
50735		5101010000	Despesas Bancárias		0,00	315,00	0,00	315,00
50022		5101010000	Equipamentos de Proteção Indiv		0,00	99,90	0,00	99,90
50015		5101010000	Impostos Taxas e outras Contrs		0,00	11.634,90	0,00	11.634,90
50027		5101010000	Impressos e Materiais de Escri		0,00	158,00	0,00	158,00
50018		5101010000	Manutenção de Veículos		0,00	649,40	0,00	649,40
50717		5101010000	Seguros		0,00	634,27	0,00	634,27
50032		5101010000	Serviços de Terceiros		0,00	2.632,75	0,00	2.632,75
50705		5101010000	Telefone Internet Televisão		0,00	112,12	0,00	112,12
50733		5101010000	Água		0,00	421,24	0,00	421,24
53000		5300000000	PROVISÕES		0,00	7.604,08	0,00	7.604,08
53010		5301000000	PROVISÕES		0,00	7.604,08	0,00	7.604,08
50457		5301010000	Provisão para 13º Salário		0,00	3.443,58	0,00	3.443,58
50456		5301010000	Provisão para Férias		0,00	4.160,50	0,00	4.160,50
55000		5500000000	RESULTADOS NÃO OPERACIONAIS		0,00	29.271,85	0,00	29.271,85
55010		5501000000	ENCARGOS FINANCEIROS LÍQUIDOS		0,00	467,22	0,00	467,22
55012		5501020000	DESPESAS FINANCEIRAS		0,00	467,22	0,00	467,22
50740		5501020100	Multas e Acréscimos sobre Impo		0,00	467,22	0,00	467,22
55020		5502000000	OUTROS RESULT NÃO OPERACIONAIS		0,00	28.804,63	0,00	28.804,63
50687		5502010000	Encargos de Depreciação		0,00	28.804,63	0,00	28.804,63
58000		5800000000	REALIZAÇÕES E COMPENSAÇÕES		0,00	0,00	28.804,63	-28.804,63
58010		5801000000	REALIZAÇÕES E COMPENSAÇÕES		0,00	0,00	28.804,63	-28.804,63
58012		5801020000	OUTRAS REALIZAÇÕES/COMPENSAÇÃO		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	RECEITAS		0,00	1.631.619,16	1.918.546,47	286.927,31
61000		6100000000	RECEITA LÍQUIDA		0,00	60.768,76	222.589,21	161.820,45
61010		6101000000	RECEITA OPERACIONAL BRUTA		0,00	7.006,44	222.589,21	215.582,77
60604		6101010000	Receita da Venda de Produtos		0,00	0,00	222.589,21	222.589,21
60003		6101020000	IPI		0,00	7.006,44	0,00	-7.006,44
61020		6102000000	DEDUÇÕES RECEITA OPERAC BRUTA		0,00	53.762,32	0,00	-53.762,32
60610		6102010000	COFINS		0,00	16.384,29	0,00	-16.384,29
60611		6102010000	ICMS		0,00	27.894,36	0,00	-27.894,36
60614		6102010000	PIS		0,00	3.557,12	0,00	-3.557,12
60615		6102010000	Vendas Canceladas e Descontos		0,00	5.926,55	0,00	-5.926,55
69000		6900000000	RESULTADO DO EXERCÍCIO		0,00	1.570.850,40	1.695.957,26	125.106,86
69010		6901000000	RESULTADO DO EXERCÍCIO		0,00	1.570.850,40	1.695.957,26	125.106,86
99999		6901010000	Resultado do Exercício		0,00	1.570.850,40	1.695.957,26	125.106,86

Mogi-Mirim - SP / 27 DE JANEIRO DE 2023

Thiago Martins Musto

CRC: 1SP323531/O-7

CPF: 307.770.138-35

RG: 32.397.457-0

Balancete Analítico (Valores em Reais)

COFRES E MÓVEIS DE AÇO MOJIANO EIRELI (0031)

CNPJ/CPF: 52.771.607/0001-79

NIRE: 35601880993

End.: Rua Sete de setembro 3115-Aterrado - CEP: 13801-350

Emitido em: 27/01/2023

Município: Mogi-Mirim UF: SP

Dt.Registro: 25/08/1966

Período: Novembro de 2022

Acesso	Terc	Classificador	Nome da Conta	C/C.	Saldo Inicial	Mov.Débito	Mov.Crédito	Saldo Final
--------	------	---------------	---------------	------	---------------	------------	-------------	-------------

COFRES E MÓVEIS DE AÇO MOJIANO EIRELI  
 Ednéia Isabel de Freitas  
 Titular CPF: 024.479.928-82 RG: 8800262-7

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por MAURICIO DELLOVA DE CAMPOS e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 23/03/2023 às 18:37, sob o número WMMM23700144431. Para conferir o original, acesse o site <https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do>, informe o processo 1003797-81.2019.8.26.0363 e código PR08BNqd.

**DEMONSTRACAO DO CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS (Valores em Reais)**

Empresa: COFRES E MÓVEIS DE AÇO MOJIANO EIRELI (0031)

CNPJ/CPF: 52.771.607/0001-79

End.: Rua Sete de setembro 3115-Aterrado - CEP: 13801-350

Município: Moqi-Mirim

UF: SP

NIRE: 35601880993

Emitido em: 27/01/2023

Dt.Registro: 25/08/1966

Período: Novembro de 2022

	1.570.850,40
<b>ESTOQUE INICIAL</b>	1.570.850,40
Matéria Prima	
	261.819,43
<b>COMPRAS E OUTROS CUSTOS NO EXERCÍCIO</b>	248.073,80
Compras de Mat Prima a Prazo	60.891,98
Salários, Ordenados e Encargos Sociais	1.000,00
Fretes e Carretos	(28.428,67)
ICMS Creditado no LRE	(19.620,37)
COFINS Creditado no Controle Interno	(4.259,69)
PIS Creditado no Controle Interno	4.162,38
Outros Custos	
	<b>(1.687.986,74)</b>
<b>ESTOQUE FINAL</b>	(1.687.986,74)
Matéria Prima	
	144.683,09
<b>CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS</b>	

**DEMONSTRACAO DO RESULTADO DO EXERCICIO (Valores em Reais)**

Empresa: COFRES E MÓVEIS DE AÇO MOJIANO EIRELI (0031)

CNPJ/CPF: 52.771.607/0001-79

End.: Rua Sete de setembro 3115-Atarrado - CEP: 13801-350

Município: Mogi-Mirim UF: SP

Período: Novembro de 2022

NIRE: 35601880993


Emitido em: 27/01/2023

Dt.Registro: 25/08/1966

<b>RECEITA OPERACIONAL BRUTA</b>	<b>215.582,77</b>
Receita da Venda de Produtos	222.589,21
IPI FATURADO S/VENDAS	(7.006,44)
<b>DEDUÇÕES RECEITA OPERAC BRUTA</b>	<b>(53.762,32)</b>
Vendas Canceladas e Descontos	(5.926,55)
ICMS	(27.894,36)
COFINS	(16.384,29)
PIS	(3.557,12)
<b>RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA</b>	<b>161.820,45</b>
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	215.582,77
DEDUÇÕES RECEITA OPERAC BRUTA	(53.762,32)
<b>CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS</b>	<b>(144.683,09)</b>
CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS	(144.683,09)
<b>LUCRO OPERACIONAL BRUTO</b>	<b>17.137,36</b>
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	161.820,45
CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS	(144.683,09)
<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>(17.036,58)</b>
DESPESAS COMERCIAIS	(17.036,58)
<b>PROVISÕES</b>	<b>(7.604,08)</b>
Provisão para Férias	(4.160,50)
Provisão para 13º Salário	(3.443,58)
<b>LUCRO OPERACIONAL LÍQUIDO</b>	<b>(7.503,30)</b>
<b>DESPESAS/RECEITAS NÃO OPERACIONAIS</b>	<b>(467,22)</b>
DESPESAS FINANCEIRAS	(467,22)
Encargos de Depreciação	(28.804,63)
Realização Reserva Reavaliação	28.804,63
<b>RESULTADO ANTES DO IRPJ E CSLL</b>	<b>(7.970,52)</b>
<b>LUCRO/PREJUÍZO LÍQUIDO</b>	<b>(7.970,52)</b>

Reconhecemos a exatidão da presente Demonstração do Resultado do Exercício.

Mogi-Mirim - SP / 27 DE JANEIRO DE 2023

  
 Thiago Martins Musto  
 CRC: 1SP323531/0-7  
 CPF: 307.770.138-35 RG: 32.397.457-0

  
 COFRES E MÓVEIS DE AÇO MOJIANO EIRELI  
 Ednéia Isabel de Freitas  
 Titular CPF: 024.479.928-82 RG: 8800262-7

Balanco Patrimonial (Valores em Reais)

Empresa: COFRES E MÓVEIS DE AÇO MOJIANO EIRELI (0031)

CNPJ/CPF: 52.771.607/0001-79

End.: Rua Sete de setembro 3115-Atarrado - CEP: 13801-350

Município: Mogi-Mirim

UF: SP

Período: Novembro de 2022

NIRE: 35601880993

Emitido em: 27/01/2023

Dt.Registro: 25/08/1966

<b>A T I V O</b>	<b>3.225.237,09</b>
<b>CIRCULANTE</b>	<b>2.415.620,55</b>
BANCOS	0,02
ESTOQUES	1.966.896,35
VALORES A RECEBER	224.872,63
IMPOSTOS A RECUPERAR	136.909,49
DESPESAS DO EXERCÍCIO SEGUINTE	1.268,68
OUTRAS CONTAS	85.673,38
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>809.616,54</b>
CRÉDITOS E VALORES	93.220,28
INVESTIMENTOS	18.294,64
IMOBILIZADO	3.882.112,54
DEPRECIÇÃO ACUMULADA	(3.191.974,61)
INTANGÍVEL	7.963,69

**Balanco Patrimonial (Valores em Reais)**

Empresa: COPRES E MÓVEIS DE AÇO MOJIANO EIRELI (0031)

CNPJ/CPF: 52.771.607/0001-79

End.: Rua Sete de setembro 3115-Atarrado - CEP: 13801-350

Município: Mogi-Mirim

UF: SP

Período: Novembro de 2022

NIRE: 35601880993

Emitido em: 27/01/2023

Dt.Registro: 25/08/1966

<b>P A S S I V O</b>	<b>3.225.237,09</b>
<b>CIRCULANTE</b>	<b>3.835.746,86</b>
FORNECEDORES	1.345.725,11
FINANCIAMENTOS DIVERSOS	8.394,53
OBRIGAÇÕES FISCAIS	373.248,39
OBRIGAÇÕES TRABALH PREVIDENC	1.345.781,05
PROVISÕES	44.693,05
OUTRAS CONTAS	717.904,73
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>6.960.944,00</b>
FINANCIAMENTOS/PARCELAMENTOS	571.338,99
TRANSITÓRIAS DE PASSIVO	78.804,63
OBRIGAÇÕES FISCAIS	6.310.800,38
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>(7.571.453,77)</b>
CAPITAL SOCIAL	1.046.320,00
LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	(8.878.720,11)
RESERVAS DE REAVALIAÇÃO	260.946,34

Reconhecemos a exatidão do presente Balanço Patrimonial, cujo Ativo e Passivo estão uniformes na mesma importância de R\$ 3.225.237,09.

( TRES MILHOES DUZENTOS E VINTE E CINCO MIL DUZENTOS E TRINTA E SETE REAIS E NOVE 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 / 27 DE JANEIRO DE 2023


  
Thiago Martins Musto

CRC: 1SP323531/0-7

CPF: 307.770.138-35 RG: 32.397.457-0


  
COFRES E MÓVEIS DE AÇO MOJIANO EIRELI

Ednéia Isabel de Freitas

Titular CPF: 024.479.928-82 RG: 8800262-7

Balancete Analítico (Valores em Reais)

COFRES E MÓVEIS DE AÇO MOJIANO EIRELI (0031)

CNPJ/CPF: 52.771.607/0001-79

NIRE: 3560188093

End.: Rua Sete de setembro 3115-Atarrado - CEP: 13801-350

Município: Mogi-Mirim UF: SP

Emitido em: 27/01/2022

Período: Dezembro de 2022

Dt.Registro: 25/08/1966

Acesso	Terc	Classificador	Nome da Conta	C/C.	Saldo Inicial	Mov.Débito	Mov.Crédito	Saldo Final
10000		1000000000	A T I V O		3.225.237,09	2.653.348,32	2.708.131,39	3.170.454,02
11000		1100000000	CIRCULANTE		2.415.620,55	2.653.348,32	2.679.326,76	2.389.642,11
11010		1101000000	CAIXA		0,00	363.980,79	363.980,79	0,00
10001		1101010000	Caixa		0,00	363.980,79	363.980,79	0,00
11020		1102000000	BANCOS		0,02	72.621,15	72.614,19	6,98
10010		1102010000	Itaú Unibanco S/A		0,02	72.621,15	72.614,19	6,98
11050		1105000000	ESTOQUES		1.966.896,35	1.795.250,85	1.687.986,74	2.074.160,46
10064		1105010000	Estoques Diversos		278.909,61	0,00	0,00	278.909,61
10060		1105010000	Matéria Prima		1.687.986,74	1.795.250,85	1.687.986,74	1.795.250,85
10063		1105010000	Produtos em Elaboração		0,00	0,00	0,00	0,00
11070		1107000000	VALORES A RECEBER		224.872,63	315.184,00	364.932,98	175.123,65
10081		1107010000	Clientes Diversos		224.872,63	315.184,00	364.932,98	175.123,65
11100		1110000000	IMPOSTOS A RECUPERAR		136.909,49	74.286,07	71.478,95	139.716,61
11101		1110010000	IMPOSTOS DIVERSOS A RECUPERAR		136.909,49	74.286,07	71.478,95	139.716,61
10087		1110010100	COFINS a Recuperar		43.906,74	24.484,17	20.069,50	48.321,41
10082		1110010100	Conta Corrente ICMS		65.042,54	35.224,29	36.872,16	63.394,67
10083		1110010100	Conta Corrente IPI		22.661,50	9.261,93	9.725,68	22.197,75
10088		1110010100	PIS a Recuperar		5.298,71	5.315,68	4.811,61	5.802,78
11110		1111000000	DESPESAS DO EXERCÍCIO SEGUINTE		1.268,68	10.908,24	11.542,51	634,41
10091		1111010000	Prêmios de Seguro a Apropriar		1.268,68	0,00	634,27	634,41
10203		1111010000	Rescisões/Férias a Apropriar		0,00	10.908,24	10.908,24	0,00
11200		1120000000	OUTRAS CONTAS		85.673,38	21.117,22	106.790,60	0,00
11201		1120010000	ADIANTAMENTOS A FUNCIONÁRIOS		0,00	12.526,64	12.526,64	0,00
10095		1120010100	Adiantamentos a Funcionários		0,00	10.901,10	10.901,10	0,00
10918		1120010100	Adiantamentos do 13º Salário		0,00	1.625,54	1.625,54	0,00
11205		1120050000	TRANSITÓRIAS DE ATIVO		85.673,38	8.590,58	94.263,96	0,00
10079		1120050100	Títulos pagos via bancária		85.673,38	8.590,58	94.263,96	0,00
12000		1200000000	NÃO CIRCULANTE		809.616,54	0,00	28.804,63	780.811,91
12026		1201000000	CRÉDITOS E VALORES		93.220,28	0,00	0,00	93.220,28
12025		1201010000	CRÉDITOS E VALORES		93.220,28	0,00	0,00	93.220,28
10100		1201010100	Bloqueios Judiciais		27.706,75	0,00	0,00	27.706,75
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
12111		1211010000	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS		2.828.202,64	0,00	0,00	2.828.202,64
10191		1211010100	Máquinas e Equipamentos		2.828.202,64	0,00	0,00	2.828.202,64
12114		1211040000	IMÓVEIS		303.894,39	0,00	0,00	303.894,39
10186		1211040100	Edifícios e Benfeitorias		303.894,39	0,00	0,00	303.894,39
12117		1211070000	MÓVEIS E UTENSÍLIOS		517.651,88	0,00	0,00	517.651,88
10193		1211070100	Móveis e Utensílios		517.651,88	0,00	0,00	517.651,88
12119		1211090000	VEÍCULOS		232.363,63	0,00	0,00	232.363,63

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por MAURICIO DELLOVA DE CAMPOS e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 23/03/2023 às 18:37, sob o número WMMMM23700144431. Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 1003797-81.2019.8.26.0363 e código 6C1rMhKj.

Balancete Analítico (Valores em Reais)

COFRES E MÓVEIS DE AÇO MOJIANO EIRELI

(0031)

NIRE: 35601880993

CNPJ/CPF: 52.771.607/0001-79

End.: Rua Sete de setembro 3115-Aterrado - CEP: 13801-350

Emitido em: 27/01/2023

Município: Mogi-Mirim UF: SP

Dt.Registro: 25/08/1966

Período: Dezembro de 2022

Acesso	Terc	Classificador	Nome da Conta	C/C.	Saldo Inicial	Mov.Débito	Mov.Crédito	Saldo Final
10196		1211090100	Veículos		232.363,63	0,00	0,00	232.363,63
12102		1212000000	DEPRECIÇÃO ACUMULADA		-3.191.974,61	0,00	28.804,63	-3.220.779,24
12121		1212010000	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS		-2.527.267,11	0,00	23.567,41	-2.550.834,52
10230		1212010100	Máquinas e Equipamentos		-2.527.267,11	0,00	23.567,41	-2.550.834,52
12124		1212040000	IMÓVEIS		-88.933,74	0,00	1.012,88	-89.946,62
10225		1212040100	Edifícios e Benfeitorias		-88.933,74	0,00	1.012,88	-89.946,62
12127		1212070000	MÓVEIS E UTENSÍLIOS		-343.410,13	0,00	4.224,34	-347.634,47
10231		1212070100	Móveis e Utensílios		-343.410,13	0,00	4.224,34	-347.634,47
12129		1212090000	VEÍCULOS		-232.363,63	0,00	0,00	-232.363,63
10232		1212090100	Veículos		-232.363,63	0,00	0,00	-232.363,63
12110		1213000000	INTANGÍVEL		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		3.225.237,09	534.361,91	479.578,84	3.170.454,02
21000		2100000000	CIRCULANTE		3.835.746,86	505.557,28	435.217,43	3.765.407,01
21010		2101000000	FORNECEDORES		1.345.725,11	243.262,64	246.812,13	1.349.274,60
21011		2101010000	FORNECEDORES/VALORES A PAGAR		1.345.725,11	243.262,64	246.812,13	1.349.274,60
20301		2101010100	Fornecedores Diversos		1.345.725,11	243.262,64	246.812,13	1.349.274,60
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	OBRIGAÇÕES FISCAIS		373.248,39	29.018,88	28.005,79	372.235,30
21031		2103010000	OBRIGAÇÕES FISCAIS		373.248,39	29.018,88	28.005,79	372.235,30
20311		2103010100	COFINS a Recolher		56.676,78	22.743,03	22.743,03	56.676,78
20532		2103010100	CSLL/COFINS/PIS a Recolher		1.288,43	134,05	277,08	1.431,46
20312		2103010100	ICMS a Recolher		182.813,75	0,00	0,00	182.813,75
20313		2103010100	IPÍ 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		60,00	30,00	48,00	78,00
20245		2103010100	ISSQN Retido a Recolher		946,28	0,00	0,00	946,28
21035		2103010100	Parcelamento ICMS nº50046910-8		25.830,81	1.174,12	0,00	24.656,69
20319		2103010100	PIS a Recolher		11.819,95	4.937,68	4.937,68	11.819,95
21040		2104000000	OBRIGAÇÕES TRABALH PREVIDENC		1.345.781,05	88.303,46	122.424,63	1.379.902,22
21041		2104010000	OBRIGAÇÕES TRABALH PREVIDENC		1.345.781,05	88.303,46	122.424,63	1.379.902,22
20325		2104010100	Contrib Sindical a Recolher		21.910,62	0,00	58,00	21.968,62
20326		2104010100	FGTS a Recolher		219.950,20	4.701,90	7.836,20	223.084,50
20327		2104010100	INSS a Recolher		517.203,01	20.859,91	22.364,00	518.707,10
20500		2104010100	IRRF s/ Salários a Recolher		19.667,23	1.181,29	2.089,70	20.575,64
20507		2104010100	Rescisões/Férias a Pagar		556.715,85	0,00	10.534,45	567.250,30
20329		2104010100	Salários a Pagar		10.334,14	61.560,36	79.542,28	28.316,06
21050		2105000000	PROVISÕES		44.693,05	41.702,84	6.738,17	9.728,38
20339		2105010000	Provisão p/ 13º Sal a Pagar		29.322,60	32.412,26	3.089,66	0,00
20338		2105010000	Provisão p/ Férias a Pagar		15.370,45	9.290,58	3.648,51	9.728,38

**Balancete Analítico (Valores em Reais)**

COFRES E MÓVEIS DE AÇO MOJIANO EIRELI (0031)

NIRE: 35601880993

CNPJ/CPF: 52.771.607/0001-79

End.: Rua Sete de setembro 3115-Aterrado - CEP: 13801-350

Emitido em: 27/01/2023

Município: Mogi-Mirim UF: SP

Dt.Registro: 25/08/1966

Período: Dezembro de 2022

Acesso	Terc	Classificador	Nome da Conta	C/C.	Saldo Inicial	Mov.Débito	Mov.Crédito	Saldo Final
21060		2106000000	<b>OUTRAS CONTAS</b>		717.904,73	103.269,46	31.236,71	645.871,98
20345		2106010000	Adiantamentos de Clientes		548.068,83	102.326,34	31.236,71	476.979,20
20109		2106010000	Adiantamentos de Sócios		14.602,16	0,00	0,00	14.602,16
20100		2106010000	Empréstimos de Terceiros		155.063,62	773,00	0,00	154.290,62
20349		2106010000	Prêmios de Seguro a Pagar		170,12	170,12	0,00	0,00
22000		2200000000	<b>NÃO CIRCULANTE</b>		6.960.944,00	0,00	41.384,44	7.002.328,44
22050		2205000000	<b>FINANCIAMENTOS/PARCELAMENTOS</b>		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
22070		2207000000	<b>TRANSITÓRIAS DE PASSIVO</b>		78.804,63	0,00	41.384,44	120.189,07
20860		2207010000	Títulos recebidos via bancária		78.804,63	0,00	41.384,44	120.189,07
22080		2208000000	<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS</b>		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 Div Ativa Parc		-929.040,86	0,00	0,00	-929.040,86
20707		2208010000	Acréscimos INSS Div Ativa a Re		-4.915.874,38	0,00	0,00	-4.915.874,38
20709		2208010000	Acréscimos IPI Div Ativa a Rec		-1.733.463,12	0,00	0,00	-1.733.463,12
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	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		-7.571.453,77	28.804,63	2.976,97	-7.597.281,43
25010		2501000000	<b>CAPITAL SOCIAL</b>		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	<b>LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS</b>		-8.878.720,11	0,00	2.976,97	-8.875.743,14
25031		2503010000	<b>LUCROS ACUMULADOS</b>		93.927,06	0,00	2.976,97	96.904,03
20375		2503010100	Lucros Acumulados		93.927,06	0,00	2.976,97	96.904,03
25033		2503030000	<b>PREJUÍZOS ACUMULADOS</b>		-8.972.647,17	0,00	0,00	-8.972.647,17
20453		2503030100	Prejuízos Acumulados		-8.972.647,17	0,00	0,00	-8.972.647,17
25040		2504000000	<b>RESERVAS DE REAVALIAÇÃO</b>		260.946,34	28.804,63	0,00	232.141,71
20038		2504010000	Reavaliação do Imobilizado		260.946,34	28.804,63	0,00	232.141,71
40000		4000000000	<b>CUSTOS</b>		0,00	298.591,99	78.905,66	219.686,33
41000		4100000000	<b>CUSTOS</b>		0,00	298.591,99	78.905,66	219.686,33
41010		4101000000	<b>CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS</b>		0,00	298.591,99	78.905,66	219.686,33
40691		4101010000	Aviso Prévio e Indenizações		0,00	4.433,04	0,00	4.433,04
40003		4101010000	COFINS Creditado no Contr Inte		0,00	0,00	24.484,17	-24.484,17
40627		4101010000	Compras de Mat Prima a Prazo		0,00	231.973,18	9.261,93	222.711,25
40626		4101010000	Encargos Sociais		0,00	23.557,04	0,00	23.557,04
40631		4101010000	Energia Elétrica		0,00	4.232,61	0,00	4.232,61
40638		4101010000	Pretes e Carretos		0,00	3.500,00	0,00	3.500,00
40001		4101010000	ICMS Creditado no LRE		0,00	0,00	35.224,29	-35.224,29
40002		4101010000	PIS Creditado no Contr Interno		0,00	0,00	5.315,68	-5.315,68
40116		4101010000	Salários e Ordenados		0,00	30.896,12	4.515,25	26.380,87
40637		4101010000	Transporte de Empregados		0,00	0,00	104,34	-104,34
50000		5000000000	<b>DESPESAS</b>		0,00	55.686,12	28.804,63	26.881,49
51000		5100000000	<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>		0,00	19.520,58	0,00	19.520,58

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por MAURICIO DELLOVA DE CAMPOS e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 23/03/2023 às 18:37, sob o número WMMMM23700144431. Para conferir o original, acesse o site <https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do>, informe o processo 1003797-81.2019.8.26.0363 e código 6C1rMhKj.

Balancete Analítico (Valores em Reais)

COFRES E MÓVEIS DE AÇO MOJIANO EIRELI

(0031)

NIRE: 35601880993

CNPJ/CPF: 52.771.607/0001-79

End.: Rua Sete de setembro 3115-Aterrado - CEP: 13801-350

Emitido em: 27/01/2023

Município: Mogi-Mirim

UF: SP

Dt.Registro: 25/08/1966

Período: Dezembro de 2022

Acesso	Terc	Classificador	Nome da Conta	C/C.	Saldo Inicial	Mov.Débito	Mov.Crédito	Saldo Final
			<b>DESPESAS COMERCIAIS</b>		0,00	19.520,58	0,00	19.520,58
51010		510100000			0,00	3.446,00	0,00	3.446,00
50903		5101010000	Assistência Médica Odontológica		0,00	105,00	0,00	105,00
50735		5101010000	Despesas Bancárias		0,00	236,00	0,00	236,00
50022		5101010000	Equipamentos de Proteção Indiv		0,00	11.634,97	0,00	11.634,97
50015		5101010000	Impostos Taxas e outras Contrs		0,00	7,15	0,00	7,15
50027		5101010000	Impressos e Materiais de Escri		0,00	127,68	0,00	127,68
50012		5101010000	Materiais de Copa e Limpeza		0,00	40,00	0,00	40,00
50016		5101010000	Mensalidades e Anuidades		0,00	634,27	0,00	634,27
50717		5101010000	Seguros		0,00	2.706,77	0,00	2.706,77
50032		5101010000	Serviços de Terceiros		0,00	112,12	0,00	112,12
50705		5101010000	Telefone Internet Televisão		0,00	470,62	0,00	470,62
50733		5101010000	Água		0,00			
			<b>PROVISÕES</b>		0,00	6.738,17	0,00	6.738,17
53000		530000000			0,00	6.738,17	0,00	6.738,17
			<b>PROVISÕES</b>		0,00	3.089,66	0,00	3.089,66
53010		530100000			0,00	3.648,51	0,00	3.648,51
50457		5301010000	Provisão para 13º Salário		0,00			
50456		5301010000	Provisão para Férias		0,00			
			<b>RESULTADOS NÃO OPERACIONAIS</b>		0,00	29.427,37	0,00	29.427,37
55000		550000000			0,00	622,74	0,00	622,74
55010		550100000			0,00	622,74	0,00	622,74
			<b>ENCARGOS FINANCEIROS LÍQUIDOS</b>		0,00	140,68	0,00	140,68
55012		5501020000			0,00	482,06	0,00	482,06
50738		5501020100	Juros de Mora		0,00			
50740		5501020100	Multas e Acréscimos sobre Impo		0,00			
			<b>OUTROS RESULT NÃO OPERACIONAIS</b>		0,00	28.804,63	0,00	28.804,63
55020		550200000			0,00	28.804,63	0,00	28.804,63
50687		5502010000	Encargos de Depreciação		0,00			
			<b>REALIZAÇÕES E COMPENSAÇÕES</b>		0,00	0,00	28.804,63	-28.804,63
58000		580000000			0,00	0,00	28.804,63	-28.804,63
58010		580100000			0,00	0,00	28.804,63	-28.804,63
			<b>OUTRAS REALIZAÇÕES/COMPENSAÇÃO</b>		0,00	0,00	28.804,63	-28.804,63
58012		5801020000			0,00	0,00	28.804,63	-28.804,63
50001		5801020100	Realização de Reservas de Reav		0,00			
			<b>RECEITAS</b>		0,00	1.860.458,41	2.107.026,23	246.567,82
60000		600000000			0,00	169.494,70	311.775,38	142.280,68
61000		610000000			0,00	9.725,68	308.975,78	299.250,10
			<b>RECEITA OPERACIONAL BRUTA</b>		0,00	0,00	308.975,78	308.975,78
60604		6101010000	Receita da Venda de Produtos		0,00	9.725,68	0,00	-9.725,68
60003		6101020000	IPI		0,00			
			<b>DEDUÇÕES RECEITA OPERAC BRUTA</b>		0,00	159.769,02	2.799,60	-156.969,42
61020		610200000			0,00	22.743,03	2.673,53	-20.069,50
60610		6102010000	COPINS		0,00	36.872,16	0,00	-36.872,16
60611		6102010000	ICMS		0,00	4.937,68	126,07	-4.811,61
60614		6102010000	PIS		0,00	95.216,15	0,00	-95.216,15
60615		6102010000	Vendas Canceladas e Descontos		0,00			
			<b>RESULTADO DO EXERCÍCIO</b>		0,00	1.690.963,71	1.795.250,85	104.287,14
69000		690000000			0,00	1.690.963,71	1.795.250,85	104.287,14
			<b>RESULTADO DO EXERCÍCIO</b>		0,00	1.690.963,71	1.795.250,85	104.287,14
69010		690100000			0,00	1.690.963,71	1.795.250,85	104.287,14
99999		6901010000	Resultado do Exercício		0,00			

Mogi-Mirim - SP / 27 DE JANEIRO DE 2023

Thiago Martins Musto

CRC: 1SP323531/O-7

CPF: 307.770.138-35

RG: 32.397.457-0

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por MAURICIO DELLOVA DE CAMPOS e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 23/03/2023 às 18:37, sob o número WMMM23700144431. Para conferir o original, acesse o site <https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do>, informe o processo 1003797-81.2019.8.26.0363 e código 6C1rMhKj.

Balancete Analítico (Valores em Reais)

COFRES E MÓVEIS DE AÇO MOJIANO EIRELI (0031)

NIRE: 35601880993

CNPJ/CPF: 52.771.607/0001-79

End.: Rua Sete de setembro 3115-Aterrado - CEP: 13801-350

Emitido em: 27/01/2023

Município: Mogi-Mirim UF: SP

Dt.Registro: 25/08/1966

Período: Dezembro de 2022

Acesso	Terc	Classificador	Nome da Conta	C/C.	Saldo Inicial	Mov.Débito	Mov.Crédito	Saldo Final
--------	------	---------------	---------------	------	---------------	------------	-------------	-------------

COFRES E MÓVEIS DE AÇO MOJIANO EIRELI  
Ednéia Isabel de Freitas  
Titular CPF: 024.479.928-82 RG: 8800262-7

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por MAURICIO DELLOVA DE CAMPOS e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 23/03/2023 às 18:37, sob o número WMMM23700144431. Para conferir o original, acesse o site <https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do>, informe o processo 1003797-81.2019.8.26.0363 e código 6C1rMhKj.

**DEMONSTRACAO DO CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS (Valores em Reais)**

Empresa: CUFRES E MÓVEIS DE AÇO MOJIANO EIRELI (0031)

CNPJ/CPF: 52.771.607/0001-79

End.: Rua Sete de setembro 3115-Aterrado - CEP: 13801-350

Município: Mogi-Mirim

UF: SP

Período: Dezembro de 2022

NIRE: 35601880993

Emitido em: 27/01/2023

Dt.Registro: 25/08/1966

<b>ESTOQUE INICIAL</b>	1.687.986,74
Matéria Prima	1.687.986,74
<b>COMPRAS E OUTROS CUSTOS NO EXERCÍCIO</b>	219.686,33
Compras de Mat Prima a Prazo	222.711,25
Salários, Ordenados e Encargos Sociais	54.266,61
Frete e Carretos	3.500,00
ICMS Creditado no LRE	(35.224,29)
COFINS Creditado no Controle Interno	(24.484,17)
PLS Creditado no Controle Interno	(5.315,68)
Outros Custos	4.232,61
	(1.795.250,85)
<b>ESTOQUE FINAL</b>	(1.795.250,85)
Matéria Prima	
	112.422,22
<b>CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS</b>	

**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO (Valores em Reais)**

Empresa: COPRES E MÓVEIS DE AÇO MOJIANO EIRELI (0031)

CNPJ/CPF: 52.771.607/0001-79

End.: Rua Sete de setembro 3115-Atarrade - CEP: 13861-350

Município: Mogi-Mirim

UF: SP

Período: Dezembro de 2022

NIRE: 35601880993

Emitido em: 27/01/2023

Dt.Registro: 25/09/1966

<b>RECEITA OPERACIONAL BRUTA</b>	<b>299.250,10</b>
Receita da Venda de Produtos	308.975,78
IPI FATURADO S/VENDAS	(9.725,68)
<b>DEDUÇÕES RECEITA OPERAC BRUTA</b>	<b>(156.969,42)</b>
Vendas Canceladas e Descontos	(95.216,15)
ICMS	(36.872,16)
COFINS	(20.069,50)
PIS	(4.811,61)
<b>RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA</b>	<b>142.280,68</b>
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	299.250,10
DEDUÇÕES RECEITA OPERAC BRUTA	(156.969,42)
<b>CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS</b>	<b>(112.422,22)</b>
CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS	(112.422,22)
<b>LUCRO OPERACIONAL BRUTO</b>	<b>29.858,46</b>
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	142.280,68
CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS	(112.422,22)
<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>(19.520,58)</b>
DESPESAS COMERCIAIS	(19.520,58)
<b>PROVISÕES</b>	<b>(6.738,17)</b>
Provisão para Férias	(3.648,51)
Provisão para 13º Salário	(3.089,66)
<b>LUCRO OPERACIONAL LÍQUIDO</b>	<b>3.599,71</b>
<b>DESPESAS/RECEITAS NÃO OPERACIONAIS</b>	<b>(622,74)</b>
DESPESAS FINANCEIRAS	(622,74)
Encargos de Depreciação	(28.804,63)
Realização Reserva Reavaliação	28.804,63
<b>RESULTADO ANTES DO IRPJ E CSLL</b>	<b>2.976,97</b>
<b>LUCRO/PREJUÍZO LÍQUIDO</b>	<b>2.976,97</b>

Reconhecemos a exatidão da presente Demonstração do Resultado do Exercício.

Mogi-Mirim - SP / 27 DE JANEIRO DE 2023

Thiago Martins Neto

CRC: 1SP323531/0-7

CPF: 307.770.138-35

RG: 32.397.457-0

COPRES E MÓVEIS DE AÇO MOJIANO EIRELI

Ednéia Isabel de Freitas

Titular

CPF: 024.479.928-82 RG: 8800262-7

Balanco Patrimonial (Valores em Reais)

Empresa: COfRES E MÓVEIS DE AÇO MOJIANO EIRELI (0031)

CNPJ/CPF: 52.771.607/0001-79

End.: Rua Sete de setembro 3115-Aterrado - CEP: 13801-350

Município: Mogi-Mirim

UF: SP

Período: Dezembro de 2022

NIRE: 35601880993

Emitido em: 27/01/2023

Dt.Registro: 25/08/1966

<b>A T I V O</b>	<b>3.170.454,02</b>
<b>CIRCULANTE</b>	<b>2.389.642,11</b>
BANCOS	6,98
ESTOQUES	2.074.160,46
VALORES A RECEBER	175.123,65
IMPOSTOS A RECUPERAR	139.716,61
DESPESAS DO EXERCÍCIO SEGUINTE	634,41
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>780.811,91</b>
CRÉDITOS E VALORES	93.220,28
INVESTIMENTOS	18.294,64
IMOBILIZADO	3.882.112,54
DEPRECIACÃO ACUMULADA	(3.220.779,24)
INTANGÍVEL	7.963,69



Balanco Patrimonial (Valores em Reais)

Folha: 09

Empresa: COFRES E MÓVEIS DE AÇO MOJIANO EIRELI (0031)

CNPJ/CPF: 52.771.607/0001-79

End.: Rua Sete de setembro 3115-Aterrado - CEP: 13601-356

Município: Mogi-Mirim UF: SP

Emitido em: 27/01/2023

Período: Dezembro de 2022

NIRE: 35601880993

Dt.Registro: 25/08/2023

<b>P A S S I V O</b>	<b>3.170.454,02</b>
<b>CIRCULANTE</b>	<b>3.765.407,01</b>
FORNECEDORES	1.349.274,60
FINANCIAMENTOS DIVERSOS	8.394,53
OBRIGAÇÕES FISCAIS	372.235,30
OBRIGAÇÕES TRABALH PREVIDENC	1.379.902,22
PROVISÕES	9.728,38
OUTRAS CONTAS	645.871,98
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>7.002.328,44</b>
FINANCIAMENTOS/PARCELAMENTOS	571.338,99
TRANSITÓRIAS DE PASSIVO	120.189,07
OBRIGAÇÕES FISCAIS	6.310.800,38
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>(7.597.281,43)</b>
CAPITAL SOCIAL	1.046.320,00
LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	(8.875.743,14)
RESERVAS DE REAVALIAÇÃO	232.141,71

Reconhecemos a exatidão do presente Balanco Patrimonial, cujo Ativo e Passivo estão uniformes na mesma importância de R\$ 3.170.454,02.

( TRES MILHOES CENTO E SETENTA MIL QUATROCENTOS E CINQUENTA E QUATRO REAIS E DOIS 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 / 27 DE JANEIRO DE 2023

  
Thiago Martins Musto

CRC: 1SP323531/0-7

CPF: 307.770.138-35

RG: 32.397.457-0

COFRES E MÓVEIS DE AÇO MOJIANO EIRELI

Ednéia Isabel de Freitas

Titular

CPF: 024.479.928-82 RG: 8800262-7