



**EXCELENTÍSSIMA SENHORA DOUTORA JUIZA DE DIREITO DA 1ª VARA
DA COMARCA DE TIETÊ, ESTADO DE SÃO PAULO**

Processo nº 0001895-25.2018.8.26.0629

Incidente de Contas Demonstrativas Mensais e Documentos

R4C – ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL LTDA., regularmente nomeada *Administradora Judicial* nos autos do pedido de Recuperação Judicial de **AVÍCOLA DACAR LTDA – EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL**, vem, respeitosamente, à presença de Vossa Excelência, em conformidade com o disposto no artigo 22, inciso II, alínea “c” da Lei 11.101/2005, requerer a juntada aos autos do **Relatório Mensal de Atividades** (RMA) da Recuperanda referente aos meses de novembro/2023 a janeiro/2024 (doc.01), bem como, respectivos documentos contábeis atinentes ao mesmo período **(doc.02)**, regularizando, assim, a sua apresentação.

Nestes termos,
Pede deferimento.

Campinas, 26 de março de 2024.

R4C -Administração Judicial Ltda.

Maurício Dellova de Campos

Sócio – Diretor

Juliana Salles Ferraz

Advogado



ADMINISTRAÇÃO
JUDICIAL

Relatório Mensal de Atividades

Avícola Dacar Ltda.

Janeiro/2024



Sumário

1. INTRODUÇÃO	4
2. DO CENÁRIO ECONÔMICO E DA SITUAÇÃO DA EMPRESA.....	5
2.1. ASPECTOS CONJUNTURAIS E CONTEXTO SETORIAL	5
3. VISÃO GERAL DA RECUPERANDA	8
3.1. DOS ESTABELECIMENTOS E ATIVIDADES DESENVOLVIDAS.....	8
3.2. DAS FILIAIS.....	9
3.3. DA COMPOSIÇÃO SOCIETÁRIA.....	9
3.4. DA ESTRUTURA ORGANIZACIONAL	9
4. INFORMAÇÕES ECONÔMICAS E CONTÁBEIS	10
4.1. BALANÇO PATRIMONIAL.....	10
4.1.1. Disponível	10
4.1.2. Contas a Receber.....	11
4.1.2.1. Principais clientes	12
4.1.3. Estoques	12
4.1.4. Impostos a recuperar	13
4.1.5. Investimentos	13
4.1.6. Imobilizado	13
4.1.7. Fornecedores	14
4.1.7.1. Principais fornecedores.....	15
4.1.8. Empréstimos e Financiamentos.....	16
4.1.9. Obrigações Sociais e Trabalhistas	16
4.1.10. Passivo Tributário	17
4.2. DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	18
4.2.1. Faturamento e Deduções de Vendas.....	18
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	22
4.2.5. Resultado Financeiro	23
4.2.6. Outras receitas operacionais.....	23
4.2.7. Resultado Líquido	24
4.3. ÍNDICES E INDICADORES	25



4.3.1.	<i>Liquidez Corrente</i>	25
4.3.2.	<i>Liquidez Geral</i>	26
4.3.3.	<i>Endividamento</i>	26
4.3.4.	<i>Participação do Custo de Vendas</i>	27
4.3.5.	<i>Retorno Operacional</i>	28
4.3.6.	<i>Retorno Líquido</i>	29
5.	PASSIVO CONCURSAL	30
6.	ANÁLISE E CONSIDERAÇÕES FINAIS	31
7.	ACOMPANHAMENTO PROCESSUAL	32
8.	ANEXOS	34



Glossário

Dacar	Avícola Dacar Ltda.
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.
Receita Líquida	Se trata do faturamento ou receita bruta depois de deduzidos os impostos, devoluções e abatimentos.
Custo de Vendas	São os gastos diretamente ligados à produção, como matéria-prima, materiais auxiliares e mão-de-obra.
Margem de Contribuição	Por margem de contribuição entende-se o valor que a operação da empresa gera após dos custos de vendas da receita líquida. Esse valor deve ser suficiente para cobrir as despesas da empresa e gerar retorno aos sócios.
EBITDA	O EBITDA (<i>Earnings before interest, taxes, depreciation and amortization</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 incorridos sobre empréstimos, descontos de duplicatas, variação cambial, entre outras operações, e ganhos obtidos no mercado financeiro. Não é um resultado ligado diretamente à operação executada pela empresa.
Resultado Não Operacional	É a diferença entre ganhos e despesas referentes a fatos não ligados a operação da empresa, como aluguéis, venda de um imóvel ou ativo imobilizado.
Resultado Líquido	Se trata de resultado da empresa, depois de contabilizados todos os fatores ocorridos no exercício.

Avícola Dacar Ltda.

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.

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.

Com base nos dados que aqui serão apresentados, analisaremos a capacidade da Empresa, no presente momento e contexto, de honrar suas responsabilidades, 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 fevereiro/2023 e janeiro/2024.

2. Do cenário econômico e da situação da empresa

O objetivo deste 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 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 15/03/2024 estima-se que o PIB brasileiro crescerá 1,80% neste ano, sendo que para o próximo ano a expectativa é de 2,0%.

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



A previsão para o câmbio³ passou de R\$ 4,93/US\$ para R\$ 4,95/US\$ para o fim deste ano. Para o ano de 2025, os investidores estimam que o câmbio fique em R\$ 5,00/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 2024 passou de US\$ 82,00 bilhões há uma semana para US\$ 80,98 bilhões essa semana. Em relação ao ano de 2025, a expectativa – também de superávit – foi de US\$ 74,10 bilhões.

Em relação a taxa básica de juros (Selic), o mercado financeiro estima que essa deve encerrar 2024 em 9%. Para o ano de 2025, o mercado espera que a taxa de juros fique em 8,50%, mesma projeção da semana anterior.

De acordo com as projeções do mercado, o Índice Nacional de Preços ao Consumidor Amplo (IPCA)⁴ passou de 3,77% para 3,79%, enquanto para 2025, a projeção de 3,51% foi para 3,52%.

Setorialmente, verificam-se diferentes impactos – dada a especificidade de cada um dos setores.

³ 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.

⁴ A meta de inflação é de 3%, oscilando em um intervalo entre 1,5% e 4,5%.

De acordo com o Índice Nacional de Preços ao Consumidor Amplo (IPCA) divulgado pelo IBGE, a inflação passou de 0,56% em dezembro/2023 para 0,42% em janeiro/2024.

A alta do primeiro mês do ano foi influenciada pelo aumento de 1,38% do grupo alimentação e bebidas – o qual apresenta a maior participação (21,12%) no indicador. Considerando os últimos 12 meses, a inflação foi de 4,51%.

De acordo com André Almeida, gerente da pesquisa:

O resultado de janeiro tem, assim como em dezembro, o grupo alimentação e bebidas como principal impacto. O aumento nos preços dos alimentos é relacionado principalmente à temperatura alta e às chuvas mais intensas em diversas regiões produtoras do país.

A alta de 2,28% foi a maior alta apresentada no grupo alimentação e bebidas desde 2016.

Segundo a Associação Brasileira de Proteína Animal (ABPA), a exportação de carne de frango – considerando todos os produtos entre *in natura* e processados – totalizou 404,9 mil toneladas em janeiro/2024, sendo este 3,8% inferior ao registrado em janeiro/2023.

A projeção da ABPA para 2024 é que a produção⁵ chegue a 15,3 milhões de toneladas.

⁵ A disponibilidade ao mercado interno deve ficar em torno de 10 milhões de toneladas.



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. Dos estabelecimentos e atividades desenvolvidas

De acordo com a Junta Comercial do Estado de São Paulo (JUCESP):

Informações	Avícola Dacar
Tipo de Estabelecimento	Matriz
Nire	35200657975
Razão Social	Avícola Dacar Ltda.
Nome Fantasia	Avícola Dacar
Data de Abertura	01/01/1976
CNPJ	72.457.542/0001-07
Inscrição Estadual	692.003.327.116
Endereço	Rua Indalécio Costa, 104
Complemento	N/D
Bairro	Barra Funda
Cidade	Tietê
Estado	SP
CEP	18530-000
Natureza Jurídica	206-2 - Sociedade Empresária Limitada
CNAE Principal	10.12-1-01 - Abate de aves
CNAE Secundários	46.34-6-02 - Comércio atacadista de aves abatidas e derivados
Capital Social (R\$)	2.235.850,00

3.2. Das filiais

A Dacar não possui filiais.

3.3. Da composição societária

Avícola Dacar		
Nome do Sócio	Capital	Percentual
Alcides Pavan CPF: 146.410.208-25	849.623	38,0000%
Costa e Brunheira Participações Societárias Ltda. CNPJ: 04.364.251/0001-06	1.386.227	62,0000%
Total	2.235.850	100,0000%

3.4. Da estrutura organizacional

A recuperanda possui a seguinte estrutura organizacional:

Período	Administrativo	Produção	Manutenção	Transporte	Apoio	Total	Variação
Fevereiro-23	20	235	21	52	39	367	-2
Março-23	19	231	22	52	42	366	-1
Abril-23	29	220	22	54	38	363	-3
Maio-23	20	232	25	51	40	368	5
Junho-23	21	231	26	51	40	369	1
Julho-23	24	233	25	49	39	370	1
Agosto-23	23	232	24	47	40	366	-4
Setembro-23	22	224	24	45	40	355	-11
Outubro-23	21	230	24	44	40	359	4
Novembro-23	21	221	23	41	41	347	-12
Dezembro-23	21	211	22	43	37	334	-13
Janeiro-24	20	226	21	42	35	344	10

Conforme a tabela acima, no mês de janeiro de 2024 houve aumento de dez postos de trabalho, finalizando o mês com trezentos e quarenta e quatro colaboradores.

4. Informações Econômicas e Contábeis

De acordo com o Pronunciamento 26 (R1) do Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC):

[...] 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.

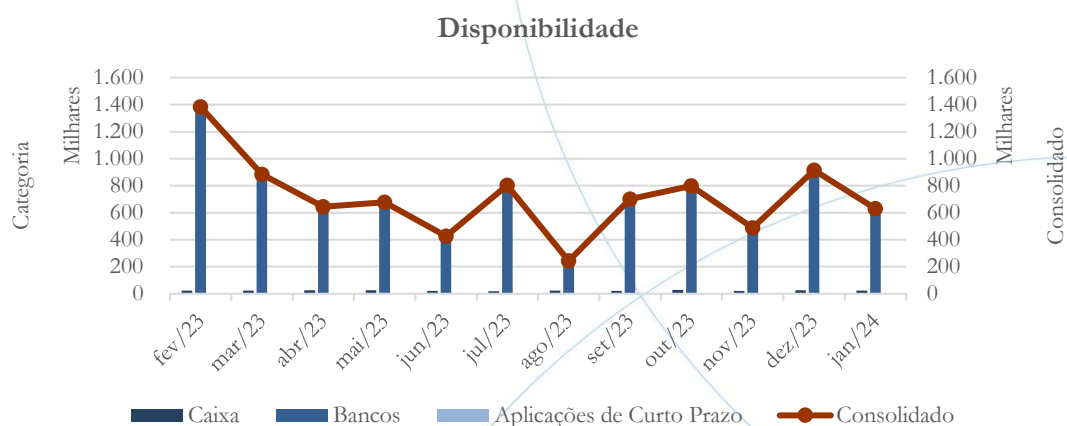
4.1. Balanço Patrimonial

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

4.1.1. Disponível



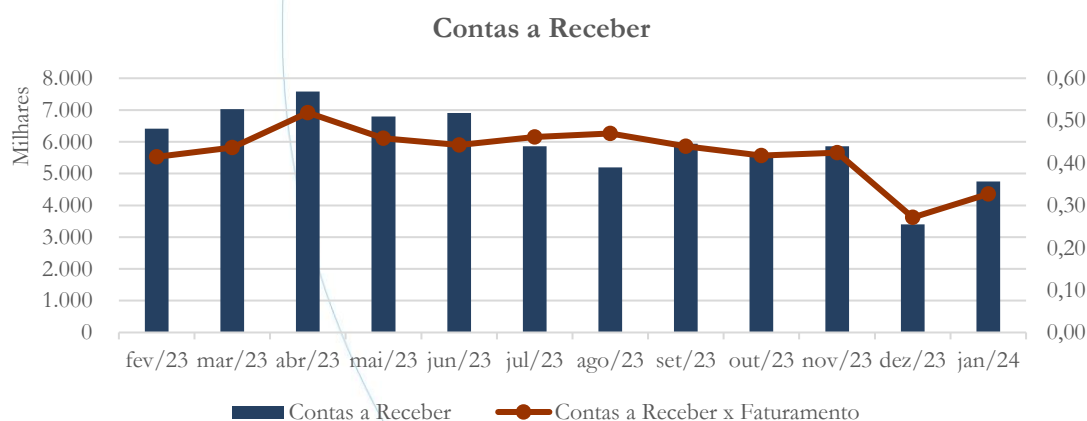
Gráfico 1



Entre os meses de novembro/2023 e dezembro/2023, as disponibilidades demonstraram alta passando de R\$ 488,6 mil para R\$ 913,7 mil, enquanto no mês de janeiro/2024, o saldo consolidado foi de R\$ 631,1 mil.

4.1.2. Contas a Receber

Gráfico 2





O contas a receber apresentou aumento de 6,09% em novembro/2023, demonstrando diminuição de 41,97% em dezembro/2023, seguido de aumento de 39,72% em janeiro/2024, cujo saldo foi de R\$ 3,4 milhões.

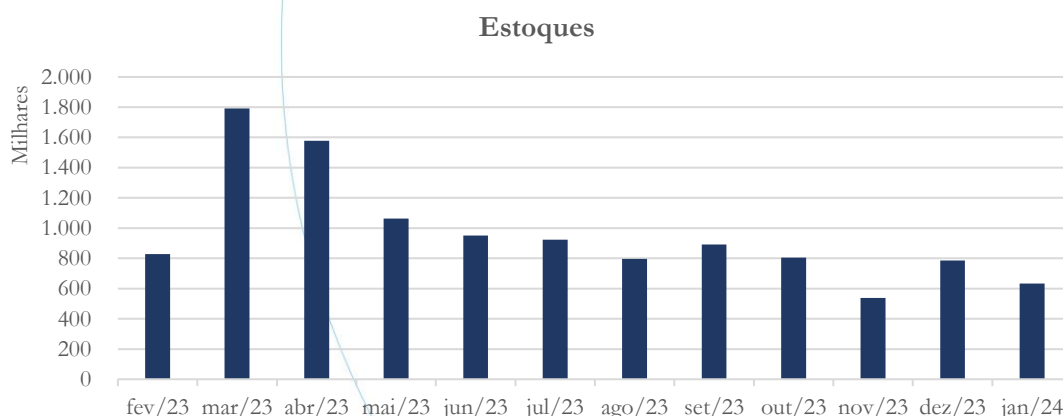
4.1.2.1. Principais clientes

Conforme dados disponibilizados pela Recuperanda, no mês de janeiro/2024, os saldos de contas a receber dos principais clientes eram como segue:

Janeiro, 2024	
Cliente	Valor
CASA DE CARNES BOI DO LITORAL LTDA	1.119.388,50
CARVALHO COMERCIO ATACADISTA LTDA	745.598,60
TORIMAX INDUSTRIA E COMERCIO DE CARNES E	620.645,13
CEU AZUL ALIMENTOS LTDA	457.050,56
CARLOS REIS DIAS	456.321,36

4.1.3. Estoques

Gráfico 3



Após apresentar diminuição de 33,10% em novembro/2023, os estoques registraram aumento de 45,66% em dezembro/2023, demonstrando posterior diminuição de 19,25% em janeiro/2024.

4.1.4. Impostos a recuperar

Os impostos a recuperar apresentaram saldo médio de R\$ 12,4 mil no período de novembro/2023 a janeiro/2024.

O saldo de impostos a recuperar é composto como segue:

Impostos	out/23	nov/23	dez/23	jan/24
PIS A RECUPERAR	16.079,52	35.689,34	54.997,58	14.721,04
COFINS A RECUPERAR	74.063,30	164.387,28	253.322,17	67.806,00
COFINS PEDIDO DE RESSARCIMENTO	35.449,58	35.449,58	35.449,58	35.449,58
PIS PEDIDO DE RESSARCIMENTO	0,00	0,00	0,00	0,00
ADIANTAMENTO REFIS LEI 11941	322.930,16	322.930,16	322.930,16	322.930,16
AÇÃO JUD. PIS/COFINS CRED ICMS	6.832.239,93	6.832.239,93	6.832.239,93	6.832.239,93
OUTROS TRIBUTOS RECUP/COMPENS.	0,00	0,00	0,00	0,00
ICMS A RECUPERAR	1.718.055,87	1.855.670,05	1.222.112,98	1.889.489,34
CRÉDITO ICMS APROPRIADO	2.660.900,45	2.354.081,78	2.544.515,41	1.290.747,63
CRÉDITO ICMS RESERVADO	0,00	492.405,48	1.196.135,68	2.300.000,00
Total	11.659.718,81	12.092.853,60	12.461.703,49	12.753.383,68

4.1.5. Investimentos

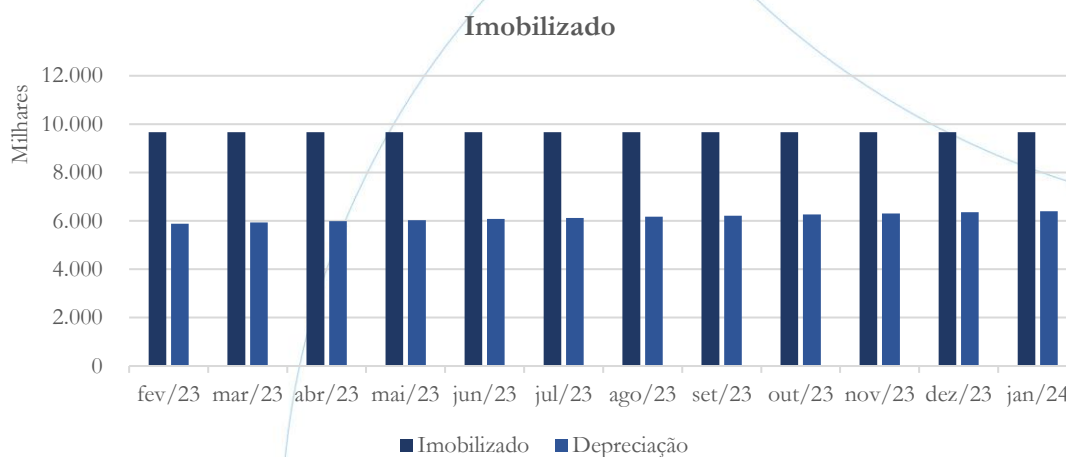
A Dacar não apresenta saldo referente a investimentos permanentes em seu Balanço Patrimonial.

4.1.6. 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 4

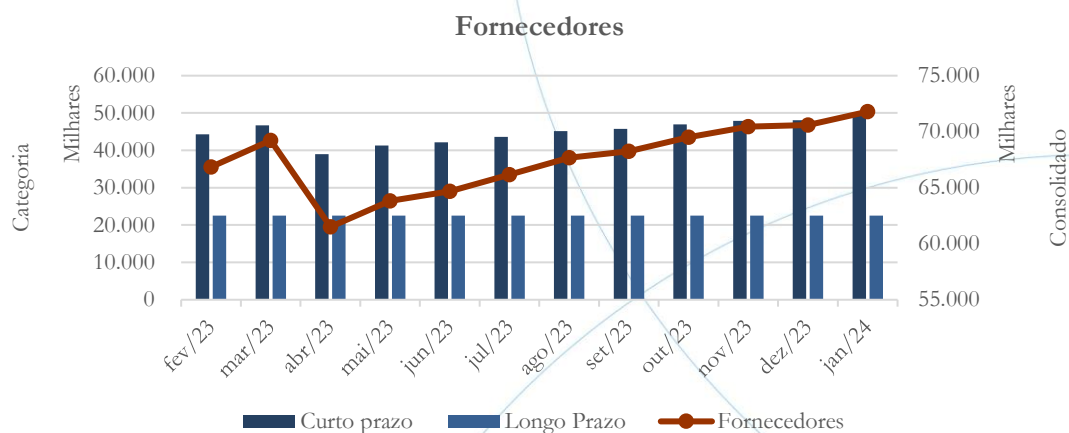


O imobilizado manteve-se estável ao longo do período em análise. A depreciação apresenta aumento de 0,7% ao mês.

4.1.7. Fornecedores



Gráfico 5



A conta fornecedores⁶ apresentou aumento de 1,37% em novembro/2023, de 0,19% em dezembro/2023 e de 1,68% em janeiro/2024, cujo saldo neste mês foi de R\$ 71,78 milhões.

4.1.7.1. Principais fornecedores

De acordo com a recuperanda, no mês de janeiro/2024, os saldos devidos aos seus principais fornecedores eram como segue:

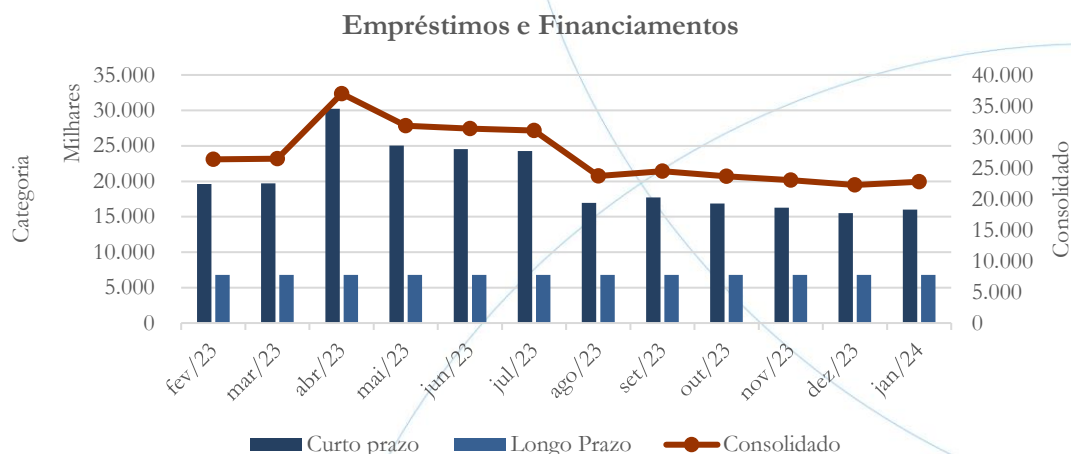
Fornecedores	jan/24
CEU AZUL ALIMENTOS LTDA	47.549.502,05
ESCRITORIO TECNICO CONTABIL SAO BENEDITO	871.268,79
ESB CONTABILIDADE S/S	231.570,55
PETROCAMP DERIVADOS DE PETROLEO LTDA	25.729,00
LUIS EDUARDO VALERIO ELETRICIDADE LTDA	69.387,50

⁶ Considerando o curto e longo prazo.



4.1.8. Empréstimos e Financiamentos

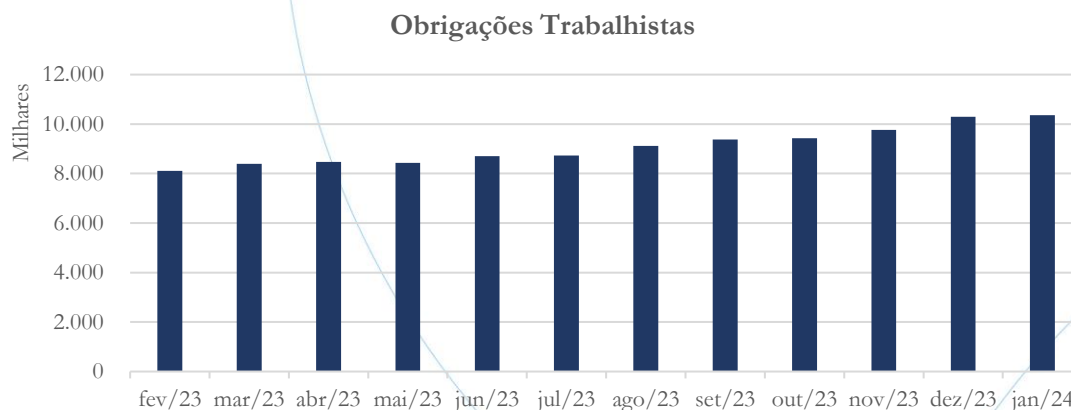
Gráfico 6



Os empréstimos e financiamentos a curto prazo registraram aumento nos meses de novembro (2,03%), dezembro (0,28%) e janeiro (2,47%), enquanto a longo prazo o saldo manteve-se estável.

4.1.9. Obrigações Sociais e Trabalhistas

Gráfico 7





As obrigações trabalhistas passaram de R\$ 9,76 mil em novembro/2023 para R\$ 10,30 mil em dezembro/2023, enquanto em janeiro/2024 seu saldo foi de R\$ 10,36 mil

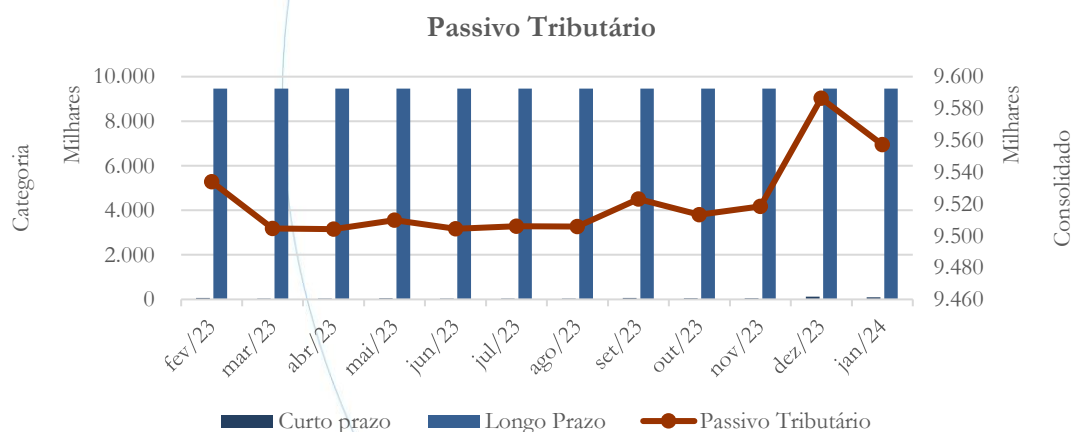
A tabela abaixo apresenta a composição do passivo trabalhista:

Passivo Trabalhista	ago/23	set/23	out/23	nov/23	dez/23	jan/24
Salários e Ordenados	515.683,68	515.623,26	484.975,46	521.453,52	509.301,93	514.332,28
Rescisões	347.355,51	355.549,49	390.436,52	353.183,65	346.180,58	383.215,53
INSS	8.035.044,46	8.347.403,96	8.397.677,08	8.708.907,81	9.265.415,12	9.316.511,54
FGTS	143.401,88	71.354,67	69.380,24	99.638,35	98.469,44	66.009,70
Outros	81.213,10	81.217,22	81.161,49	81.244,22	81.244,22	81.244,22
Total:	9.122.698,63	9.371.148,60	9.423.630,79	9.764.427,55	10.300.611,29	10.361.313,27

No mês de janeiro/2024, o INSS a recolher representou 89,92% do passivo trabalhista.

4.1.10. Passivo Tributário

Gráfico 8





O passivo tributário ⁷ registrou aumento de 0,05% e 0,71% nos meses de novembro/2023 e dezembro/2023, demonstrando diminuição de 0,30% no mês de janeiro/2024.

A tabela abaixo apresenta a composição do passivo tributário:

Esfera Fazendária	ago/23	set/23	out/23	nov/23	dez/23	jan/24
Municipal	3.757,97	3.757,97	3.757,97	4.675,51	3.909,77	3.823,73
Estadual	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Federal	40.236,43	57.511,81	47.691,65	51.938,39	120.592,10	91.554,13
Previdenciária	9.461.875,94	9.461.875,94	9.461.875,94	9.461.875,94	9.461.875,94	9.461.875,94
Total:	9.505.870,34	9.523.145,72	9.513.325,56	9.518.489,84	9.586.377,81	9.557.253,80

A esfera Previdenciária, composta por INSS a recolher, representou 99% do passivo tributário total no mês de janeiro/2024.

4.2. Demonstração do Resultado do Exercício

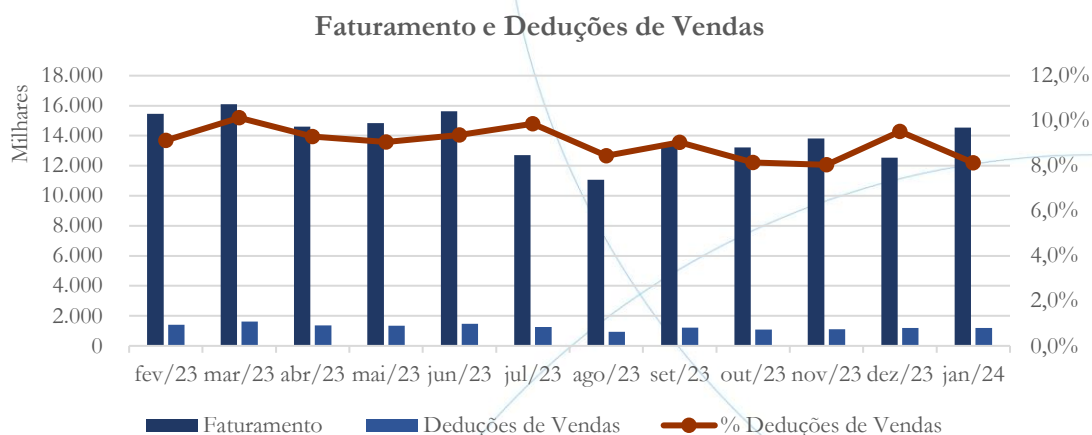
A Demonstração do Resultado do Exercício (DRE), como relatório contábil é confeccionada junto com o Balanço Patrimonial e oferece uma síntese econômica das atividades operacionais e não operacionais, permitindo visualizar, assim, se uma empresa está gerando lucro ou prejuízo, em um determinado período.

4.2.1. Faturamento e Deduções de Vendas

⁷ Considerando o curto e longo prazo.

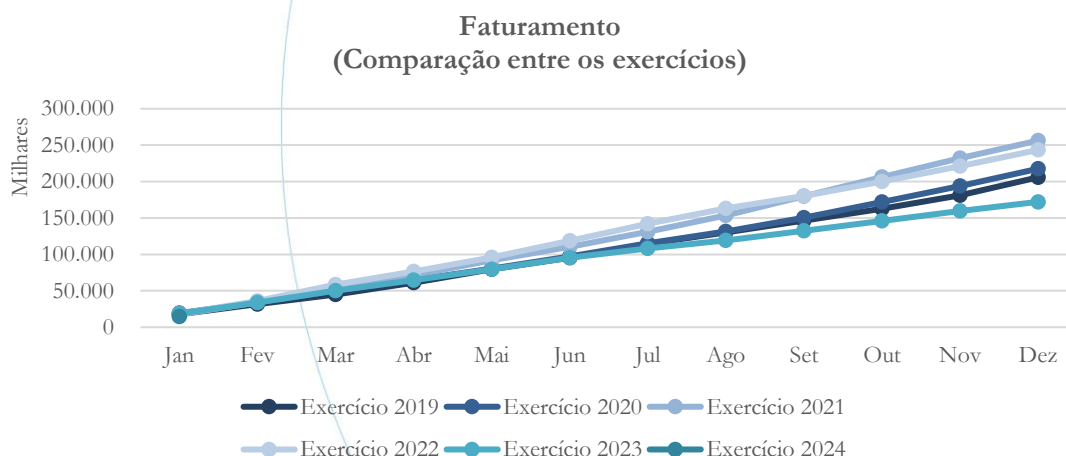


Gráfico 9



Considerando o período de janeiro/2023 a dezembro/2023 o faturamento médio foi de R\$ 14,34 mil. No mês de janeiro/2024, o faturamento foi superior à média apresentada no exercício de 2023, cujo valor foi de R\$ 14,55 mil.

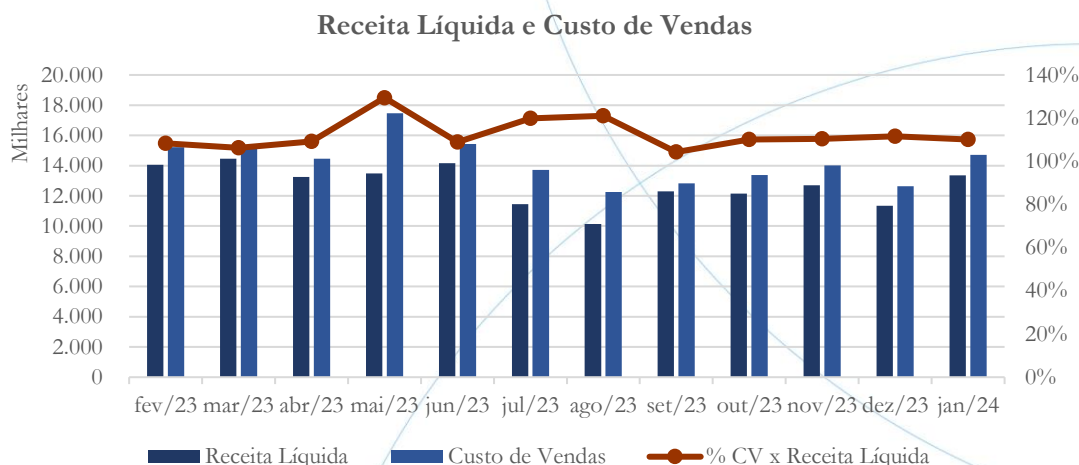
Gráfico 10



O gráfico acima apresenta a evolução mensal acumulada do faturamento da Empresa nos exercícios de 2019 a 2024.

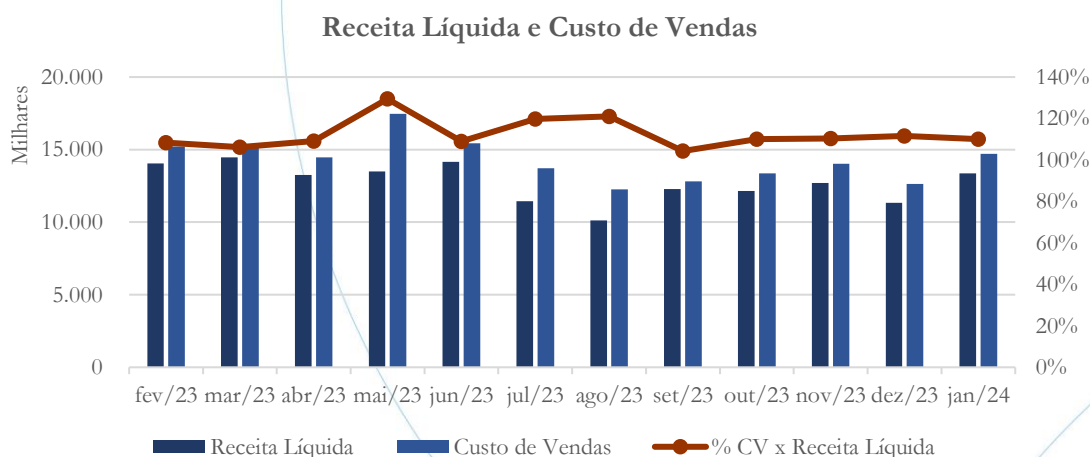
4.2.2. Receita Líquida e Custo de Vendas

Gráfico 11



A receita líquida acompanhou o faturamento apresentando saldo de R\$ 13,37 mil em janeiro/2024, enquanto no custo de vendas o saldo foi de R\$ 14,7 mil neste último período em análise.

Gráfico 12

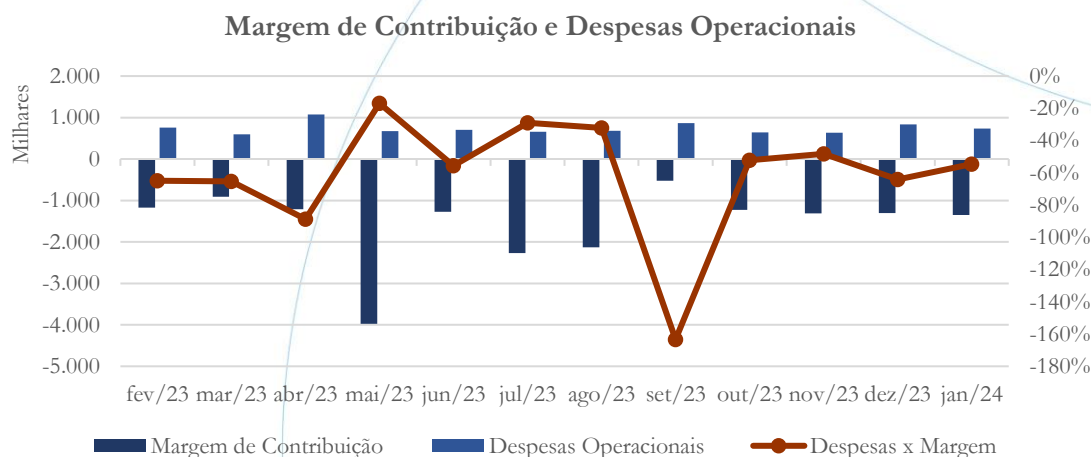




O gráfico acima apresenta o comportamento do custo de vendas em relação à receita líquida no decorrer do exercício de 2023 e início do de 2024. Verifica-se que no período de novembro/2023 até janeiro/2024, o custo de vendas manteve-se representando acima de 100% da receita líquida resultando em margem de contribuição negativa.

4.2.3. Margem de Contribuição e Despesas Operacionais

Gráfico 13



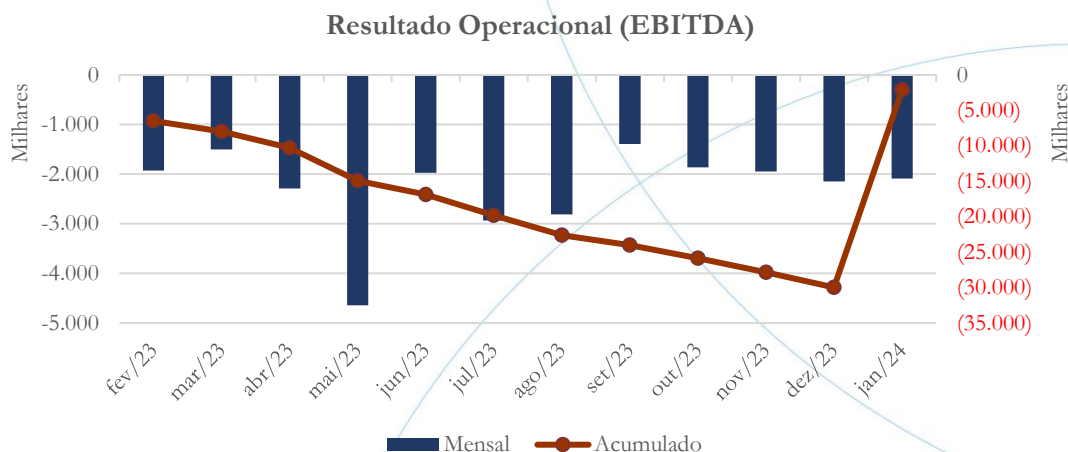
Como exposto acima, a margem de contribuição mantém-se negativa totalizando o valor de R\$ 21,07 milhões no exercício de 2023. Em janeiro de 2024, o saldo ficou em R\$ 1,35 milhão.

As despesas operacionais no mesmo período somaram R\$ 8,89 milhões, sendo de R\$ 736,3 mil em janeiro/2024.



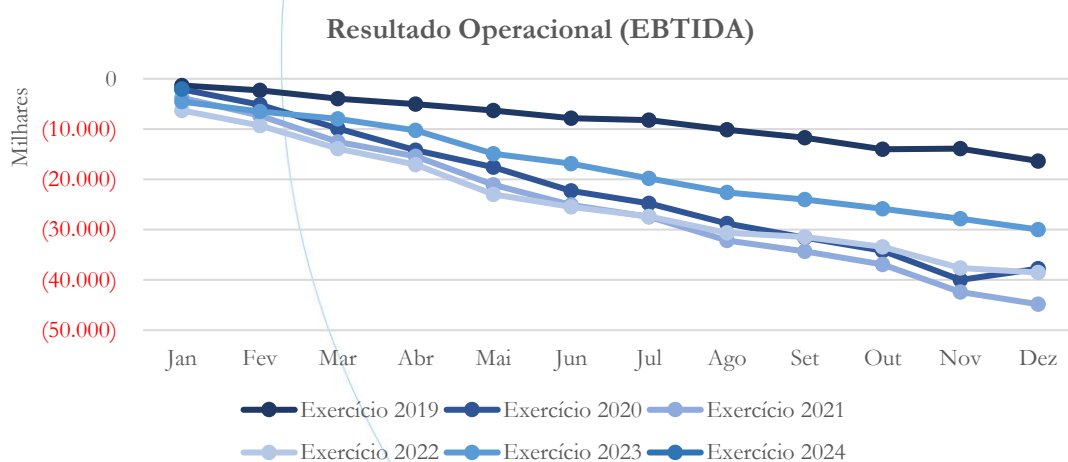
4.2.4. Resultado Operacional

Gráfico 14



Considerando o exercício de 2023 tem-se prejuízo operacional no valor de R\$ 29,9 milhões, enquanto em janeiro/2024 este foi de R\$ 2,08 milhões.

Gráfico 15

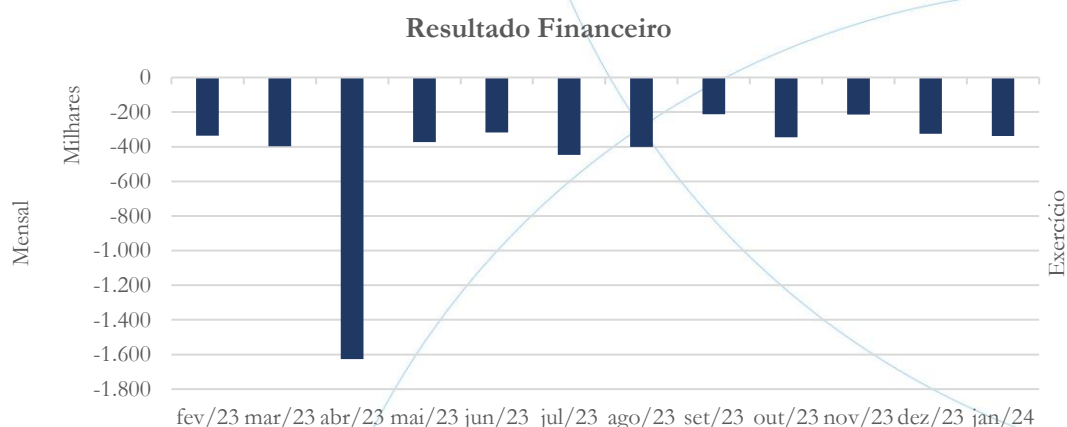


O gráfico acima apresenta a evolução acumulada mensal do resultado operacional ao longo dos exercícios de 2019 a 2023 e janeiro/2024.



4.2.5. Resultado Financeiro

Gráfico 16



No exercício 2023, as despesas financeiras somaram o valor de R\$ 5,29 milhões, sendo de R\$ 338,35 mil o saldo contabilizado no mês de janeiro/2024.

4.2.6. Outras receitas operacionais

Gráfico 17

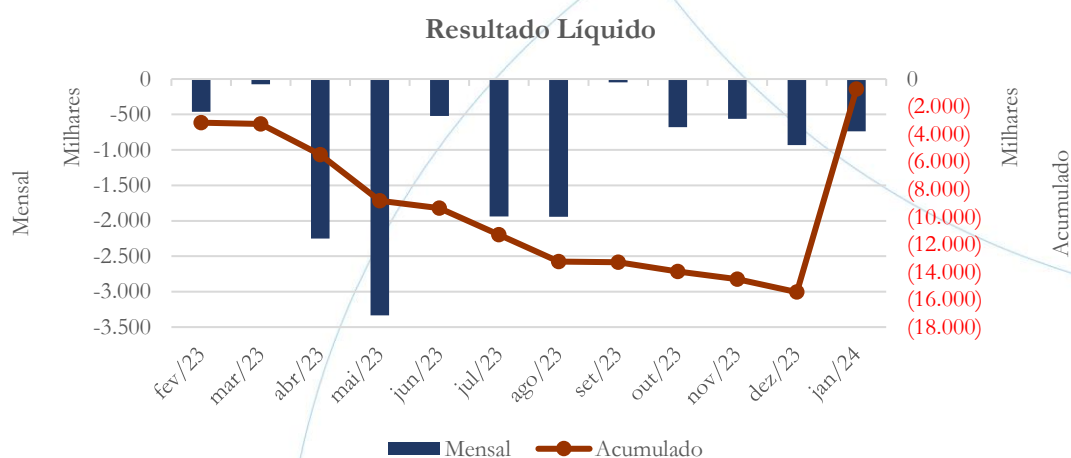




Nos doze meses do exercício de 2023, a conta outras receitas operacionais apresentou saldo no valor de R\$ 19,9 milhões, enquanto em janeiro/2024 esse foi de R\$ 1,69 milhão.

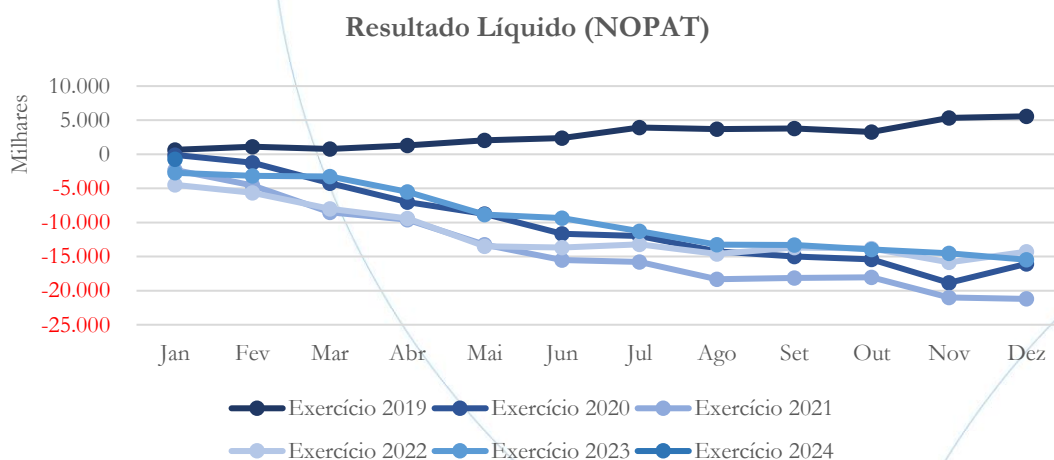
4.2.7. Resultado Líquido

Gráfico 18



No exercício de 2023, o prejuízo líquido contabilizado foi de R\$ 15,46 milhões.

Gráfico 19





O gráfico acima apresenta os resultados líquidos apurados pela Recuperanda nos exercícios de 2019 a 2023, e no início do exercício de 2024.

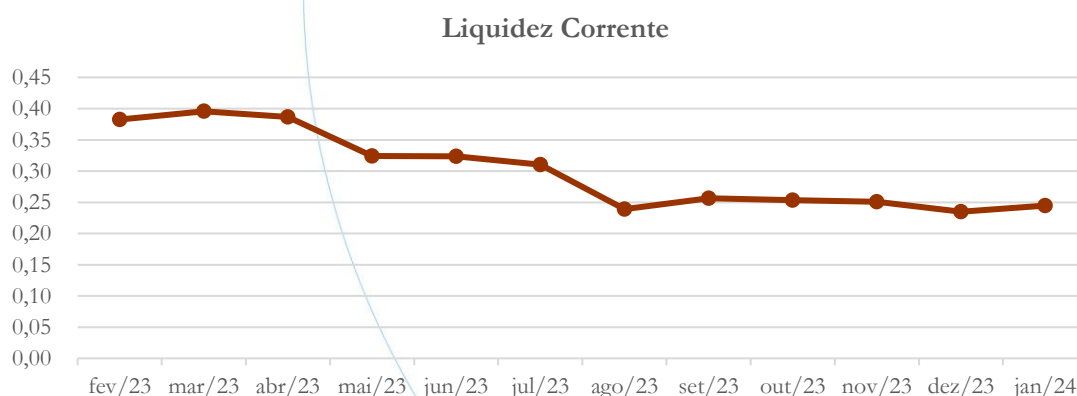
4.3. Índices e Indicadores

Os índices e indicadores são resultados obtidos através da análise contábil de uma 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 corrente⁸ – 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, aquelas de curto prazo.

Gráfico 20



⁸ Quanto maior for o índice encontrado, melhor é a situação de liquidez da empresa.

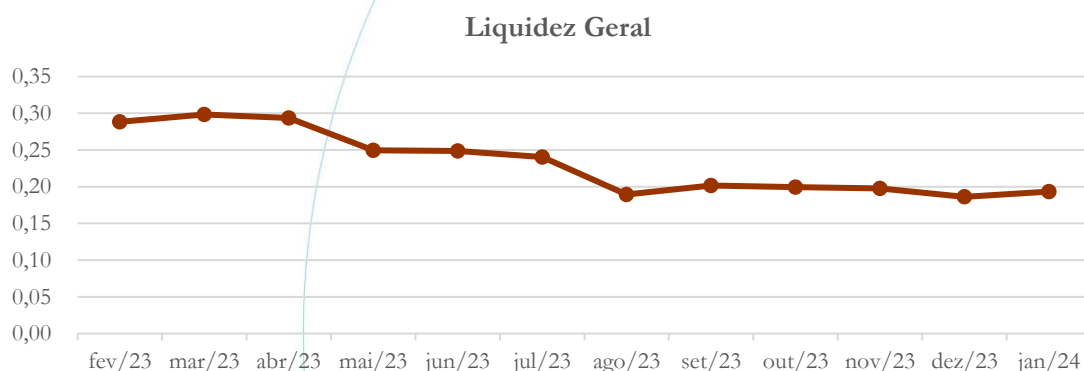


O índice de liquidez corrente apurado no mês janeiro/2024 indica que a Recuperanda possuía R\$ 0,24 de ativos de curto prazo para honrar cada R\$ 1,00 de dívida registrada a curto prazo.

4.3.2. Liquidez Geral

Objetiva comparar a capacidade financeira de uma empresa a curto e a longo prazos⁹. Neste sentido, quando o resultado deste índice for menor que 1, em tese, a empresa estaria com problemas financeiros e, conseqüentemente, apresentaria dificuldades em cumprir suas obrigações.

Gráfico 21



No mês de janeiro/2024, a empresa possuía R\$ 0,19 de ativos de curto e longo prazos para fazer face a cada R\$ 1,00 de seus passivos totais.

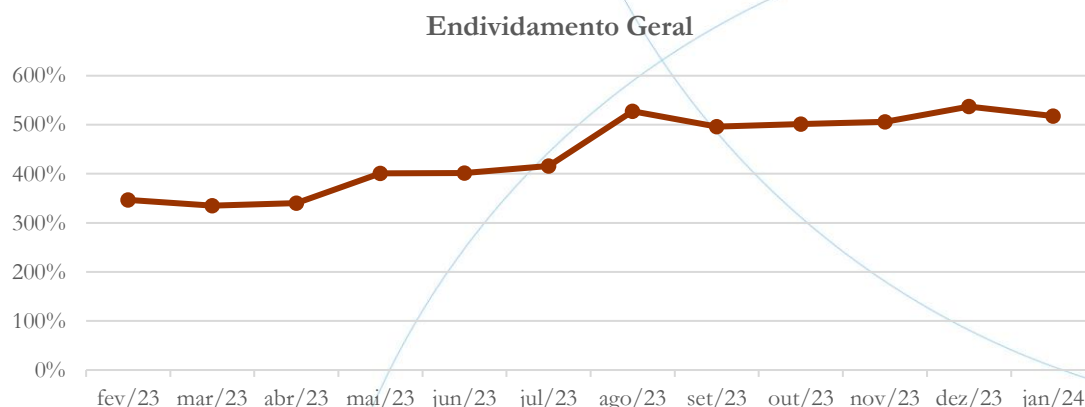
4.3.3. Endividamento

⁹ 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.



O objetivo deste índice é verificar o percentual de capital de terceiros que uma empresa emprega em suas atividades operacionais. Neste sentido, quanto mais elevado for o índice, maior o grau de endividamento no andamento de suas atividades.

Gráfico 22



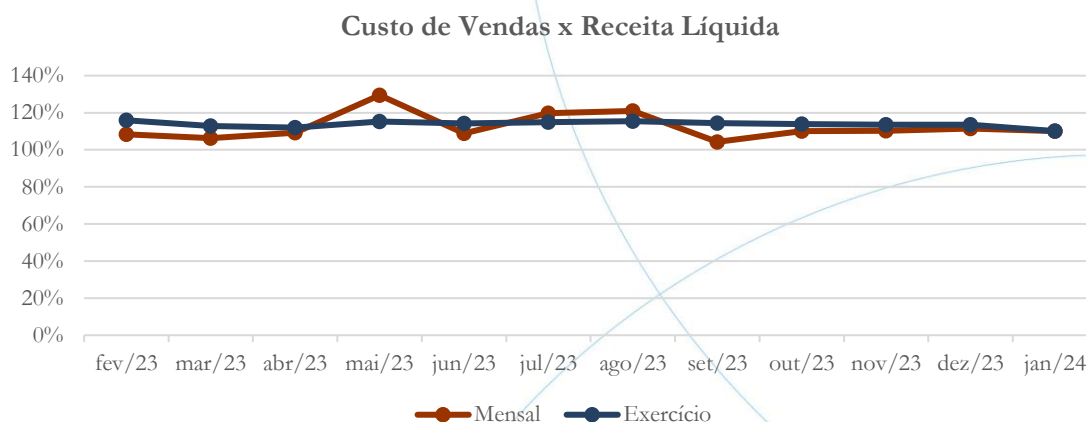
A recuperanda permanece demonstrando alta dependência de capital de terceiros na operação.

4.3.4. Participação do Custo de Vendas

Este índice demonstra a participação do custo de vendas na receita líquida num determinado período de tempo.



Gráfico 23



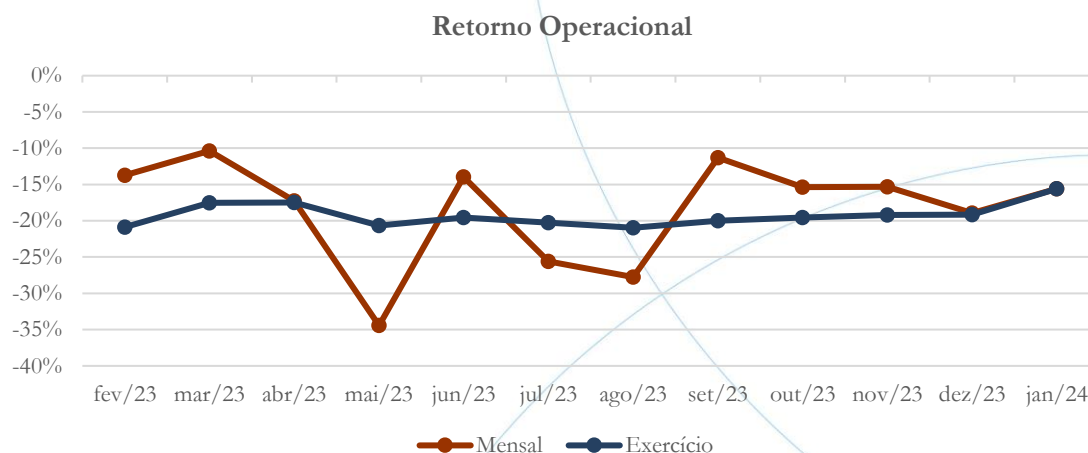
Como se pode verificar, este índice demonstra que os custos de venda excedem a receita líquida durante o período de 2023 e início de 2024.

4.3.5. Retorno Operacional

O EBITDA (*Earnings before interest, taxes, depreciation and amortization*) – resultado antes dos juros, impostos, depreciação e amortizações – mede o resultado da operação. Neste sentido, este nos mostra quanto dinheiro é gerado pelos ativos operacionais, ou absorvido pelas operações.



Gráfico 24



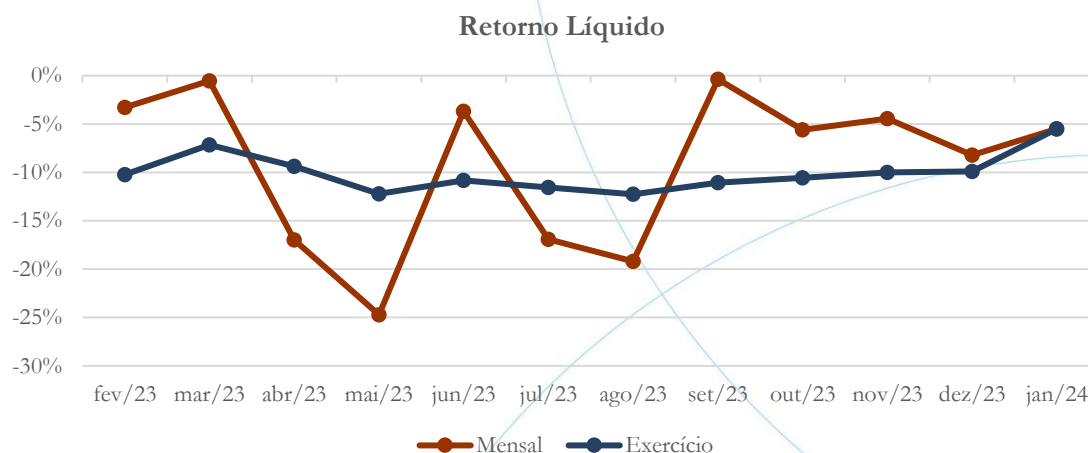
A Empresa apresenta retorno operacional negativo no período de 2023, de cerca de 19,16%, enquanto no mês de janeiro/2024 apresentou retorno negativo de 15,60%.

4.3.6. Retorno Líquido

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



Gráfico 25



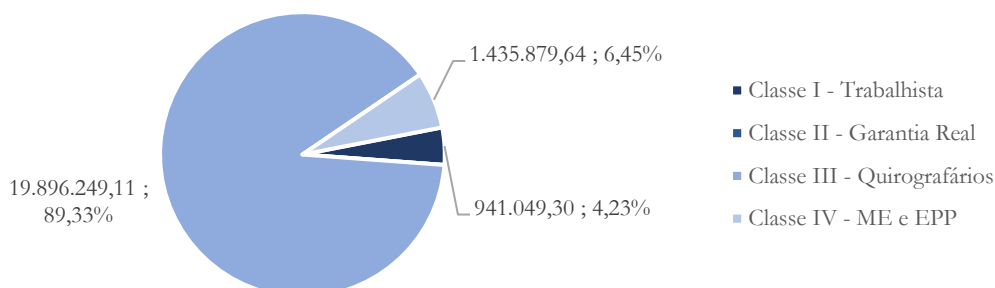
O retorno líquido, computado pela razão entre o resultado líquido mantém-se negativo no exercício de 2023 e em janeiro/2024.

5. Passivo Concursal

A recuperanda possui o seguinte passivo concursal¹⁰:

¹⁰ Atualizado em janeiro/2024.

Gráfico 26

Passivo Concursal

O passivo concursal totaliza saldo no valor de R\$ 22,3 milhões, distribuídos conforme a tabela abaixo:

Classes de Credores	Quantidade de Credores	Valor do Crédito	Participação da Classe
Classe I - Trabalhista	17	941.049,30	4,23%
Classe II - Garantia Real	0	0,00	0,00%
Classe III - Quirografários	36	19.896.249,11	89,33%
Classe IV - ME e EPP	29	1.435.879,64	6,45%
Total	82	22.273.178,05	100,00%

A Classe I, possui 17 credores os quais representam 4,23% do crédito concursal, enquanto a Classe III representa 89,33% e possui 36 credores. Com 29 credores, a Classe IV representa 6,45% do total.

6. Análise e considerações finais

No exercício de 2023, a Recuperanda apresentou receita líquida média no valor de R\$ 13,03 milhões, totalizando R\$ 156,4 milhões neste período. Os custos de vendas totalizaram o valor de R\$ 177,13 milhões e as despesas operacionais e as financeiras foram de R\$ 8,89 milhões e R\$ 5,29 milhões, respectivamente.

Diante de tais saldos, a recuperanda apresentou prejuízo líquido de R\$ 15,4 milhões no exercício de 2023.

No mês de janeiro/2024, o faturamento de R\$ 14,6 mil foi superior à média registrada no exercício de 2023¹¹, embora este ainda esteja abaixo do custo de vendas contabilizado – pressionando assim o resultado operacional (R\$ 2,08 milhões) e líquido (R\$ 735,7 mil) os quais encontram-se negativo.

No mais, continuaremos acompanhando!

7. Acompanhamento processual

Recuperação Judicial

Processo n. 1000247-90.2018.8.26.0629

1ª Vara Cível de Tietê- SP

¹¹ A média registrada no período foi de R\$ 14,3 mil.

20/02/2018	• Petição inicial
15/05/2018	• Deferimento Pedido de Homologação da RJ
17/08/2018	• Publicação Edital art.52
26/11/2018	• Publicação Edital art. 7, § 2º
05/02/2020	• Assembleia Geral de Credores (1ª Convocação)
12/02/2020	• Assembleia Geral de Credores (1ª Convocação), suspensa por 7 dias.
04/09/2020	• Continuação da Assembleia Geral de Credores
17/10/2020	• Homologação do Plano de Recuperação Judicial
10/06/2021	• Modificativo do PRJ
01/12/2021	• Decisão convocação de nova AGC
14/12/2021	• Edital nova AGC
01/02/2022	• Ata AGC – 1ª convocação
08/02/2022	• Ata AGC – 2ª convocação
20/09/2022	• Ata AGC – Plano Alternativo
31/05/2023	• Ata AGC – 1ª convocação
17/07/2023	• Suspensão AGC – Plano Alternativo
24/07/2023	• Decisão de afastamento dos sócios e administradores
18/08/2023	• Manutenção da gestão da empresa
14/09/2023	• Decisão sobre homologação do Aditivo ao PRJ
05/10/2023	• Acórdão reconhecimento do voto do credor Céu Azul • Homologação do Aditamento ao PRJ

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



8. Anexos

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Saldo Atual
A T I V O	23.252.660,87
ATIVO CIRCULANTE	19.807.326,27
DISPONÍVEL	167.304,52
CAIXA	19.913,21
BANCOS CONTA MOVIMENTO	146.354,37
APLIC.FINANC.LIQUIDEZ IMEDIATA	1.036,94
CLIENTES	5.860.377,10
DUPLICATAS A RECEBER	5.860.377,10
OUTROS CRÉDITOS	13.240.933,64
BANCOS CONTA VINCULADA	321.352,13
TÍTULOS A RECEBER	584.630,00
ADIANAMENTOS A FORNECEDORES	161.267,86
ADIANAMENTOS A EMPREGADOS	80.830,05
TRIBUTOS A RECUP/COMP FEDERAL	7.390.696,29
TRIBUTOS A RECUPERAR ESTADUAL	4.702.157,31
ESTOQUES	538.711,01
MATERIAL DE EMBALAGEM	448.375,90
PRODUTOS ACABADOS	90.335,11
NÃO CIRCULANTE	3.445.334,60
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	59.657,21
DEPÓSITOS JUDICIAIS	59.657,21
IMOBILIZADO	3.363.898,58
BENS IMÓVEIS	2.780.051,26
BENS MÓVEIS	6.891.486,08
(-)DEPRECIAÇÕES ACUMULADAS	(6.307.638,76)
BENS INTANGÍVEIS	21.778,81
BENS INTANGÍVEIS	21.778,81

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Saldo Atual
PASSIVO	23.252.660,87
PASSIVO CIRCULANTE	78.950.505,42
FINANCIAMENTOS NACIONAIS	16.269.274,46
FINANCIAMENTO CAPITAL DE GIRO	16.269.274,46
FORNECEDORES	47.926.537,12
FORNECEDORES NACIONAIS/INTERN	47.926.537,12
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	56.613,90
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES	56.613,90
OBRIG.TRABALHISTAS E PREVIDEN	9.764.427,55
OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	874.637,17
OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS	8.889.790,38
OUTRAS OBRIGAÇÕES	2.539.430,70
ADIANTAMENTOS DE CLIENTES	45.012,50
CONTAS A PAGAR	2.494.418,20
PROVISÕES	2.394.221,69
OUTRAS PROVISÕES	2.394.221,69
NÃO CIRCULANTE	38.770.744,14
OUTROS EMPREST./FINANCIAMENTOS	6.772.818,35
TITULOS A PAGAR - QUIROGRAFÁRIOS	6.042.582,52
CONTR. ONEROSO DE MUTUO - QUIROGRAFÁRIO	730.235,83
FORNECEDORES	22.536.049,85
FORNECEDORES QUIROGRAFÁRIOS	22.536.049,85
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	9.461.875,94
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES	9.461.875,94
PASSIVO A DESCOBERTO	(94.468.588,69)
CAPITAL SOCIAL	2.235.850,00
CAPITAL SUBSCRITO	2.235.850,00
LUCROS PREJUÍZOS ACUMULADOS	(103.167.364,77)
LUCROS PREJUÍZOS ACUMULADOS	(88.637.495,56)
RESULTADO DO EXERCÍCIO	(14.529.869,21)
RECURSOS PARA AUMENTO DE CAPIT	6.462.926,08
ADIAANT FUTURO AUMENTO CAPITAL	6.462.926,08

RECONHECEMOS A EXATIDÃO DO PRESENTE BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM 30/11/2023, TOTALIZANDO NO ATIVO E PASSIVO O VALOR DE CR\$ 23.252.660,87 (vinte e três milhões duzentos e cinquenta e dois mil seiscentos e sessenta cruzeiros reais e oitenta e sete centavos), ESTRUTURADAS CONFORME RESOLUÇÃO 2019/NBCTGEC.

TIETE, 30 de Novembro de 2023

CLAUDIO MANOEL DA COSTA
SOCIO GERENTE
CPF: 700.736.868-91

DIEGO MARCOS HIDALGO BARBIERI
Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP241873/O-9
CPF: 293.290.538-40

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 30/11/2023	
Descrição	Saldo Atual
RECEITA BRUTA	13.818.921,40
R.B.VENDA PRODUTOS/MERCADORIAS	13.818.921,40
DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(1.111.059,42)
(-)CANCELAMENTOS E DEVOLUÇÕES	(102.312,86)
(-)IMP. S/VENDAS E SERVIÇOS	(1.008.746,56)
RECEITA LÍQUIDA	12.707.861,98
CPV	(14.020.848,13)
CONTAS DE RESULTADO - CUSTOS	(14.020.848,13)
LUCRO BRUTO	(1.312.986,15)
DESPESAS OPERACIONAIS	(642.407,50)
DESPESAS COM VENDAS	(113.460,68)
DESPESAS COM VENDAS	(113.460,68)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(528.946,82)
DESPESAS COM PESSOAL	(223.699,36)
ALUGUÉIS E ARRENDAMENTOS	(1.240,86)
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	(3.831,69)
DESPESAS GERAIS	(300.174,91)
RESULTADO FINANCEIRO	(213.963,71)
DESPESAS FINANCEIRAS	(215.996,44)
RECEITAS FINANCEIRAS	2.032,73
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	1.605.797,66
RECEITAS DIVERSAS	1.605.797,66
RESULTADO OPERACIONAL	(563.559,70)
RESULTADO ANTES DO IR E CSL	(563.559,70)
PREJUÍZO DO EXERCÍCIO	(563.559,70)

TIETE, 30 de Novembro de 2023

CLAUDIO MANOEL DA COSTA

SOCIO GERENTE

CPF: 700.736.868-91

DIEGO MARCOS HIDALGO BARBIERI

Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP241873/O-9

CPF: 293.290.538-40

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Saldo Atual
A T I V O	21.826.090,14
ATIVO CIRCULANTE	18.426.218,67
DISPONÍVEL	172.046,69
CAIXA	24.658,13
BANCOS CONTA MOVIMENTO	146.351,52
APLIC.FINANC.LIQUIDEZ IMEDIATA	1.037,04
CLIENTES	3.400.551,24
DUPLICATAS A RECEBER	3.400.551,24
OUTROS CRÉDITOS	14.068.959,52
BANCOS CONTA VINCULADA	741.650,99
TÍTULOS A RECEBER	584.630,00
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	160.858,66
ADIANTAMENTOS A EMPREGADOS	120.116,38
TRIBUTOS A RECUP/COMP FEDERAL	7.498.939,42
TRIBUTOS A RECUPERAR ESTADUAL	4.962.764,07
ESTOQUES	784.661,22
MATERIAL DE EMBALAGEM	546.960,64
PRODUTOS ACABADOS	237.700,58
NÃO CIRCULANTE	3.399.871,47
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	59.657,21
DEPÓSITOS JUDICIAIS	59.657,21
IMOBILIZADO	3.318.435,45
BENS IMÓVEIS	2.780.051,26
BENS MÓVEIS	6.891.486,08
(-)DEPRECIAÇÕES ACUMULADAS	(6.353.101,89)
BENS INTANGÍVEIS	21.778,81
BENS INTANGÍVEIS	21.778,81

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Saldo Atual
PASSIVO	21.826.090,14
PASSIVO CIRCULANTE	78.455.172,20
FINANCIAMENTOS NACIONAIS	15.489.681,99
FINANCIAMENTO CAPITAL DE GIRO	15.489.681,99
FORNECEDORES	48.062.363,87
FORNECEDORES NACIONAIS/INTERN	48.062.363,87
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	124.501,87
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES	124.501,87
OBRIG.TRABALHISTAS E PREVIDEN	10.300.611,29
OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	855.482,51
OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS	9.445.128,78
OUTRAS OBRIGAÇÕES	2.516.206,55
ADIANTAMENTOS DE CLIENTES	13.273,01
CONTAS A PAGAR	2.502.933,54
PROVISÕES	1.961.806,63
OUTRAS PROVISÕES	1.961.806,63
NÃO CIRCULANTE	38.770.744,14
OUTROS EMPREST./FINANCIAMENTOS	6.772.818,35
TITULOS A PAGAR - QUIROGRAFÁRIOS	6.042.582,52
CONTR. ONEROSO DE MUTUO - QUIROGRAFÁRIO	730.235,83
FORNECEDORES	22.536.049,85
FORNECEDORES QUIROGRAFÁRIOS	22.536.049,85
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	9.461.875,94
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES	9.461.875,94
PASSIVO A DESCOBERTO	(95.399.826,20)
CAPITAL SOCIAL	2.235.850,00
CAPITAL SUBSCRITO	2.235.850,00
LUCROS PREJUIZOS ACUMULADOS	(104.099.992,42)
LUCROS PREJUIZOS ACUMULADOS	(88.637.495,56)
RESULTADO DO EXERCÍCIO	(15.462.496,86)
RECURSOS PARA AUMENTO DE CAPIT	6.464.316,22
ADIAANT FUTURO AUMENTO CAPITAL	6.464.316,22

RECONHECEMOS A EXATIDÃO DO PRESENTE BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM 31/12/2023, TOTALIZANDO NO ATIVO E PASSIVO O VALOR DE R\$ 21.826.090,14 (vinte e um milhões oitocentos e vinte e seis mil e noventa reais e quatorze centavos), ESTRUTURADAS CONFORME RESOLUÇÃO 2019/NBCTGEC.

TIETE, 31 de Dezembro de 2023

CLAUDIO MANOEL DA COSTA
SOCIO GERENTE
CPF: 700.736.868-91

DIEGO MARCOS HIDALGO BARBIERI
Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP241873/O-9
CPF: 293.290.538-40

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por MAURICIO DELLOVA DE CAMPOS e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 26/03/2024 às 17:52, sob o número WTTTE24700095717. Para conferir o original, acesse o site <https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do>, informe o processo 0001895-25.2018.8.26.0629 e código zUGrb50p.

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2023

Descrição	Saldo Atual
RECEITA BRUTA	12.528.937,88
R.B.VENDA PRODUTOS/MERCADORIAS	12.528.937,88
DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(1.193.460,42)
(-)CANCELAMENTOS E DEVOLUÇÕES	(279.294,68)
(-)IMP. S/VENDAS E SERVIÇOS	(914.165,74)
RECEITA LÍQUIDA	11.335.477,46
CPV	(12.642.873,95)
CONTAS DE RESULTADO - CUSTOS	(12.642.873,95)
LUCRO BRUTO	(1.307.396,49)
DESPESAS OPERACIONAIS	(845.755,93)
DESPESAS COM VENDAS	(100.309,60)
DESPESAS COM VENDAS	(100.309,60)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(745.446,33)
DESPESAS COM PESSOAL	(257.041,59)
ALUGUÉIS E ARRENDAMENTOS	(1.550,86)
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	(10.114,41)
DESPESAS GERAIS	(476.739,47)
RESULTADO FINANCEIRO	(324.151,68)
DESPESAS FINANCEIRAS	(325.345,81)
RECEITAS FINANCEIRAS	1.194,13
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	1.544.676,45
RECUPERAÇÃO DE DESPESAS	0,00
REVERSÃO DE PROVISÕES	97.339,55
RECEITAS DIVERSAS	1.447.336,90
RESULTADO OPERACIONAL	(932.627,65)
RESULTADO ANTES DO IR E CSL	(932.627,65)
PREJUÍZO DO EXERCÍCIO	(932.627,65)

TIETE, 31 de Dezembro de 2023

CLAUDIO MANOEL DA COSTA
SOCIO GERENTE
CPF: 700.736.868-91

DIEGO MARCOS HIDALGO BARBIERI
Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP241873/O-9
CPF: 293.290.538-40

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por MAURICIO DELLOVA DE CAMPOS e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 26/03/2024 às 17:52, sob o número WTTTE24700095717. Para conferir o original, acesse o site <https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do>, informe o processo 0001895-25.2018.8.26.0629 e código qS2Kk4UT.

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Saldo Atual
A T I V O	23.017.027,71
ATIVO CIRCULANTE	19.662.618,73
DISPONÍVEL	292.401,78
CAIXA	23.116,42
BANCOS CONTA MOVIMENTO	268.248,32
APLIC.FINANC.LIQUIDEZ IMEDIATA	1.037,04
CLIENTES	4.751.313,67
DUPLICATAS A RECEBER	4.751.313,67
OUTROS CRÉDITOS	13.985.281,43
BANCOS CONTA VINCULADA	338.731,22
TÍTULOS A RECEBER	584.630,00
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	160.858,66
ADIANTAMENTOS A EMPREGADOS	147.677,87
TRIBUTOS A RECUP/COMP FEDERAL	7.273.146,71
TRIBUTOS A RECUPERAR ESTADUAL	5.480.236,97
ESTOQUES	633.621,85
MATERIAL DE EMBALAGEM	531.743,71
PRODUTOS ACABADOS	101.878,14
NÃO CIRCULANTE	3.354.408,98
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	59.657,21
DEPÓSITOS JUDICIAIS	59.657,21
IMOBILIZADO	3.272.972,96
BENS IMÓVEIS	2.780.051,26
BENS MÓVEIS	6.891.486,08
(-)DEPRECIAÇÕES ACUMULADAS	(6.398.564,38)
BENS INTANGÍVEIS	21.778,81
BENS INTANGÍVEIS	21.778,81
P A S S I V O	23.017.027,71
PASSIVO CIRCULANTE	80.380.393,56
FINANCIAMENTOS NACIONAIS	16.005.287,01
FINANCIAMENTO CAPITAL DE GIRO	16.005.287,01
FORNECEDORES	49.250.732,70
FORNECEDORES NACIONAIS/INTERN	49.250.732,70
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	95.377,86
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES	95.377,86
OBRIG.TRABALHISTAS E PREVIDEN	10.361.313,27
OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	897.547,81
OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS	9.463.765,46
OUTRAS OBRIGAÇÕES	2.637.535,49
ADIANTAMENTOS DE CLIENTES	107.685,11
CONTAS A PAGAR	2.529.850,38
PROVISÕES	2.030.147,23
OUTRAS PROVISÕES	2.030.147,23
NÃO CIRCULANTE	38.770.744,14
OUTROS EMPREST./FINANCIAMENTOS	6.772.818,35
TITULOS A PAGAR - QUIROGRAFÁRIOS	6.042.582,52
CONTR. ONEROSO DE MUTUO - QUIROGRAFÁRIO	730.235,83
FORNECEDORES	22.536.049,85
FORNECEDORES QUIROGRAFÁRIOS	22.536.049,85
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	9.461.875,94
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES	9.461.875,94
PASSIVO A DESCOBERTO	(96.134.109,99)
CAPITAL SOCIAL	2.235.850,00
CAPITAL SUBSCRITO	2.235.850,00
LUCROS PREJUÍZOS ACUMULADOS	(104.835.675,22)
LUCROS PREJUÍZOS ACUMULADOS	(104.099.992,42)
RESULTADO DO EXERCÍCIO	(735.682,80)
RECURSOS PARA AUMENTO DE CAPIT	6.465.715,23

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Saldo Atual
ADIANT FUTURO AUMENTO CAPITAL	6.465.715,23

RECONHECEMOS A EXATIDÃO DO PRESENTE BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM 31/01/2024, TOTALIZANDO NO ATIVO E PASSIVO O VALOR DE R\$ 23.017.027,71 (vinte e três milhões e dezessete mil e vinte e sete reais e setenta e um centavos), ESTRUTURADAS CONFORME RESOLUÇÃO 2019/NBCTGEC.

TIETE, 31 de Janeiro de 2024

CLAUDIO MANOEL DA COSTA
 SOCIO GERENTE
 CPF: 700.736.868-91

DIEGO MARCOS HIDALGO BARBIERI
 Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP241873/O-9
 CPF: 293.290.538-40

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por MAURICIO DELLOVA DE CAMPOS e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 26/03/2024 às 17:52, sob o número WTTTE24700095717. Para conferir o original, acesse o site <https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do>, informe o processo 0001895-25.2018.8.26.0629 e código D4EjZLi.

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/01/2024

Descrição	Saldo Atual
RECEITA BRUTA	14.549.862,91
DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(1.183.148,55)
RECEITA LÍQUIDA	13.366.714,36
CPV	(14.715.470,51)
LUCRO BRUTO	(1.348.756,15)
DESPESAS OPERACIONAIS	(744.480,40)
DESPESAS COM VENDAS	(97.684,63)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(646.795,77)
RESULTADO FINANCEIRO	(338.349,49)
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	1.695.903,24
RESULTADO OPERACIONAL	(735.682,80)
RESULTADO ANTES DO IR E CSL	(735.682,80)
PREJUÍZO DO EXERCÍCIO	(735.682,80)

TIETE, 31 de Dezembro de 2023

CLAUDIO MANOEL DA COSTA
SOCIO GERENTE
CPF: 700.736.868-91

DIEGO MARCOS HIDALGO BARBIERI
Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP241873/O-9
CPF: 293.290.538-40

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por MAURICIO DELLOVA DE CAMPOS e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 26/03/2024 às 17:52, sob o número WTTTE24700095717. Para conferir o original, acesse o site <https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do>, informe o processo 0001895-25.2018.8.26.0629 e código 5h5NSm86.