



**EXCELENTÍSSIMO SENHOR DOUTOR JUIZ DE DIREITO DA VARA ÚNICA DA
COMARCA DE AGUAÍ – ESTADO DE SÃO PAULO**

Processo nº 0000233-78.2019.8.26.0083

Incidente de Exibição de Documento ou Coisa

R4C – ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL LTDA., regularmente nomeada *Administradora Judicial* nos autos do Pedido de **Recuperação Judicial** da empresa **IBÉRIA INDÚSTRIA DE EMBALAGENS LTDA., ÍBEROS TRANSPORTES LTDA. e CONTREM PARTICIPAÇÕES LTDA.**, vem, respeitosamente, à presença de Vossa Excelência, requerer, em atendimento ao disposto no artigo 22, inciso II, alínea “c” da Lei nº 11.101/2005, a juntada aos autos do **Relatório Mensal de Atividades** (RMA) das Recuperandas relativo aos meses de janeiro e fevereiro 2021, bem como, respectivos documentos contábeis pertinentes ao mesmo período.

Sem prejuízo do quanto exposto acima, cabe este signatário informar que o Relatório Mensal de Atividades (anexo-1) está de acordo com o Comunicado nº 786/2020 e que nele também constam informações a respeito do impacto que as Recuperandas vêm sofrendo devido a pandemia do Covid-19.

Ademais, importante noticiar que esta administração foi informada pelas Recuperandas que houve retificação no saldo da conta custo de vendas no mês de dezembro/2020 pela seguinte razão:

Houve necessidade de mudança de uma rescisão, foi necessário fazer a reabilitação do lote da folha de pagamento referente ao mês de dezembro, o qual impacta nos saldos até fevereiro do custo, por ser a alteração no setor de produção. Ao refazer a contabilização, o sistema se perdeu, refazendo os cálculos na nova modalidade, impactando de forma expressiva e equivocada nos valores de CPV e estoque.

A partir do esclarecimento prestado foi solicitado às Recuperandas que nos informassem o motivo do reprocessamento, bem como, o fato desse reprocessamento não ter alterado o saldo da conta estoque.

Desta forma, sendo respondido o questionamento e os demais que surgiram após analisados os documentos, os esclarecimentos serão trazidos aos autos no próximo Relatório Mensal de Atividades.

Por derradeiro, informa esta administração judicial que no presente relatório consta o reprocessamento dos documentos afetos ao mês de dezembro/2020.

Termos em que

Pede deferimento

Campinas, 19 de abril de 2021.

R4C Administração Judicial Ltda.

Maurício Dellova de Campos

Sócio-Diretor

Felipe Rodrigues Medeiros



ADMINISTRAÇÃO
JUDICIAL

Relatório Mensal de Atividades

Ibéria Embalagens Ltda.
Íberos Transportes Ltda.

Fevereiro/2021



Sumário

1. INTRODUÇÃO.....	5
2. IMPACTOS COVID-19	6
2.1. ASPECTOS CONJUNTURAIS E CONTEXTO SETORIAL.....	7
2.2. SITUAÇÃO DA RECUPERANDA.....	11
3. VISÃO GERAL DAS RECUPERANDAS	12
3.1. DO GRUPO	12
3.2. DA COMPOSIÇÃO SOCIETÁRIA	15
3.3. DOS ADMINISTRADORES E REPRESENTANTES.....	16
3.4. DA ESTRUTURA ORGANIZACIONAL.....	16
4. INFORMAÇÕES ECONÔMICAS E CONTÁBEIS.....	17
4.1. BALANÇO PATRIMONIAL	18
4.1.1. Disponível	18
4.1.2. Contas a Receber	19
4.1.3. Estoques.....	20
4.1.4. Imobilizado.....	20
4.1.5. Fornecedores.....	22
4.1.6. Empréstimos e Financiamentos	22
4.1.7. Passivo Tributário.....	23
4.2. DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	24
4.2.1. Faturamento.....	24
4.2.2. Receita Líquida.....	25
4.2.3. Custo de Vendas	26
4.2.4. Margem de Contribuição	27
4.2.5. Despesas Operacionais.....	27
4.2.6. Resultado Operacional (EBIT).....	28
4.2.7. Resultado Financeiro	28
4.2.8. Resultado Líquido.....	29
4.3. ÍNDICES E INDICADORES	29
4.3.1. Liquidez Corrente.....	30
4.3.2. Liquidez Geral.....	30
4.3.3. Endividamento	31

ADMINISTRAÇÃO
JUDICIAL

4.3.4.	Participação do Custo de Vendas	32
4.3.5.	Resultado da operação	33
4.3.6.	Retorno Líquido	33
5.	COMPOSIÇÃO DO PASSIVO SUJEITO À RECUPERAÇÃO JUDICIAL.....	34
6.	ANÁLISE E CONSIDERAÇÕES FINAIS	35
7.	ACOMPANHAMENTO PROCESSUAL	35
8.	ANEXOS.....	36



Glossário

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

Grupo Ibéria

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 das empresas a partir de informações disponibilizadas exclusivamente pelas recuperandas, não sendo neste momento factíveis de verificação por esta Perita. Confiamos, portanto, na qualidade, completude, rigorosidade e precisão de tais informações¹.

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

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

¹ Tendo em vista a presunção de boa-fé e correção por parte das recuperandas, 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 pelas Recuperandas, de modo que estas devem estar cientes 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, pelas recuperandas, entre os meses de março/2020 a fevereiro/2021.

2. Impactos Covid-19

Tendo em vista a pandemia causada pelo Covid-19 e, na qualidade de Administrador Judicial, e bem assim cumprindo com o dever legal previsto no art. 22, II, “a” da lei 11.101/2005, realizaremos reuniões periódicas via videoconferência com os representantes da Recuperanda e a equipe jurídica e contábil desta Auxiliar.

Faz-se necessário aqui chegar ao conhecimento da classe de credores a realização da última reunião virtual junto a recuperanda, a qual ocorreu no dia 25/08/2020 às 10:30, cujo objetivo principal foi entender a real situação da empresa, assim como tomar ciência de quais medidas foram ou serão tomadas diante do atual cenário.

Importante consignar ainda que foram solicitados aos representantes da recuperanda o envio das informações contábeis em período reduzido, a fim de dar ciência à comunidade de credores e ao juízo, acompanhando dessa forma, a empresa diante do enfrentando à crise.

2.1. Aspectos conjunturais e contexto setorial

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

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

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

Segundo o relatório Focus do Banco Central divulgado na data de 19/04/2021 estima-se que o PIB brasileiro crescerá 3,04% neste ano. A previsão é menor que a da semana passada, quando o crescimento previsto era de 3,08%. Para o mercado financeiro a previsão para 2022 foi de 2,34% - superior à previsão da semana passada.

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

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

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



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

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

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

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

Ainda de acordo com o relatório Focus, a previsão para o câmbio⁵ passou de R\$ 5,37/US\$ para R\$ 5,40/US\$. Para o ano de 2022, os investidores estimam que o

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

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

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

câmbio fique em R\$ 5,26/US\$ – informação também relevante, haja vista que várias empresas estão sujeitas à sua variação, afetando assim o seu resultado.

Outra informação importante para àquelas que exportam seus produtos ao resto do mundo, diz respeito a Balança Comercial. A expectativa de superávit para 2021 é de US\$ 57,65 bilhões. Em relação ao ano de 2022, a expectativa – também de superávit – foi de US\$ 54,05 bilhões.

Em relação a taxa básica de juros (Selic), a mediana das projeções para 2021 foi de 5,25% ao ano e de 6,00% ao ano no final de 2022, segundo especialistas.

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

De acordo com as projeções do mercado, o Índice Nacional de Preços ao Consumidor Amplo (IPCA) em 2021 passou de 4,85% para 4,92%, portanto, acima do centro da meta de 2021. Para 2022, a projeção passou de 3,53% para 3,60%.

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

A cadeia de suprimentos como um todo, não apenas as embalagens, sofreram interrupções com vários fabricantes fechando ou restringindo sua produção.

A perspectiva é de que as empresas e seus parceiros fornecedores tracem como estratégia alterações não apenas referentes as práticas de segurança de seus

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

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



funcionários, mas a longo prazo, revisem suas oportunidades de produção, automação, armazenamento e qualquer outra que resista às interrupções.

Desde o início do segundo semestre, diversos setores estão sofrendo com a falta de insumos o que acaba refletindo no aumento dos preços de matéria-prima. Na indústria houve alta de até 35% dos insumos utilizados no processo produtivo, além de haver também escassez de alguns suprimentos.

Especificamente no caso do setor plástico, o desabastecimento de uma série de resinas plásticas – em especial o polipropileno⁸ utilizado na fabricação de embalagens para utilidades domésticas, artigos de beleza, equipamento de proteção individual e brinquedos – tem desafia o planejamento das indústrias.

Até a segunda quinzena do mês de setembro, as empresas estavam absorvendo a maior parte do impacto sofrido via redução das margens – já pressionadas pela crise. No entanto e, segundo José Ricardo Roriz Coelho (presidente da Abiplast), o aumento no preço de resinas superou 30% em poucos meses e já preocupa o setor, pois a previsão é de repasse do custo ao consumidor, haja vista o crescimento da demanda, o que pressionaria a inflação.

Segundo reportagem da Folha de São Paulo⁹, os fatores que explicam esse desequilíbrio entre oferta e demanda na produção são:

- Retomada da produção industrial mais rápida do que o esperado;

⁸ Seguindo a mesma tendência, mas em grau menos acentuado estão as resinas de polietileno de baixa densidade utilizadas nas embalagens de alimentos e supermercados.

⁹ Segundo, <https://www1.folha.uol.com.br/mercado/2020/08/pandemia-distorce-custos-da-industria-e-cria-ambiente-para-alta-da-inflacao.shtml>. Acesso em 25/09/2020 às 10:21.



- Alta do dólar;
- Queda da produção de insumos devido à crise;
- Aumento das exportações em decorrência do câmbio favorável;
- Reaquecimento da demanda em países onde a doença já apresenta-se mais controlada.

Neste sentido, embora os custos das embalagens tenham registrado aumento de 10% a 20% nos últimos meses, o país produziu 357 mil toneladas de papel cartão (um material mais fino, usado para embalagens de refeições ou ainda nas caixas de chocolate) – representando alta de 1,4% em relação ao mesmo período de 2019.

Segundo a Indústria de Árvores (Ibá)¹⁰, o mercado de papel para embalagens – com destaque ao *e-commerce* e *delivery* – *está em plena retomada, após momentos mais críticos da pandemia, quando houve forte retração da demanda.*

A perspectiva para os próximos meses é otimista, uma vez que tais fatores acima mencionados foram proporcionados por mudanças no padrão de consumo, o qual deve permanecer mesmo depois que a crise da saúde causada pela pandemia acabar, mantendo assim, a demanda não apenas por papel de embalagens, mas também pelo plástico, os quais continuarão sendo requisitados.

2.2. Situação da recuperanda

Segundo os representantes das empresas em nossa última reunião virtual, o faturamento referente ao mês de junho/2020 já havia sido retomado, enquanto o mês

¹⁰ Associação que representa empresas de toda a cadeia produtiva, de árvores plantadas no campo aos fabricantes de papel.

de julho/2020 a melhora foi ainda maior – demonstrando recuperação superior ao do setor de atividades pertencente – conforme acima mencionado.

As recuperandas ainda se depararam com a falta da matéria-prima, a qual propiciou aumento no preço de aquisição desta – o que acabou refletindo na margem – compatível com o cenário setorial.

Diante de tal situação e, considerando ainda que algumas cooperativas – fornecedoras de matéria-prima – não retomaram suas atividades, as recuperandas já adiantaram o possível panorama para os próximos meses, pois caso a situação persista: o EBITDA ficará comprometido, haja vista a existência de despesas fixas as quais foram retomadas e não são passíveis de redução.

3. Visão Geral das Recuperandas

Neste ponto, será apresentada a composição societária da empresa, assim como, eventuais alterações no que diz respeito às participações societárias. Não menos importante, também relacionaremos os estabelecimentos e filiais (quando houver), com breve descritivo da atividade desenvolvida em cada um, quando segmentada ou diferenciada.

3.1. Do Grupo

De acordo com o relatório encaminhado pelas recuperandas:

Ibéria Industria de Embalagens Ltda.

A empresa fundada em 1987, atua no ramo papeleiro na fabricação de chapas, caixas e acessórios de papelão ondulado, localizada na cidade de Aguai onde possui um

escritório administrativo no centro da cidade e uma filial que é a unidade produtiva, ocupando uma área total de 62.363,40 m², situado a beira da rodovia SP 225, com uma infraestrutura própria, máquinas e equipamentos informatizadas, possui total comprometimento com a qualidade e meio ambiente garantindo a ela a certificação da ISO 9001 e 14001.

Íberos Transportes Ltda.

Constituída em 04 de abril de 1988, com suas instalações também a beira da rodovia SP 225, possui uma frota de 20 veículos. A participação desta transportadora foi de fundamental importância para evolução e crescimento do grupo, sendo responsável por grande parte do transporte das mercadorias vendidas pela Ibéria, sempre com eficiência e agilidade, cumprindo com o comprometimento do grupo com seus clientes.

Solicitamos à recuperanda que informe o endereço oficial da Íberos, uma vez que o informado pela recuperanda e o endereço do cartão CNPJ não são os mesmos.

De acordo com a recuperanda:

A empresa Íberos possui suas instalações administrativas mesmo endereço da Empresa Ibéria, que se localiza da Rod. SP 225 km 04 no cruzamento com a estrada José Gallardo Alonso.

O endereço que consta no cartão CNPJ da empresa Íberos é um terreno localizado em frente a empresa Ibéria, onde os veículos das transportado Íberos ficam estacionados.

Contrem Participações Ltda.



A Holding constituída em 12 de outubro de 2000, com sua sede na cidade de São Paulo, sendo que atualmente não apresenta nenhuma atividade operacional nem movimentações financeiras.

De acordo com a consulta realizada junto a JUCESP, Grupo possui a seguinte caracterização:

Informações	Ibéria Indústria de Embalagens Ltda.	
	Matriz	Filial
Tipo de Estabelecimento		
Razão Social	Ibéria Indústria de Embalagens Ltda.	Ibéria Indústria de Embalagens Ltda.
Nome Fantasia	Não Aplicável	Não Aplicável
Data de Abertura	04/09/1987	24/09/2002
CNPJ	57.940.546/0001-40	57.940.546/0002-20
Inscrição Estadual	152.047.737.116	152.011.218.113
Endereço	Rua Valins, 1006	Rodovia SP 225, Km 04
Complemento	Sala 03	C/ Estrada J Gallardo
Bairro	Centro	Gallardo
Cidade	Aguai	Aguai
Estado	SP	SP
CEP	13860-000	13860-000
Natureza Jurídica	206-2 - Sociedade Empresária Limitada	206-2 - Sociedade Empresária Limitada
CNAE Principal	64.62-0-00 - Holdings de instituições não-financeiras	17.33-8-00 - Fabricação de chapas e de embalagens de papelão ondulado
CNAE Secundários	17.33-8-00 - Fabricação de chapas e de embalagens de papelão ondulado 46.63-0-00 - Comércio atacadista de Máquinas e equipamentos para uso industrial; partes e peças 46.52-4-00 - Comércio atacadista de componentes eletrônicos e equipamentos de telefonia e comunicação 17.41-9-02 - Fabricação de produtos de papel, cartolina, papel cartão e papelão ondulado para uso comercial e de escritório, exceto formulário contínuo 46.86-9-01 - Comércio atacadista de papel e papelão em bruto	46.63-0-00 - Comércio atacadista de Máquinas e equipamentos para uso industrial; partes e peças 46.52-4-00 - Comércio atacadista de componentes eletrônicos e equipamentos de telefonia e comunicação 17.41-9-02 - Fabricação de produtos de papel, cartolina, papel cartão e papelão ondulado para uso comercial e de escritório, exceto formulário contínuo 46.86-9-01 - Comércio atacadista de papel e papelão em bruto
Capital Social (R\$)	898.236,00	

Informações	Íberos Transportes	
	Matriz	
Tipo de Estabelecimento		
Razão Social	Íberos Transportes Ltda.	
Nome Fantasia	Não Aplicável	
Data de Abertura	05/04/1988	
CNPJ	58.746.744/0001-30	
Inscrição Estadual	152.009.348.116	
Endereço	Estrada José Gallardo Alonso, S/N	
Complemento		
Bairro	Gallardo	
Cidade	Aguai	



Estado	SP
CEP	13860-000
Natureza Jurídica	206-2 - Sociedade Empresária Limitada
CNAE Principal	49.30-2-02 - Transporte rodoviário de carga, exceto produtos perigosos e mudanças, intermunicipal, interestadual e internacional
CNAE Secundários	52.12-5-00 - Carga e descarga 49.21-3-01 - Transporte rodoviário coletivo de passageiros, com itinerário fixo, municipal 52.29-0-99 - Outras atividades auxiliares dos transportes terrestres não especificadas anteriormente 82.99-7-99 - Outras atividades de serviços prestados principalmente às empresas não especificadas anteriormente
Capital Social (R\$)	151.658,00

Informações	Contrem Participações
Tipo de Estabelecimento	Matriz
Razão Social	Contrem Participações Ltda.
Nome Fantasia	Não Aplicável
Data de Abertura	30/10/2000
CNPJ	04.123.367/0001-53
Inscrição Estadual	Não Aplicável
Endereço	Rua Valins, 1006
Complemento	Sala 04
Bairro	Centro
Cidade	Aguai
Estado	SP
CEP	13860-000
Natureza Jurídica	206-2 - Sociedade Empresária Limitada
CNAE Principal	64.63-8-00 - Outras sociedades de participação, exceto holdings
CNAE Secundários	82.99-7-99 - Outras atividades de serviços prestados principalmente às empresas não especificadas anteriormente
Capital Social (R\$)	100.000,00

3.2. Da composição societária¹¹

¹¹ Conforme consulta junto a JUCESP na data de 25/09/2020.



Grupo Ibéria		<i>EMPRESAS</i>		
		Ibéria Embalagens CNPJ: 57.940.546/0001-40	Íberos Transportes CNPJ: 58.746.744/0001-30	Contrem Participações CNPJ: 04.123.367/0001-53
Sócios	José Paz Vasquez (espólio) ¹² CPF: 120.097.098-53	224.559,00	37.915,00	25.000,00
	Gonzalo Gallardo Diaz CPF: 536.225.458-87	449.118,00	75.829,00	50.000,00
	Juan José Campos Alonso CPF: 054.328.128.00	224.559,00	37.914,00	25.000,00

3.3. Dos administradores e representantes

As empresas do Grupo são administradas e representadas pelas mesmas pessoas, quais sejam:

Administradora:

Rita Gallardo Diaz – CPF: 687.734.638-68

Representante:

Adriana Paz Vazquez – CPF: 151.038.958-03

3.4. Da estrutura organizacional

O Grupo possui a seguinte estrutural organizacional:

Mês	Número de Funcionários	
	Ibéria	Íberos
Março/2020	455	26
Abril/2020	452	26
Maió/2020	437	25
Junho/2020	427	25

¹² De acordo com a recuperanda, o sócio José Paz Vasquez (falecido) é representado pela inventariante, Adriana Paz Vasquez, sua única filha.



Julho/2020	439	25
Agosto/2020	457	24
Setembro/2020	465	24
Outubro/2020	465	25
Novembro/2020	466	24
Dezembro/2020	456	25
Janeiro/2021	477	23
Fevereiro/2021		

No mês de janeiro, a Ibéria registrou a abertura de 21 postos de trabalho em relação a dezembro/2020, enquanto na Íberos houve o fechamento de 2 posições. Referente ao mês de fevereiro/2021, a recuperanda não enviou as informações¹³.

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.

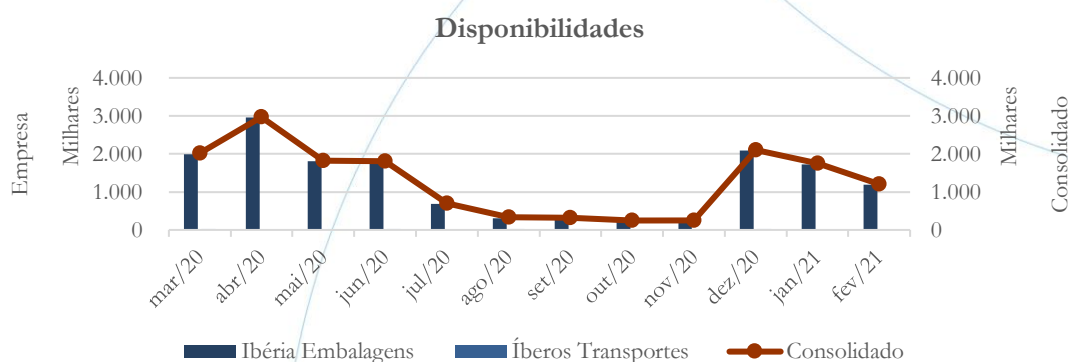
¹³ As quais foram solicitadas.

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. Disponível¹⁴

Gráfico 1



A conta disponibilidades registrou diminuição no saldo referente aos meses de janeiro (17,03%) e fevereiro (30,95%). A Ibéria foi responsável pelo movimento, apresentando diminuição de 17,04% e 31,3% nos meses de janeiro/2021 e fevereiro/2021, enquanto na Íberos houve diminuição de 16,39%, seguido de aumento de 6,09%, respectivamente no mesmo período em análise.

No relatório anterior, solicitamos a seguinte informação:

A conta disponibilidades consolidada apresentou queda de 24,02% em outubro/2020, registrando posterior aumento de 0,55% em

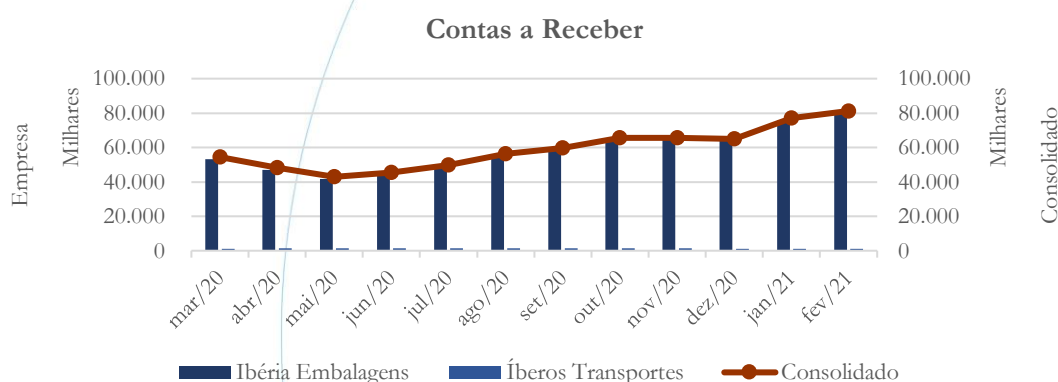
¹⁴ A conta disponível das recuperandas é composta pelas linhas: caixa, bancos e aplicações



novembro, enquanto no mês de dezembro/2020 esta apresentou elevação de 745%. Na Ibéria houve diminuição na conta disponibilidades no mês de outubro (21,96%) e novembro (0,69%), enquanto no mês de dezembro/2020 houve alta de 780,01%. Na Íberos apresentou queda de 55,05% em outubro. No entanto, nos meses de novembro (33,16%) e dezembro (63,55%) o saldo apresentou aumento. Solicitamos à recuperanda que nos informe a respeito da elevação apresentada no mês de dezembro/2020.

4.1.2. Contas a Receber

Gráfico 2



O contas a receber consolidado apresentou aumento no saldo referente aos meses de janeiro (18,45%) e fevereiro (5,37%). A Ibéria registrou de 18,79% e 5,5%, enquanto na Íberos houve diminuição de 0,34% e 3,52%, respectivamente no mesmo período.

Os cinco maiores clientes da Ibéria são:

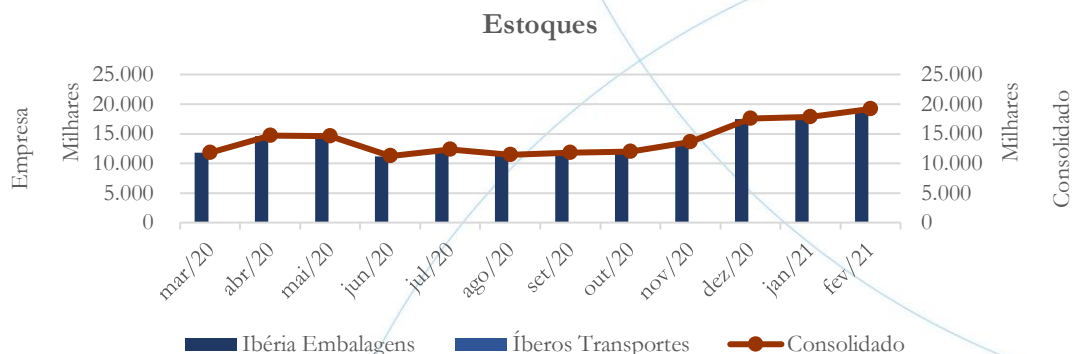
Nome do Cliente	Faturamento	Participação
LIDERKRAFT	4.254.282,25	8,83%
NADIR	2.345.502,03	4,87%
BIMBO	2.341.349,39	4,86%



CRIA SIM	1.542.162,91	3,20%
MELTTA	1.392.164,16	2,89%

4.1.3. Estoques

Gráfico 3



A conta estoques consolidada apresentou aumento de 1,63% entre os meses de dezembro/2020 e janeiro/2021 e de 7,67% entre os meses de janeiro/2021 e fevereiro/2021. A Ibéria foi responsável pelo movimento, registrando aumento de 1,64% no primeiro período e de 7,56% no segundo período, enquanto na Íberos houve diminuição de 2,14% no mês de janeiro/2021 e no mês de fevereiro/2021 houve aumento de 72,3%¹⁵.

4.1.4. Imobilizado

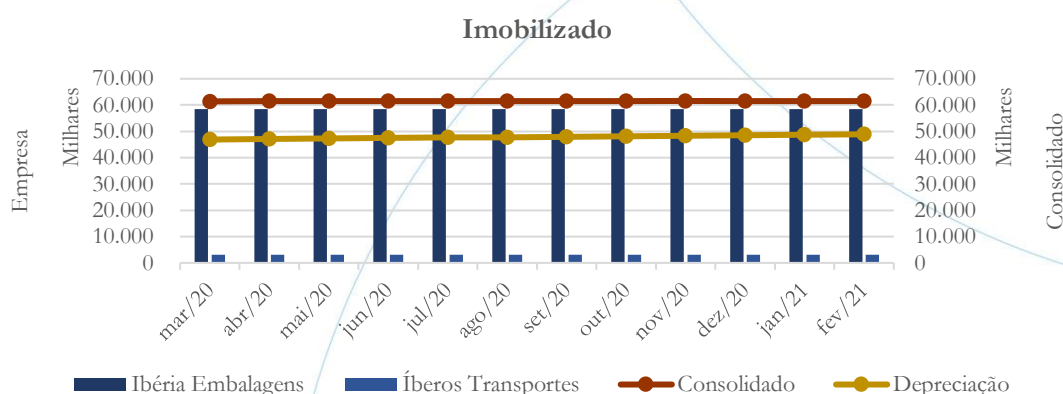
A lei 11.101/05 – que regula a recuperação judicial, a extrajudicial e a falência do empresário e da sociedade empresária – em seu art. 66, aponta que:

¹⁵ Apesar do elevado percentual, em termos absolutos este não é representativo quando da análise do consolidado.



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 consolidado apresentou aumento de 0,03% no mês de janeiro/2021 em relação ao mês anterior, enquanto entre os meses de janeiro/2021 e fevereiro/2021 o aumento foi de 0,01%. Tais movimentos foram contabilizados na Ibéria, enquanto na Íberos o saldo do imobilizado manteve-se estável.

No relatório anterior, solicitamos a seguinte informação:

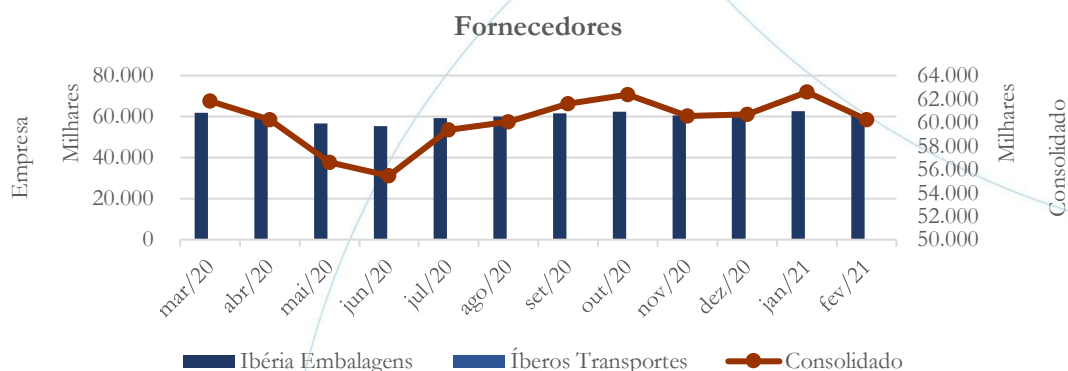
O saldo da conta do imobilizado consolidado apresentou aumento nos meses de outubro (0,08%) e novembro (0,04%), enquanto no mês de dezembro esse registrou diminuição de 0,03%. A Ibéria registrou aumento no saldo referente aos meses de outubro (0,06%) e novembro (0,04%), contabilizando posterior diminuição de 0,04% no mês de dezembro/2020. A Íberos apresentou aumento no mês



de outubro (0,36%), mantendo-se estável nos dois últimos meses em análise. Solicitamos à recuperanda que nos informe a respeito da diminuição apresentada no saldo de imobilizado referente ao mês de dezembro/2020.

4.1.5. Fornecedores

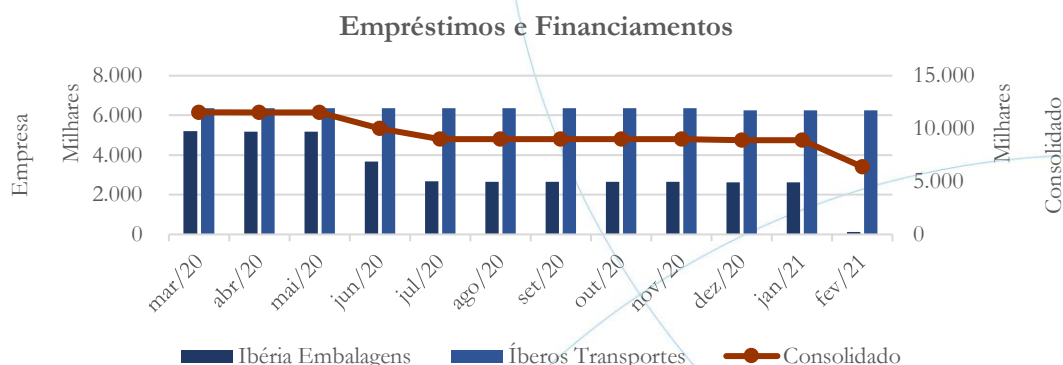
Gráfico 5



O saldo da conta fornecedores consolidada registrou aumento de 3,1% entre os meses de dezembro/2020 e janeiro/2021, enquanto no mês de fevereiro/2021 houve aumento de 3,8%. A Ibéria registrou aumento de 3,11%, com posterior diminuição de 3,8%, enquanto na Íberos houve diminuição de 16,39%, seguido de aumento de 6,09%, respectivamente no mesmo período em análise.

4.1.6. Empréstimos e Financiamentos

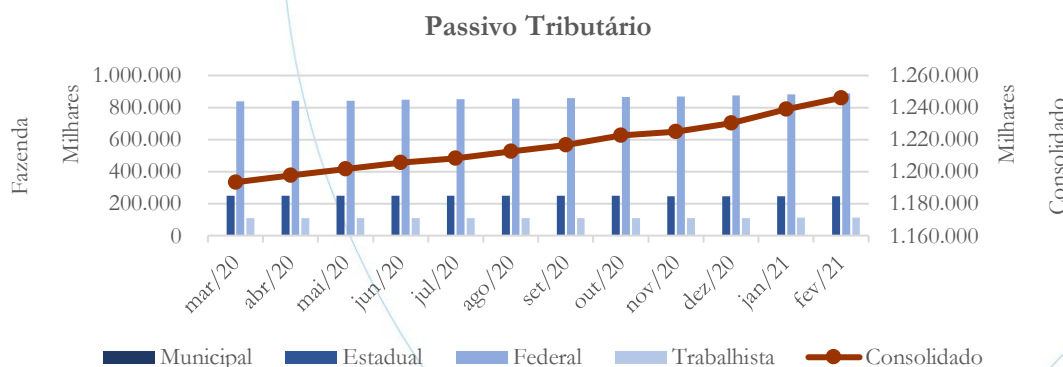
Gráfico 6



A conta empréstimos e financiamentos registrou diminuição de 0,07% entre os meses de dezembro/2020 e janeiro/2021 e de 28,19% entre os meses de janeiro/2021 e fevereiro/2021. A Ibéria registrou diminuição de 0,26% e de 95,35%, enquanto na Íberos houve leve aumento de 0,01% no primeiro período, seguido de estabilidade no segundo período. Solicitamos à recuperanda que nos informe a respeito da redução contabilizada na Ibéria.

4.1.7. Passivo Tributário

Gráfico 7





O passivo tributário consolidado registrou aumento de 0,71% entre os meses de dezembro/2020 e janeiro/2021 e de 0,57% entre os meses de janeiro/2021 e fevereiro/2021.

A tabela abaixo apresenta a composição dos tributos da Ibéria:

Tributos Consolidados	set/20	out/20	nov/20	dez/20	jan/21	fev/21
Municipal	18.521	19.213	17.963	19.702	18.821	20.303
Estadual	247.603.764	247.554.228	246.062.992	245.710.181	246.102.542	245.348.316
Federal	860.273.008	864.930.643	869.666.431	874.884.553	881.126.083	889.036.294
Trabalhista	108.655.803	110.075.835	108.984.549	109.612.664	111.720.178	111.584.852
Total	1.216.551.096	1.222.579.919	1.224.731.935	1.230.227.100	1.238.967.624	1.245.989.765

Enquanto na Íberos:

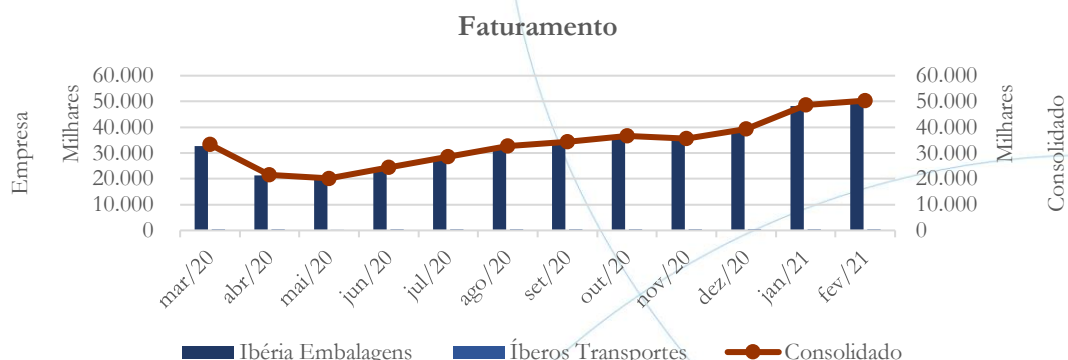
Tributos Consolidados	set/20	out/20	nov/20	dez/20	jan/21	fev/21
Municipal	6	12	18	12	6	0
Estadual	49.264	52.932	44.174	40.112	39.226	37.545
Federal	36.925	29.971	15.678	15.295	14.820	11.314
Trabalhista	40.112	32.630	28.073	26.700	23.707	22.881
Total	126.307	115.545	87.943	82.119	77.759	71.739

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

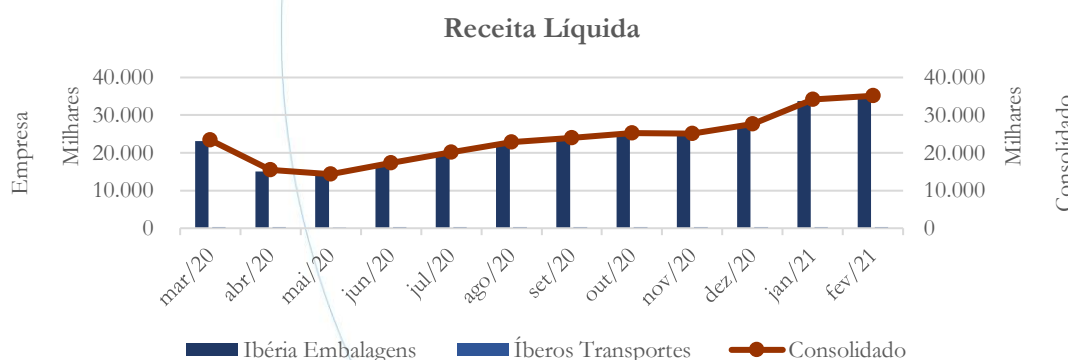
Gráfico 8



No mês de janeiro/2021, o faturamento apresentou aumento de 23,84%, enquanto no mês de fevereiro/2021 o aumento foi de 3,47. Na Ibéria, o faturamento registrou aumento de 24,02% e 3,49%, enquanto na Íberos o aumento foi de 4,64% e 0,54%, respectivamente no mesmo período em análise.

4.2.2. Receita Líquida

Gráfico 9

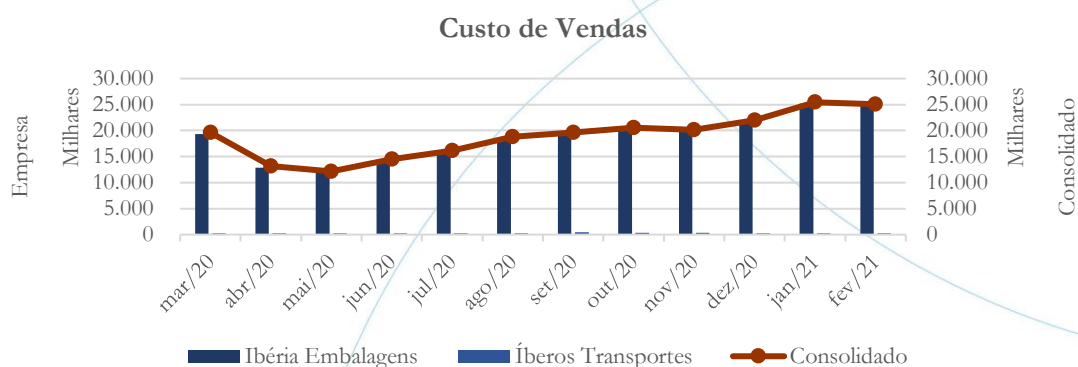


A receita líquida consolidada apresentou aumento de 23,41% entre os meses de dezembro/2020 e janeiro/2021 e de 3,06% no mês de fevereiro/2021 quando comparado ao mês anterior. Na Ibéria houve aumento de 23,6% e 3,08% no saldo da

receita líquida referente aos meses de janeiro/2021 e fevereiro/2021, enquanto na Íberos esse foi de 4,73% e 0,26%, respectivamente.

4.2.3. Custo de Vendas

Gráfico 10

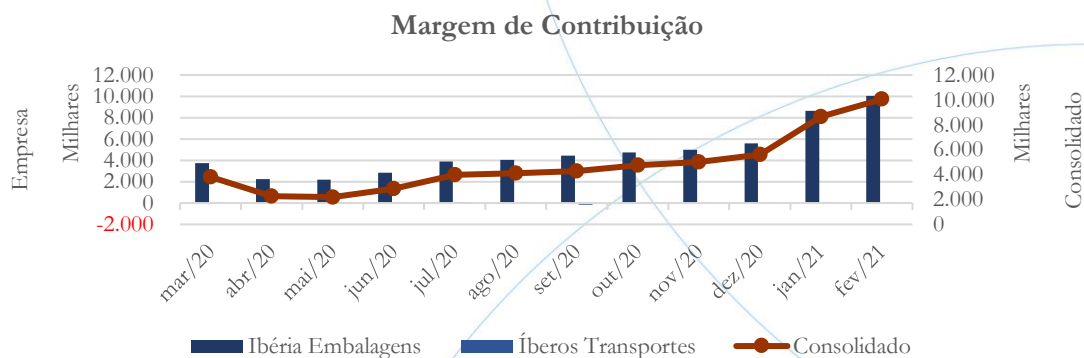


O custo de vendas consolidado registrou aumento de 15,63% entre os meses de dezembro/2020 e janeiro/2021 e, apesar do aumento nas vendas no mês de fevereiro/2021, apresentou diminuição de 1,37% quando comparado ao mês anterior. A Ibéria contabilizou aumento de 15,78% no mês de janeiro/2021, enquanto no mês de fevereiro/2021 houve diminuição de 1,37%. Na Íberos houve aumento de 3,24%, seguido de diminuição de 1,26% no mesmo período em análise. Especificamente, em relação a conta custo de vendas e, segundo a recuperanda houve retificação do saldo referente ao mês de dezembro/2020. De acordo com a recuperanda houve *necessidade de mudança de uma rescisão, foi necessário fazer a reabilitação do lote da folha de pagamento referente ao mês de dezembro, o qual impacta nos saldos até fevereiro do custo, por ser a alteração no setor de produção. Ao refazer a contabilização, o sistema se perdeu, refazendo os cálculos na nova modalidade, impactando de forma expressiva e equivocada nos valores de CPV e estoque.* A partir dos esclarecimentos prestados, solicitamos à recuperanda que nos informe o motivo do reprocessamento, bem como o fato desse reprocessamento não ter alterado o saldo da conta estoque.



4.2.4. Margem de Contribuição

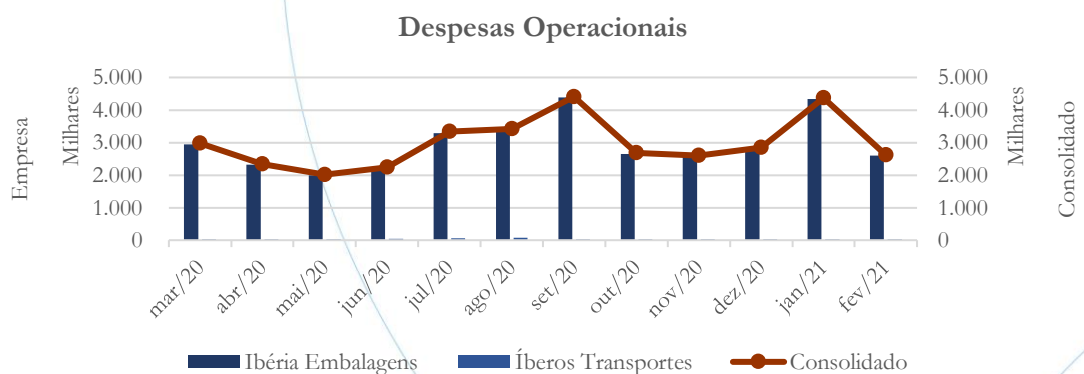
Gráfico 11



A margem de contribuição consolidada apresentou aumento de 53,79% entre os meses de dezembro/2020 e janeiro/2021 e de 16,04% no mês de fevereiro/2021, quando comparado ao mês anterior. A Ibéria registrou aumento de 53,82% e 16,02%, enquanto na Íberos o aumento foi de 38,27% e 25,94%, respectivamente.

4.2.5. Despesas Operacionais

Gráfico 12

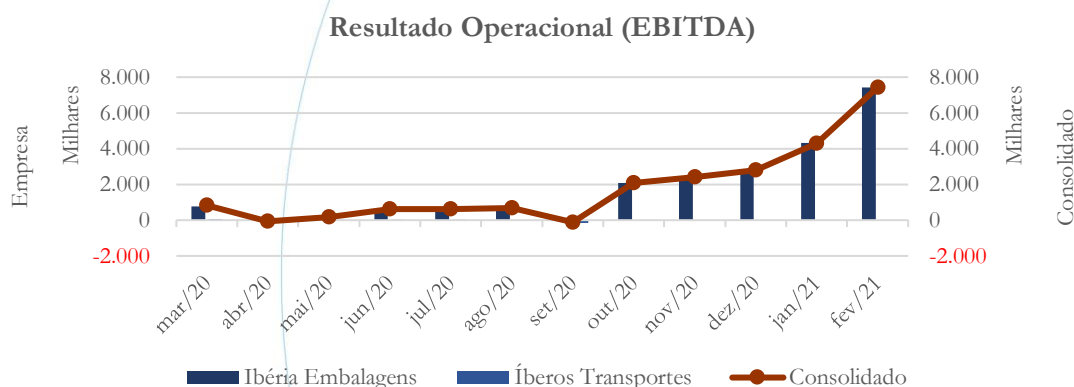


A conta despesas operacionais consolidada apresentou aumento de 53,32% no mês de janeiro/2021 em relação ao último mês do exercício de 2020, sendo que a Ibéria

foi responsável pelo movimento registrando aumento de 54,12%, enquanto na Íberos houve diminuição de 19,19%. No mês de fevereiro/2021, as despesas operacionais consolidadas registraram diminuição de 39,99%, tendo a Ibéria apresentado diminuição de 40,22% e a Íberos de 0,61%. Referente ao mês de dezembro/2020, verifica-se que o saldo das despesas operacionais apresentou alteração após a retificação realizada. Solicitamos à recuperanda que nos informe o motivo da retificação – lembrando que toda necessidade de alteração deve ser comunicada a esta administradora judicial, assim como encaminhada uma nota explicativa mencionou o motivo da retificação.

4.2.6. Resultado Operacional (EBIT)

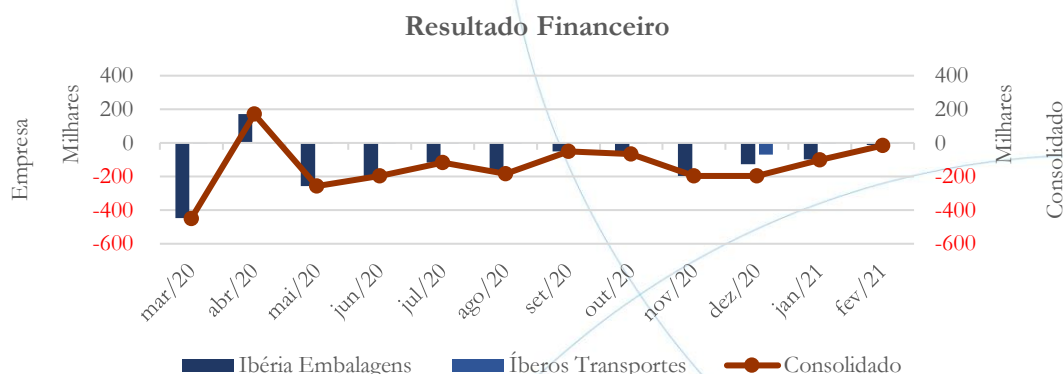
Gráfico 13



O resultado operacional vem demonstrando sensível melhora, apresentando aumento de 54,27% entre os meses de dezembro/2020 e janeiro/2021 e de 72,91% entre os meses de janeiro/2021 e fevereiro/2021.

4.2.7. Resultado Financeiro

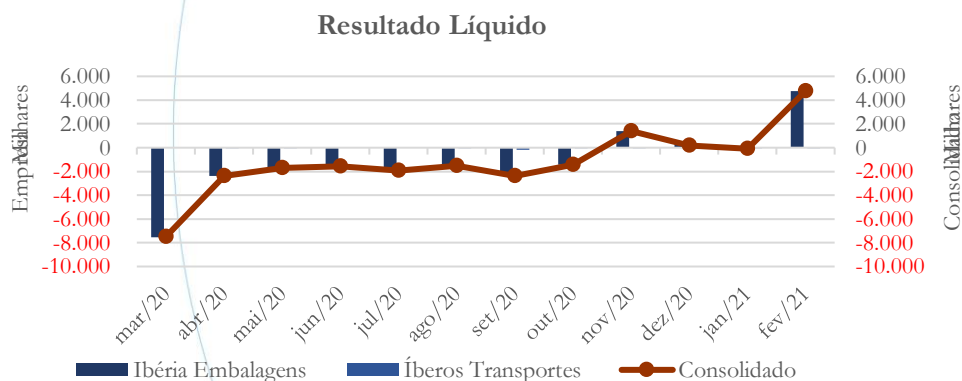
Gráfico 14



O resultado financeiro registrou diminuição no saldo negativo referente aos meses de janeiro (49%) e fevereiro (85,31%).

4.2.8. Resultado Líquido

Gráfico 15



O resultado líquido apresentou melhora, conforme gráfico acima.

4.3. Índices e Indicadores

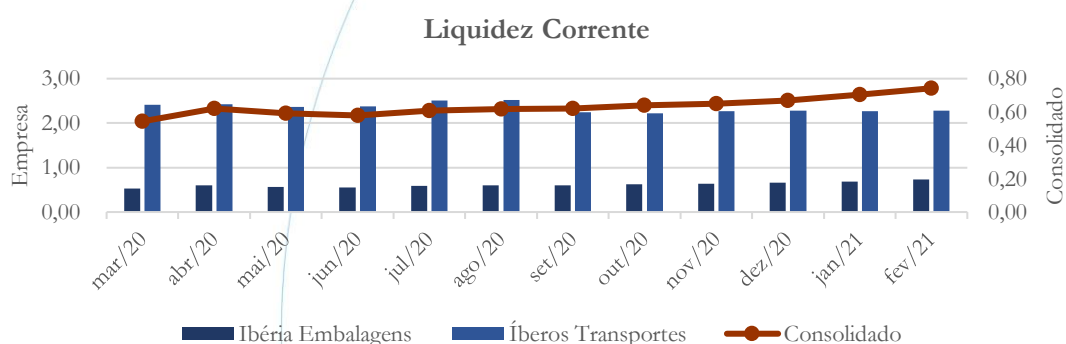


Os índices e indicadores são resultados obtidos através da análise contábil da empresa, os quais fornecem informações relevantes a respeito das operações realizadas possibilitando uma melhor avaliação, via fórmulas matemáticas, na averiguação das demonstrações financeiras.

4.3.1. Liquidez Corrente

A liquidez corrente¹⁶ – obtida através da razão entre o ativo circulante e o passivo circulante – tem como objetivo demonstrar se a empresa está cumprindo com as obrigações imediatas, ou seja, àquelas de curto prazo.

Gráfico 16



A liquidez corrente referente ao mês de fevereiro demonstra o Grupo possuía R\$ 0,74 para cada R\$ 1,00 de dívida adquirida a curto prazo.

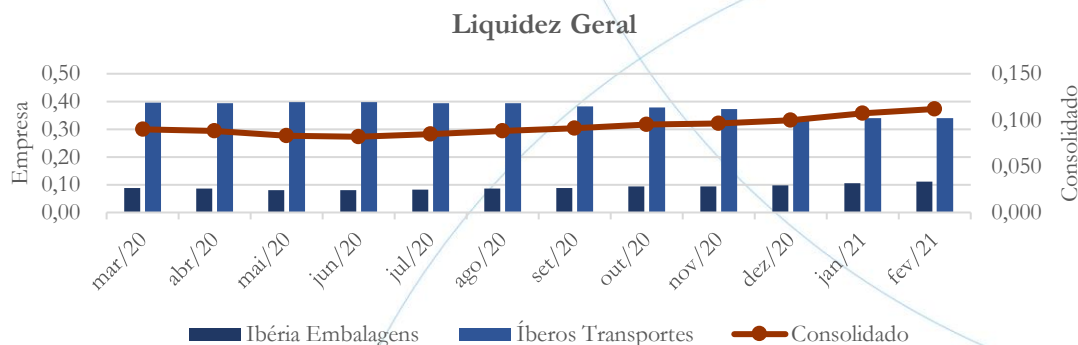
4.3.2. Liquidez Geral

¹⁶ Quanto maior for o índice encontrado, melhor é a situação de liquidez da empresa.



Objetiva comparar a capacidade da empresa a curto e a longo prazo¹⁷. Neste sentido, quando o resultado deste for menor que 1, a empresa estaria com dificuldades financeiras em cumprir suas obrigações.

Gráfico 17



Considerando também o longo prazo verifica-se que, no mês de fevereiro/2021, o Grupo possuía R\$ 0,11 para cada R\$ 1,00 de dívida adquirida.

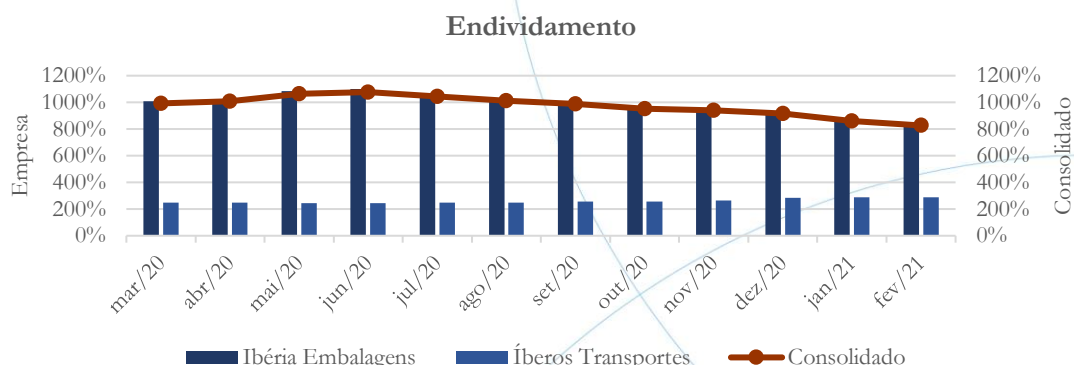
4.3.3. Endividamento

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.

¹⁷ 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 18

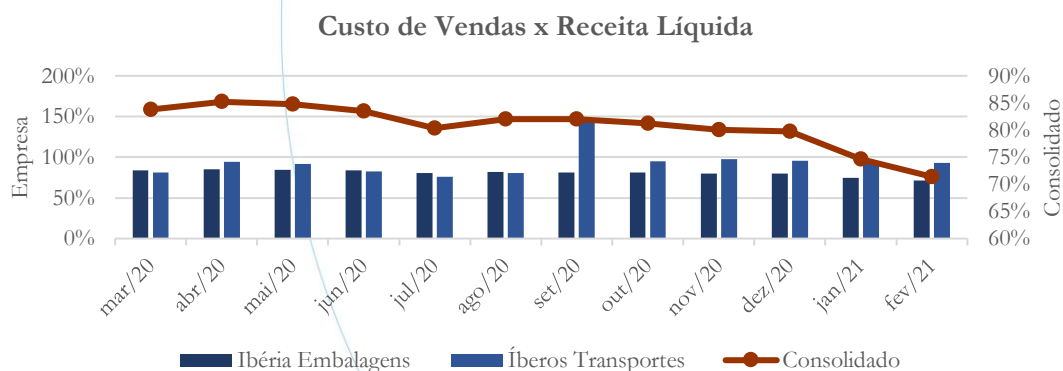


O endividamento mantém-se elevado com a Ibéria apresentando tendência de queda, enquanto a Íberos apresentou aumento neste último mês em análise.

4.3.4. Participação do Custo de Vendas

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

Gráfico 19

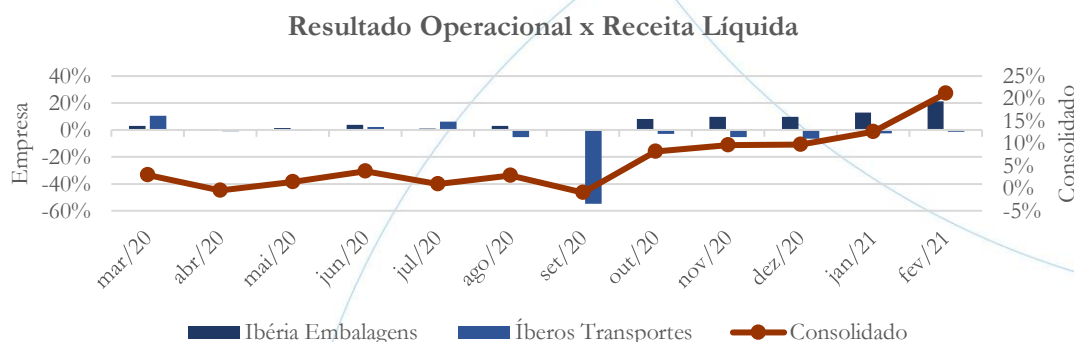


A partir do gráfico acima verifica-se que a relação entre o custo de vendas e a receita líquida vem apresentando queda, demonstrando ganho de produtividade. No mês de fevereiro/2021, o custo de vendas representou 71% da receita líquida.

4.3.5. Resultado da operação

O EBIT (Earnings before interests and taxes) – resultado antes dos juros e impostos – que mede o resultado da operação. Neste sentido, este nos mostra quanto dinheiro é gerado pelos ativos operacionais.

Gráfico 20

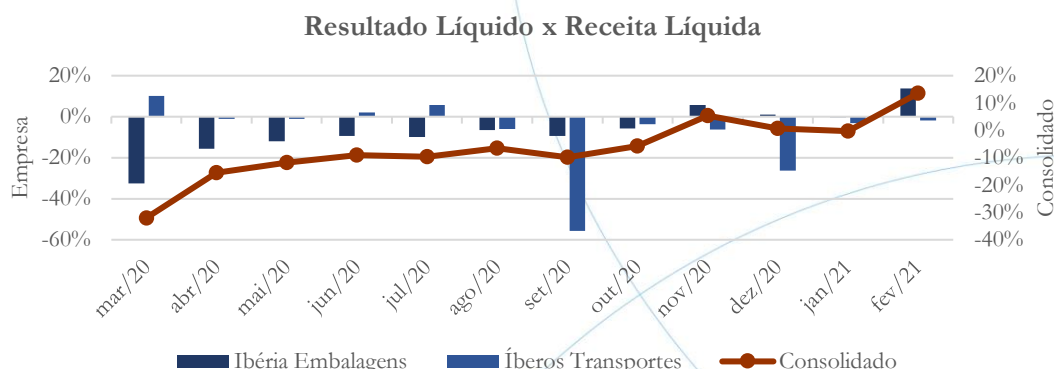


O retorno operacional da Ibéria foi positivo no mês fevereiro/2021, enquanto na Íberos esse mantém-se negativo.

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

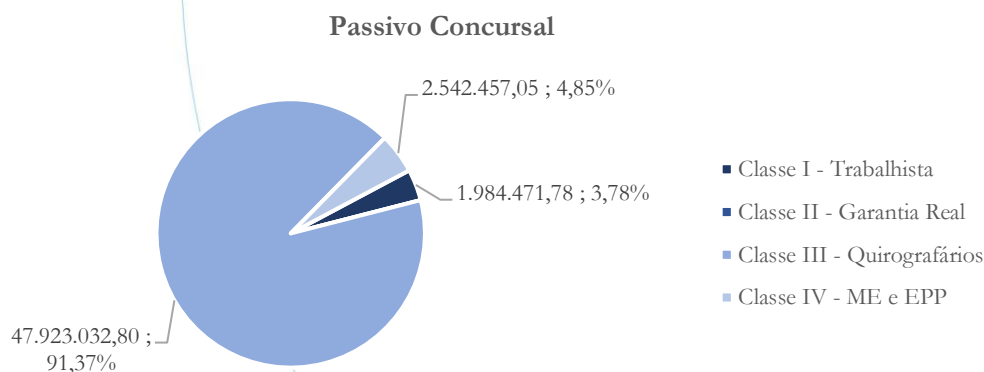


O retorno líquido apresentou taxa positiva de 14% em fevereiro/2021 – conforme gráfico acima.

5. Composição do passivo sujeito à Recuperação Judicial

O Grupo possui o seguinte passivo¹⁸:

Gráfico 22



¹⁸ Atualizado em abril/2021.

O passivo concursal atualizado em abril/2021 possui 275 credores, totalizando R\$ 52,5 milhões, conforme a tabela abaixo:

Classe de Credores	Quantidade Credores	Valor do Crédito	Participação no Total
Classe I - Trabalhista	91	1.984.471,78	3,78%
Classe II - Garantia Real	0	0,00	0,00%
Classe III - Quirografários	143	47.923.032,80	91,37%
Classe IV - ME e EPP	41	2.542.457,05	4,85%
Total	275	52.449.961,63	100,00%

A Classe I, composta por 91 credores, representa 3,78% do passivo total – a qual encontra-se quitada de acordo com o plano de recuperação judicial. A Classe III possui 143 credores e representa 91,37% do passivo total, enquanto na Classe IV há 41 credores representando 4,85% do passivo total.

6. Análise e considerações finais

A Ibéria tem apresentado melhora contínua em seu resultado operacional e líquido, conforme mencionado.

No mais, o plano de recuperação judicial está sendo pago.

7. Acompanhamento processual

Recuperação Judicial

Processo n. 1002027-54.2018.8.26.0083

Vara Única do Foro de Aguaí



15/11/2018	Pedido de Processamento da Recuperação Judicial
12/12/2018	Deferimento Pedido do Processamento da Recuperação Judicial
01/02/2019	Publicação Edital artigo 52.
09/04/2019	Plano de Recuperação Judicial
24/06/2019	Edital artigo 7º
19/11/2019	Edital artigo 36
23/11/2019	Assembleia Geral de Credores 1ª Convocação - não instalada por falta de quórum
30/11/2019	Assembleia Geral de Credores 2ª Convocação
30/11/2019	Modificativo do Plano de Recuperação Judicial
11/03/2020	Decisão de Homologação do PRJ e concessão da Recuperação Judicial

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

8. Anexos



IBÉRIA INDÚSTRIA DE EMBALAGENS LTDA
BALANÇO PATRIMONIAL

	dez-20	jan-21	fev-21	mar-21	abr-21	mai-21	jun-21	jul-21	ago-21	set-21	out-21	nov-21	dez-21
Ativo	140.703.965,95	151.821.817,40	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ativo Circulante	82.931.495,87	94.845.547,08	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Disponibilidades	2.085.028,68	1.729.816,45	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Clientes	63.932.527,30	75.944.493,50	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(-) PDD	9.521.047,21	9.521.047,21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Adiantamentos Diversos	8.119.308,69	8.203.633,95	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Títulos Precatórios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Adiantamento a Empregados	76.601,21	35.856,90	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Tributos a Recuperar	121.164,04	116.722,09	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Estoque	17.499.428,10	17.786.373,58	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outros Créditos	171.573,80	101.322,68	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesas Antecipadas	446.911,26	448.375,14	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Não Circulante	44.816.234,47	44.186.296,27	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Depósitos Judiciais	8.913.047,13	8.265.018,53	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Valor a Receber - Prefeitura	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Multas de Ofício SRF	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Título Capitalização	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Realizável a Longo Prazo	35.903.187,34	35.921.277,74	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ativo Fixo	12.956.235,61	12.789.974,05	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Imóveis	17.145.945,91	17.145.945,91	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Móveis e Utensílios	907.459,49	920.134,49	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Máquinas e Equipamentos	33.996.636,75	33.999.754,34	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Veículos	75.580,70	75.580,70	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Marcas e Patentes	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Licença de Uso Software	6.388.228,95	6.388.228,95	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Imobilizado em Operação	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(-) Depreciação	41.380.874,76	41.514.943,88	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(-) Amortização	4.176.741,43	4.224.726,46	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Passivo	140.703.965,95	151.821.817,40	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Passivo Circulante	126.523.853,82	137.372.466,72	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fornecedores Nacionais	60.691.025,12	62.576.990,08	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fornecedores Estrangeiros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(-) Duplicatas Descontadas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outras Contas a Pagar	1.958.216,68	2.542.948,36	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Adiantamentos	2.167.319,22	2.052.139,53	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Empréstimos e Financiamentos Cl	2.577.510,21	2.577.131,21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Obrigações Tributárias	55.458.780,08	63.890.236,18	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Obrigações Sociais	2.839.189,61	2.959.171,42	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Obrigações com Terceiros	313.284,24	254.926,46	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Provisões Legais	518.528,66	518.923,48	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Passivo Não Circulante	1.174.009.521,23	1.174.366.056,93	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Empréstimos e Financiamentos LF	57.189,15	50.834,80	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Obrigações Tributárias LP	1.173.952.332,08	1.174.315.222,13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Reclamações Trabalhistas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Obrigações com Sócios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Patrimônio Líquido	-1.159.829.409,10	-1.159.916.706,25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Capital Social	898.236,00	898.236,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ajustes Avaliação Patrimonial	5.774.292,93	5.774.292,93	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultado Acumulado	-1.141.924.611,76	-1.166.501.938,02	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultado Exercício	24.577.326,27	87.297,16	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



IBÉRIA INDÚSTRIA DE EMBALAGENS LTDA
DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS DO EXERCÍCIO

	jan-21	fev-21	mar-21	abr-21	mai-21	jun-21	jul-21	ago-21	set-21	out-21	nov-21	dez-21	Total
Receita Bruta	48.258.813,72	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	48.258.813,72
Venda de Produção	48.258.813,72	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	48.258.813,72
Revenda	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prestação de Serviços	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(-) Deduções de Vendas	14.460.844,20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14.460.844,20
Devolução de Produtos	469.717,12	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	469.717,12
Devolução de Mercadorias	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IPI	3.145.502,63	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3.145.502,63
ICMS	7.425.035,48	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7.425.035,48
COFINS	2.810.430,09	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2.810.430,09
PIS	610.158,88	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	610.158,88
ICMS-ST	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ICMS S/ Serviços	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ISS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Simples	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(=) Receita Líquida	33.797.969,52	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	33.797.969,52
(-) Custos	25.152.083,29	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	25.152.083,29
Matéria-Prima	23.134.480,89	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	23.134.480,89
Mão de Obra	2.017.602,40	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2.017.602,40
% Custo x Receita Líquida	0,74	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,74
(-) Margem de Contribuição	8.645.886,23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8.645.886,23
Despesas Operacionais	4.338.306,98	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4.338.306,98
Despesas com Vendas	1.766.244,63	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.766.244,63
Despesas Administrativas	2.572.062,35	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2.572.062,35
% Despesa x Margem de Contribuição	0,50	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,50
(=) EBTIDA	4.307.579,25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4.307.579,25
(-) Depreciação e Amortizações	4.305.030,34	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4.305.030,34
Depreciação	181.612,96	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	181.612,96
Amortização	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesas Tributárias	4.123.417,38	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4.123.417,38
(=) EBIT	2.548,91	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2.548,91
(+) Resultado Financeiro	- 99.610,63	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	- 99.610,63
Despesas Financeiras	188.593,96	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	188.593,96
Receitas Financeiras	88.983,33	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	88.983,33
% Despesas Financeiras x Receita Bruta	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00
(=) Resultado Não Operacional	9.764,56	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9.764,56
Outras Receitas	11.501,75	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11.501,75
Outras Despesas	1.737,19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.737,19
(-) Resultado Operacional	- 87.297,16	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	- 87.297,16
(=) Impostos Sobre Lucros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IRPJ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
CSLL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultado do Período	- 87.297,16	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	- 87.297,16
Resultado Acumulado	- 87.297,16	- 87.297,16	- 87.297,16	- 87.297,16	- 87.297,16	- 87.297,16	- 87.297,16	- 87.297,16	- 87.297,16	- 87.297,16	- 87.297,16	- 87.297,16	- 87.297,16

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por MAURICIO DELLOVA DE CAMPOS e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 19/04/2021 às 18:50, sob o número WAA121700065416. Para conferir o original, acesse o site <https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do>, informe o processo 0000233-78.2019.8.26.0083 e código C7AJ10Da.

IBEROS TRANSPORTES LTDA.
BALANÇO PATRIMONIAL

	dez-20	jan-21	fev-21	mar-21	abr-21	mai-21	jun-21	jul-21	ago-21	set-21	out-21	nov-21	dez-21
Ativo	2.572.399,13	2.559.169,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ativo Circulante	2.441.039,10	2.428.933,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Disponibilidades	19.822,87	16.573,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Clientes	1.142.841,24	1.139.010,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) PDD	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Adiantamentos Diversos	56.906,11	57.670,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Títulos Precatórios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Adiantamento a Empregados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tributos a Recuperar	34.792,85	34.792,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Estoque	32.478,35	31.783,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros Créditos	1.154.197,68	1.149.101,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas Antecipadas													
Não Circulante	68.975,01	68.975,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Depósitos Judiciais	68.975,01	68.975,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Valor a Receber - Prefeitura													
Multas de Ofício SRF													
Título Capitalização													
Realizável a Longo Prazo													
Ativo Fixo	62.385,02	61.261,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Imóveis	63.652,43	63.652,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Móveis e Utensílios	105.022,00	105.022,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Máquinas e Equipamentos	46.624,00	46.624,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Veículos	2.808.475,23	2.808.475,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Marcas e Patentes													
Licença de Uso Software	5.358,07	5.358,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Imobilizado em Operação	2.121,94	2.121,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) Depreciação	-2.968.868,65	-2.969.992,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) Amortização													
Passivo	2.572.399,13	2.559.169,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Passivo Circulante	1.073.043,28	1.069.577,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fornecedores Nacionais	309.524,25	306.502,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fornecedores Estrangeiros													
(-) Duplicatas Descontadas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Contas a Pagar	47.185,24	45.503,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Adiantamentos	544.308,16	544.308,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Empréstimos e Financiamentos CF	0,00	650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Obrigações Tributárias	40.646,11	39.650,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Obrigações Sociais	131.379,52	132.962,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Obrigações com Terceiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisões Legais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Passivo Não Circulante	6.260.622,09	6.260.712,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Empréstimos e Financiamentos LP	6.260.622,09	6.260.712,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Obrigações Tributárias LP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Reclamações Trabalhistas													
Obrigações com Sócios													
Patrimônio Líquido	-4.761.266,24	-4.771.120,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Capital Social	151.658,00	151.658,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ajustes Avaliação Patrimonial													
Resultado Acumulado	-4.609.365,42	-4.912.924,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultado Exercício	-303.558,82	-9.854,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**IBEROS TRANSPORTES LTDA.
DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS DO EXERCÍCIO**

	jan-21	fev-21	mar-21	abr-21	mai-21	jun-21	jul-21	ago-21	set-21	out-21	nov-21	dez-21	Total
Receita Bruta	383.660,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	383.660,79
Venda de Produção													0,00
Revenda													0,00
Prestação de Serviços	383.660,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	383.660,79
(-) Deduções de Vendas	81.510,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81.510,25
Devolução de Produtos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Devolução de Mercadorias													0,00
IPI													0,00
ICMS	44.370,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44.370,94
COFINS	25.786,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.786,07
PIS	5.598,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.598,33
ICMS-ST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ICMS S/ Serviços	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTRIBUIÇÕES	5.754,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.754,91
													0,00
(=) Receita Líquida	302.150,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	302.150,54
(-) Custos	285.174,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	285.174,42
Matéria-Prima													0,00
Mão de Obra													0,00
Custo Serviços Prestados	285.174,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	285.174,42
% Custo x Receita Líquida	94%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	94%
(-) Margem de Contribuição	16.976,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.976,12
Despesas Operacionais	26.029,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.029,54
Despesas com Vendas													0,00
Despesas Administrativas	26.029,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.029,54
% Despesa x Margem de Contribuição	153%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	153%
(=) EBTIDA	-9.053,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-9.053,42
(-) Depreciação e Amortizações	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Depreciação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas Tributárias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(=) EBIT	-9.053,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-9.053,42
(+) Resultado Financeiro	-682,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-682,20
Despesas Financeiras	882,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	882,32
Receitas Financeiras	200,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,12
% Despesas Financeiras x Receita Bruta	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%
(+) Resultado Não Operacional	-118,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-118,74
Outras Receitas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas	118,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	118,74
(=) Resultado Operacional	-9.854,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-9.854,36
(=) Impostos Sobre Lucros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IRPJ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CSLL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultado do Período	-9.854,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-9.854,36
Resultado Acumulado	-9.854,36	-9.854,36	-9.854,36	-9.854,36	-9.854,36	-9.854,36	-9.854,36	-9.854,36	-9.854,36	-9.854,36	-9.854,36	-9.854,36	-9.854,36

**CONTREM PARTICIPAÇÕES LTDA.
BALANÇO PATRIMONIAL**

	dez-20	jan-21	fev-21	mar-21	abr-21	mai-21	jun-21	jul-21	ago-21	set-21	out-21	nov-21	dez-21
Ativo	100.000,00	100.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ativo Circulante	100.000,00	100.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Disponibilidades	100.000,00	100.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Clientes	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(-) PDD	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Adiantamentos Diversos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Títulos Precatórios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Adiantamento a Empregados	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Tributos a Recuperar	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Estoque	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outros Créditos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesas Antecipadas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Não Circulante	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Depósitos Judiciais	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Valor a Receber - Prefeitura	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Multas de Ofício SRF	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Título Capitalização	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Realizável a Longo Prazo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ativo Fixo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Imóveis	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Móveis e Utensílios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Máquinas e Equipamentos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Veículos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Marcas e Patentes	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Licença de Uso Software	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Imobilizado em Operação	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(-) Depreciação	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(-) Amortização	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Passivo	100.000,00	100.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Passivo Circulante	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fornecedores Nacionais	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fornecedores Estrangeiros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(-) Duplicatas Descontadas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outras Contas a Pagar	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Adiantamentos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Empréstimos e Financiamentos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Obrigações Tributárias	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Obrigações Sociais	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Obrigações com Terceiros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Provisões Legais	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Passivo Não Circulante	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Empréstimos e Financiamentos L	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Obrigações Tributárias LP	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Reclamações Trabalhistas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Obrigações com Sócios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Patrimônio Líquido	100.000,00	100.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Capital Social	100.000,00	100.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ajustes Avaliação Patrimonial	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultado Acumulado	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultado Exercício	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-


Ednéa Diogo A. Campos
C.P.F.: 120.456.578-33
Procuradora


Bruno Ozório de Souza
Contador
CRC 1SP 299095/O-7
C.P.F.: 368.920.058-02



Rita Gallardo Diaz
C.P.F.: 687.734.638-68
Procuradora

**CONTREM PARTICIPAÇÕES LTDA.
DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS DO EXERCÍCIO**

	jan-20	fev-20	mar-20	abr-20	mai-20	jun-20	jul-20	ago-20	set-20	out-20	nov-20	dez-20	Total
Receita Bruta	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Venda de Produção	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Revenda	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prestação de Serviços	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(-) Deduções de Vendas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Devolução de Produtos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Devolução de Mercadorias	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IPI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ICMS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
COFINS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
PIS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ICMS-ST	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ICMS 5/ Serviços	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ISS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Simples	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(=) Receita Líquida	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(-) Custos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Matéria-Prima	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Mão de Obra	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
% Custo x Receita Líquida	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(-) Margem de Contribuição	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesas Operacionais	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesas com Vendas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesas Administrativas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
% Despesa x Margem de Contribuição	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(=) EBTIDA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(-) Depreciação e Amortizações	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Depreciação	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Amortização	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesas Tributárias	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(=) EBIT	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(+) Resultado Financeiro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesas Financeiras	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Receitas Financeiras	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
% Despesas Financeiras x Receita Bruta	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(=) Resultado Não Operacional	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outras Receitas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(-) Resultado Operacional	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(=) Impostos Sobre Lucros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IRPJ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
CSLL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultado do Período	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultado Acumulado	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-


Edneia Diogo A. Campos
C.P.F.: 120.456.578-33
Procuradora


Rita Gallardo Diaz
C.P.F.: 687.734.438-68
Procuradora



Bruno Ozônio de Souza
Contador
CRC 15F 299095/O-7
C.P.F.: 368.920.058-02

IBÉRIA INDÚSTRIA DE EMBALAGENS LTDA
BALANÇO PATRIMONIAL

	dez-20	jan-21	fev-21	mar-21	abr-21	mai-21	jun-21	jul-21	ago-21	set-21	out-21	nov-21	dez-21
Ativo	140.703.965,95	151.821.818,60	157.893.676,80	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ativo Circulante	82.931.495,87	94.845.548,28	101.078.715,72	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Disponibilidades	2.085.028,68	1.729.816,45	1.188.345,72	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Clientes	63.932.527,30	75.944.493,50	80.123.482,25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(-) PDD	9.521.047,21	9.521.047,21	9.521.047,21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Adiantamentos Diversos	8.119.308,69	8.203.633,95	8.420.750,10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Títulos Precatórios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Adiantamento a Empregados	76.601,21	35.856,90	20.780,05	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Tributos a Recuperar	121.164,04	116.723,29	1.223.823,16	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Estoque	17.499.428,10	17.786.373,58	19.130.226,98	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outros Créditos	171.573,80	101.322,68	109.029,37	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesas Antecipadas	446.911,26	448.375,14	383.325,30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Não Circulante	44.816.234,47	44.186.296,27	44.203.255,98	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Depósitos Judiciais	8.913.047,13	8.265.018,53	8.265.018,53	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Valor a Receber - Prefeitura	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Multas de Ofício SRF	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Título Capitalização	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Realizável a Longo Prazo	35.903.187,34	35.921.277,74	35.938.237,45	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ativo Fixo	12.956.235,61	12.789.974,05	12.611.705,10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Imóveis	17.145.945,91	17.145.945,91	17.145.945,91	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Móveis e Utensílios	907.459,49	920.134,49	920.134,49	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Máquinas e Equipamentos	33.996.636,75	33.999.754,34	34.003.541,43	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Veículos	75.580,70	75.580,70	75.580,70	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Marcas e Patentes	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Licença de Uso Software	6.388.228,95	6.388.228,95	6.388.228,95	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Imobilizado em Operação	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(-) Depreciação	41.380.874,76	41.514.943,88	41.649.014,89	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(-) Amortização	4.176.741,43	4.224.726,46	4.272.711,49	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Passivo	140.703.965,95	151.821.818,60	157.893.676,80	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Passivo Circulante	126.523.853,82	137.332.133,16	138.329.341,86	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fornecedores Nacionais	60.691.025,12	62.576.990,08	60.197.834,69	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fornecedores Estrangeiros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(-) Duplicatas Descontadas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outras Contas a Pagar	1.958.216,68	2.542.917,06	2.308.822,69	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Adiantamentos	2.167.319,22	2.052.139,53	1.448.468,36	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Empréstimos e Financiamentos C	2.577.510,21	2.577.131,21	77.851,21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Obrigações Tributárias	55.458.780,08	63.889.140,06	70.605.087,49	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Obrigações Sociais	2.839.189,61	2.919.965,28	2.895.529,39	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Obrigações com Terceiros	313.284,24	254.926,46	258.930,45	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Provisões Legais	518.528,66	518.923,48	536.817,58	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Passivo Não Circulante	1.174.009.521,23	1.174.366.056,93	1.174.668.823,20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Empréstimos e Financiamentos L	57.189,15	50.834,80	44.480,45	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Obrigações Tributárias LP	1.173.952.332,08	1.174.315.222,13	1.174.624.342,75	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Reclamações Trabalhistas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Obrigações com Sócios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Patrimônio Líquido	-1.159.829.409,10	-1.159.876.371,49	-1.155.104.488,26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Capital Social	898.236,00	898.236,00	898.236,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ajustes Avaliação Patrimonial	5.774.292,93	5.774.292,93	5.774.292,93	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultado Acumulado	-1.141.924.611,76	-1.166.461.634,57	-1.166.461.634,57	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultado Exercício	24.577.326,27	87.265,85	4.684.617,38	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-


Ednéia Diogo A. Campos
C.P.F.: 120.456.578-33
Procuradora


Rita Gallardo Diaz
C.P.F.: 687.734.638-68
Procuradora


Bruno Ozônio de Souza
Contador
CRC 15F 299095/O-7
C.P.F.: 368.920.058-02



IBÉRIA INDÚSTRIA DE EMBALAGENS LTDA
DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS DO EXERCÍCIO

	jan-20	fev-20	mar-20	abr-20	mai-20	jun-20	jul-20	ago-20	set-20	out-20	nov-20	dez-20	Total
Receita Bruta	48.258.813,72	49.944.171,40	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	98.202.985,12
Venda de Produção	48.258.813,72	49.944.171,40	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	98.202.985,12
Revenda	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prestação de Serviços	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(-) Deduções de Vendas	14.460.844,19	15.104.980,45	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	29.565.824,64
Devolução de Produtos	469.717,12	653.391,41	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.123.108,53
Devolução de Mercadorias	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IPI	3.145.502,63	3.232.849,63	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6.378.352,26
ICMS	7.425.035,48	7.701.498,43	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15.126.533,91
COFINS	2.810.430,07	2.889.841,29	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5.700.271,36
PIS	610.158,89	627.399,69	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.237.558,58
ICMS-ST	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ICMS 5/ Serviços	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ISS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Simples	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(=) Receita Líquida	33.797.969,53	34.839.190,95	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	68.637.160,48
(-) Custos	25.152.083,29	24.808.231,33	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	49.960.314,62
Matéria-Prima	23.134.480,89	22.936.622,74	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	46.071.103,63
Mão de Obra	2.017.602,40	1.871.608,59	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3.889.210,99
% Custo x Receita Líquida	0,74	0,71	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,73
(-) Margem de Contribuição	8.645.886,24	10.030.959,62	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	18.676.845,86
Despesas Operacionais	4.338.275,68	2.593.397,21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6.931.672,89
Despesas com Vendas	1.766.213,33	1.604.635,79	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3.370.849,12
Despesas Administrativas	2.572.062,35	988.761,42	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3.560.823,77
% Despesa x Margem de Contribuição	0,50	0,26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,37
(=) EBTIDA	4.307.610,56	7.437.562,41	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11.745.172,97
(-) Depreciação e Amortizações	4.305.030,34	2.651.304,87	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6.956.335,21
Depreciação	181.612,96	181.614,85	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	363.227,81
Amortização	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesas Tributárias	4.123.417,38	2.469.690,02	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6.593.107,40
(=) EBIT	2.580,22	4.786.257,54	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4.788.837,76
(+) Resultado Financeiro	- 99.610,63	- 13.760,56	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	113.371,19
Despesas Financeiras	188.593,96	201.183,95	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	389.777,91
Receitas Financeiras	88.983,33	187.423,39	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	276.406,72
% Despesas Financeiras x Receita Bruta	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00
(=) Resultado Não Operacional	9.764,56	- 613,75	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9.150,81
Outras Receitas	11.501,75	2.296,25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13.798,00
Outras Despesas	1.737,19	2.910,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4.647,19
(-) Resultado Operacional	- 87.265,85	4.771.883,23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4.684.617,38
(=) Impostos Sobre Lucros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IRPJ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
CSLL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultado do Período	- 87.265,85	4.771.883,23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4.684.617,38
Resultado Acumulado	- 87.265,85	4.684.617,38	4.684.617,38	4.684.617,38	4.684.617,38	4.684.617,38	4.684.617,38	4.684.617,38	4.684.617,38	4.684.617,38	4.684.617,38	4.684.617,38	4.684.617,38

Ednéa Diogo A. Campos
C.P.F.:120.456.578-33
Procuradora

Rita Gallardo Diaz
C.P.F. 487.734.638-68
Procuradora

Bruno Ozônio de Souza
Contador
CRC 15F 299095/O-7
C.P.F.: 368.920.058-02

IBEROS TRANSPORTES LTDA.
BALANÇO PATRIMONIAL

	dez-20	jan-21	fev-21	mar-21	abr-21	mai-21	jun-21	jul-21	ago-21	set-21	out-21	nov-21	dez-21
Ativo	2.572.399,13	2.559.169,21	2.542.355,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ativo Circulante	2.441.039,10	2.428.933,18	2.413.243,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Disponibilidades	19.822,87	16.573,82	17.583,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Clientes	1.142.841,24	1.139.010,59	1.098.965,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) PDD	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Adiantamentos Diversos	56.906,11	57.670,11	55.739,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Títulos Precatórios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Adiantamento a Empregados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tributos a Recuperar	34.792,85	34.792,85	34.792,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Estoque	32.478,35	31.783,86	54.765,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros Créditos	1.154.197,68	1.149.101,95	1.151.397,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas Antecipadas													
Não Circulante	68.975,01	68.975,01	68.975,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Depósitos Judiciais	68.975,01	68.975,01	68.975,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Valor a Receber - Prefeitura													
Multas de Ofício SRF													
Título Capitalização Realizável a Longo Prazo													
Ativo Fixo	62.385,02	61.261,02	60.137,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Imóveis	63.652,43	63.652,43	63.652,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Móveis e Utensílios	105.022,00	105.022,00	105.022,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Máquinas e Equipamentos	46.624,00	46.624,00	46.624,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Veículos	2.808.475,23	2.808.475,23	2.808.475,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Marcas e Patentes													
Licença de Uso Software	5.358,07	5.358,07	5.358,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Imobilizado em Operação	2.121,94	2.121,94	2.121,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) Depreciação	-2.968.868,65	-2.969.992,65	-2.971.116,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) Amortização													
Passivo	2.572.399,13	2.559.169,21	2.542.355,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Passivo Circulante	1.073.043,28	1.069.577,72	1.058.316,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fornecedores Nacionais	309.524,25	306.502,82	304.950,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fornecedores Estrangeiros													
(-) Duplicatas Descontadas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Contas a Pagar	47.185,24	45.503,61	43.998,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Adiantamentos	544.308,16	544.308,16	544.308,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Empréstimos e Financiamentos CF	0,00	650,00	540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Obrigações Tributárias	40.646,11	39.650,36	37.787,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Obrigações Sociais	131.379,52	132.962,77	126.732,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Obrigações com Terceiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisões Legais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Passivo Não Circulante	6.260.622,09	6.260.712,09	6.260.622,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Empréstimos e Financiamentos LP	6.260.622,09	6.260.712,09	6.260.622,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Obrigações Tributárias LP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Reclamações Trabalhistas													
Obrigações com Sócios													
Patrimônio Líquido	-4.761.266,24	-4.771.120,60	-4.776.583,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Capital Social	151.658,00	151.658,00	151.658,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ajustes Avaliação Patrimonial													
Resultado Acumulado	-4.609.365,42	-4.912.924,24	-4.912.924,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultado Exercício	-303.558,82	-9.854,36	-15.316,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**IBEROS TRANSPORTES LTDA.
DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS DO EXERCÍCIO**

	jan-21	fev-21	mar-21	abr-21	mai-21	jun-21	jul-21	ago-21	set-21	out-21	nov-21	dez-21	Total
Receita Bruta	383.660,79	385.747,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	769.408,05
Venda de Produção													0,00
Revenda													0,00
Prestação de Serviços	383.660,79	385.747,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	769.408,05
(-) Deduções de Vendas	81.510,25	82.798,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	164.308,37
Devolução de Produtos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Devolução de Mercadorias													0,00
IPI													0,00
ICMS	44.370,94	45.542,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89.913,92
COFINS	25.786,07	25.855,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51.641,58
PIS	5.598,33	5.613,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.211,75
ICMS-ST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ICMS S/ Serviços	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTRIBUIÇÕES	5.754,91	5.786,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.541,12
													0,00
(=) Receita Líquida	302.150,54	302.949,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	605.099,68
(-) Custos	285.174,42	281.568,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	566.743,38
Matéria-Prima													0,00
Mão de Obra													0,00
Custo Serviços Prestados	285.174,42	281.568,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	566.743,38
% Custo x Receita Líquida	94%	93%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	94%
(-) Margem de Contribuição	16.976,12	21.380,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.356,30
Despesas Operacionais	26.029,54	26.083,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52.112,65
Despesas com Vendas													0,00
Despesas Administrativas	26.029,54	26.083,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52.112,65
% Despesa x Margem de Contribuição	153%	122%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	136%
(=) EBTIDA	-9.053,42	-4.702,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-13.756,35
(-) Depreciação e Amortizações	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Depreciação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas Tributárias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(=) EBIT	-9.053,42	-4.702,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-13.756,35
(+) Resultado Financeiro	-682,20	-967,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.650,11
Despesas Financeiras	882,32	968,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.850,41
Receitas Financeiras	200,12	0,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,30
% Despesas Financeiras x Receita Bruta	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%
(+) Resultado Não Operacional	-118,74	208,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89,50
Outras Receitas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas	118,74	-208,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-89,50
(=) Resultado Operacional	-9.854,36	-5.462,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-15.316,96
(=) Impostos Sobre Lucros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IRPJ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CSLL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultado do Período	-9.854,36	-5.462,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-15.316,96
Resultado Acumulado	-9.854,36	-15.316,96	-15.316,96	-15.316,96	-15.316,96	-15.316,96	-15.316,96	-15.316,96	-15.316,96	-15.316,96	-15.316,96	-15.316,96	-15.316,96

**CONTREM PARTICIPAÇÕES LTDA.
BALANÇO PATRIMONIAL**

	dez-20	jan-21	fev-21	mar-21	abr-21	mai-21	jun-21	jul-21	ago-21	set-21	out-21	nov-21	dez-21
Ativo	100.000,00	100.000,00	100.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ativo Circulante	100.000,00	100.000,00	100.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Disponibilidades	100.000,00	100.000,00	100.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Clientes	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(-) PDD	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Adiantamentos Diversos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Títulos Precatórios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Adiantamento a Empregados	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Tributos a Recuperar	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Estoque	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outros Créditos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesas Antecipadas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Não Circulante	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Depósitos Judiciais	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Valor a Receber - Prefeitura	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Multas de Ofício SRF	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Título Capitalização	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Realizável a Longo Prazo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ativo Fixo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Imóveis	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Móveis e Utensílios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Máquinas e Equipamentos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Veículos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Marcas e Patentes	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Licença de Uso Software	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Imobilizado em Operação	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(-) Depreciação	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(-) Amortização	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Passivo	100.000,00	100.000,00	100.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Passivo Circulante	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fornecedores Nacionais	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fornecedores Estrangeiros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(-) Duplicatas Descontadas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outras Contas a Pagar	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Adiantamentos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Empréstimos e Financiamentos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Obrigações Tributárias	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Obrigações Sociais	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Obrigações com Terceiros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Provisões Legais	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Passivo Não Circulante	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Empréstimos e Financiamentos I	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Obrigações Tributárias LP	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Reclamações Trabalhistas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Obrigações com Sócios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Patrimônio Líquido	100.000,00	100.000,00	100.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Capital Social	100.000,00	100.000,00	100.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ajustes Avaliação Patrimonial	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultado Acumulado	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultado Exercício	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-


Ednéa Diogo A. Campos
C.P.F.: 120.456.578-33
Procuradora


Bruno Ozório de Souza
Contador
CRC 1SP 299095/O-7
C.P.F.: 368.920.058-02


Rita Gallardo Diaz
C.P.F.: 687.734.638-68
Procuradora

**CONTREM PARTICIPAÇÕES LTDA.
DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS DO EXERCÍCIO**

	jan-20	fev-20	mar-20	abr-20	mai-20	jun-20	jul-20	ago-20	set-20	out-20	nov-20	dez-20	Total
Receita Bruta	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Venda de Produção	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Revenda	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prestação de Serviços	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(-) Deduções de Vendas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Devolução de Produtos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Devolução de Mercadorias	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IPI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ICMS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
COFINS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
PIS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ICMS-ST	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ICMS S/ Serviços	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ISS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Simples	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(=) Receita Líquida	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(-) Custos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Matéria-Prima	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Mão de Obra	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
% Custo x Receita Líquida	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(-) Margem de Contribuição	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesas Operacionais	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesas com Vendas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesas Administrativas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
% Despesa x Margem de Contribuição	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(=) EBTIDA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(-) Depreciação e Amortizações	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Depreciação	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Amortização	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesas Tributárias	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(=) EBIT	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(+) Resultado Financeiro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesas Financeiras	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Receitas Financeiras	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
% Despesas Financeiras x Receita Bruta	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(=) Resultado Não Operacional	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outras Receitas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(-) Resultado Operacional	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(=) Impostos Sobre Lucros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IRPJ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
CSLL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultado do Período	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultado Acumulado	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-


Edneia Diogo A. Campos
C.P.F.: 120.456.578-33
Procuradora


Rita Gallardo Diaz
C.P.F.: 687.734.438-68
Procuradora


Bruno Ozônio de Souza
Contador
CRC 15F 299095/O-7
C.P.F.: 368.920.058-02