



**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, expor e requerer o quanto segue:

Visando dar ciência à comunidade de credores e regularizar a apresentação dos relatórios, esta administração judicial vem requerer a juntada **Relatório Mensal de Atividades** das Recuperandas, relativos aos meses de fevereiro e março de 2022, bem como documentos contábeis relativos ao mesmo período.

Termos em que  
Pede deferimento

Campinas, 02 de junho de 2022.

**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.*

---

**Março/2022**

---



## Sumário

<b>1. INTRODUÇÃO.....</b>	<b>5</b>
<b>2. DO CENÁRIO ECONÔMICO E DA SITUAÇÃO DA EMPRESA.....</b>	<b>6</b>
2.1. ASPECTOS CONJUNTURAIS E CONTEXTO SETORIAL.....	6
2.2. SITUAÇÃO DA RECUPERANDA.....	9
<b>3. VISÃO GERAL DAS RECUPERANDAS .....</b>	<b>9</b>
3.1. DO GRUPO .....	10
3.2. DA COMPOSIÇÃO SOCIETÁRIA .....	13
3.3. DOS ADMINISTRADORES E REPRESENTANTES.....	14
3.4. DA ESTRUTURA ORGANIZACIONAL.....	14
<b>4. INFORMAÇÕES ECONÔMICAS E CONTÁBEIS.....</b>	<b>15</b>
4.1. BALANÇO PATRIMONIAL .....	15
4.1.1. Disponível .....	15
4.1.2. Contas a Receber .....	16
4.1.3. Estoques.....	17
4.1.4. Imobilizado.....	17
4.1.5. Fornecedores.....	18
4.1.6. Empréstimos e Financiamentos.....	19
4.1.7. Passivo Tributário.....	20
4.2. DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO .....	21
4.2.1. Faturamento.....	21
4.2.2. Receita Líquida.....	22
4.2.3. Custo de Vendas .....	23
4.2.4. Margem de Contribuição .....	23
4.2.5. Despesas Operacionais.....	24
4.2.6. Resultado Financeiro.....	24
4.2.7. Resultado Líquido.....	25
4.3. ÍNDICES E INDICADORES .....	26
4.3.1. Liquidez Corrente.....	26
4.3.2. Liquidez Geral.....	27
4.3.3. Endividamento .....	27
4.3.4. Participação do Custo de Vendas .....	28



4.3.5.	<i>Resultado da operação</i> .....	29
4.3.6.	<i>Retorno Líquido</i> .....	29
<b>5.</b>	<b>PASSIVO CONCURSAL</b> .....	<b>30</b>
<b>6.</b>	<b>ANÁLISE E CONSIDERAÇÕES FINAIS</b> .....	<b>31</b>
<b>7.</b>	<b>ACOMPANHAMENTO PROCESSUAL</b> .....	<b>31</b>
<b>8.</b>	<b>ANEXOS</b> .....	<b>32</b>



## Glossário

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

## 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 informações<sup>1</sup>.

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

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

---

<sup>1</sup> 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 abril/2021 a março/2022.

## **2. Do cenário econômico e da situação da empresa**

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

Na sequência apresentaremos um resumo da situação da recuperanda<sup>2</sup>.

### ***2.1. Aspectos conjunturais e contexto setorial***

A atividade empresarial<sup>3</sup> é organizada para a produção, circulação de bens ou de serviços e, como atividade econômica está sujeita a diversos riscos – internos e externos – que podem levar uma empresa a situação de crise econômico-financeira.

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

---

<sup>2</sup> Detalhado pela própria recuperanda.

<sup>3</sup> Negrão, Ricardo. Direito empresarial: estudo unificado. 5 ed. rev. – São Paulo, 2014.

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 09/05/2022 estima-se que o PIB brasileiro crescerá 0,70% neste ano. Para o mercado financeiro a previsão para 2023 foi de 1,00% - o mesmo previsto na semana passada.

A previsão para o câmbio<sup>4</sup> é de R\$ 5,00/US\$. Para o ano de 2023, os investidores estimam que o câmbio fique em R\$ 5,04/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 2022 é de US\$ 69,50 bilhões. Em relação ao ano de 2023, a expectativa – também de superávit – foi de US\$ 60,00 bilhões nessa semana.

Em relação a taxa básica de juros (Selic), a mediana das projeções para 2022 é de 13,25% ao ano e de 9,25% ao ano no final de 2023, segundo especialistas.

A meta de inflação<sup>5</sup> estabelecida pelo Conselho Monetário Nacional (CMN) para 2022 é de 3,5%.

---

<sup>4</sup> Objetivando maior precisão nas projeções realizadas, o BC anunciou em janeiro/2021 que a projeção anual da moeda norte-americana passou a ser calculada a partir da média para a taxa no mês de dezembro e não mais no valor projetado para o último dia útil de cada ano.

<sup>5</sup> Há uma tolerância de 1,5 percentual, portanto, podendo ir de 2,00% até 5,00%.

De acordo com as projeções do mercado, o Índice Nacional de Preços ao Consumidor Amplo (IPCA) em 2022 passou de 7,65% para 7,89%, portanto, acima do teto da meta estipulado pelo CMN. Para 2023, a projeção passou de 4,00% para 4,10%.

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

Em 2021 a produção física do setor de embalagens registrou queda de 3% devido ao aumento de preço expressivo dos insumos dado que a maior parte destes está atrelado ao dólar. Outro ponto importante a ser considerado diz respeito ao aumento da demanda no começo da pandemia, a qual gerou estoques nas indústrias consumidoras e desaceleração no ritmo das encomendas na cadeia de produção.

Para o setor, a demanda ainda foi impactada pela redução do auxílio emergencial, bem como pelo aumento da inflação.

Segundo dados divulgados pela Associação Brasileira de Embalagem (ABRE), elaborado pela FGV-IBRE, o valor bruto da produção de embalagens em 2021 foi de R\$ 111 bilhões, o que demonstra um aumento de 31% de crescimento em relação a 2020. Para Aloisio Campelo, da FGV-IBRE:

*Mesmo em 2020 quando iniciou a pandemia, a indústria de transformação teve queda de 4,6% na produção, porém o segmento de embalagens conseguiu crescer. Houve aumento do uso de embalagens vinculado a em torno da tendência do home office e do consumo no lar, o que conteve um pouco a piora do desempenho do setor, mas em 2021 a situação piorou.*

O ano de 2022 inicia-se confiante. De acordo com o Índice de Confiança do Empresário Industrial (ICEI)<sup>6</sup> da Confederação Nacional da Indústria (CNI), em janeiro, dos 29 setores da indústria, 28 mostraram-se confiantes. Com 54,1 pontos, o setor de produtos de material plástico confirma o índice.

A perspectiva do setor de embalagem é de queda de 0,5%, acima da indústria de transformação, cuja previsão é de redução de 3,2% quando comparada ao 2021.

## ***2.2. Situação da recuperanda***

Em seu relatório operacional, a recuperanda apresenta um panorama a respeito da atividade operacional. Nesse sentido e, segundo a recuperanda:

*A empresa mantém acompanhamento de empresa de consultoria na gestão, para melhoria de sua rentabilidade, buscando junto às gerências as novas metas estabelecidas para os volumes de vendas; preços e mantendo-se o equilíbrio dos estoques. A manutenção da Margem de Contribuição permanece, mesmo com o comprometimento pelo aumento dos valores de matéria prima; sendo este equilíbrio buscado através de reajuste que foi aplicado nos preços de vendas.*

## **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),

---

<sup>6</sup> O ICEI varia entre 0 e 100, tendo uma linha de corte de 50 pontos, ou seja, dados acima de 50 indicam confiança.

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 m<sup>2</sup>, 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.	
Tipo de Estabelecimento	Matriz	Filial
Nire	35207631033	N/A
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	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



ADMINISTRAÇÃO  
JUDICIAL

	escritório, exceto formulário contínuo 46.86-9-01 - Comércio atacadista de papel e papelão em bruto	46.86-9-01 - Comércio atacadista de papel e papelão em bruto
Capital Social (R\$)	898.236,00	

Informações	Íberos Transportes
Tipo de Estabelecimento	Matriz
Nire	35207957222
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	13863-550
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
Nire	35216602814
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 societária

Grupo Ibéria		EMPRESAS		
		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) <sup>7</sup> CPF: 120.097.098-53	224.559,00	0,00	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
	Cotas em Tesouraria	0,00	37.917,00	0,00

Em 30/09/2021 houve alteração do quadro societário da Íberos Transportes, com a saída do Espólio de José Paz Vasquez, representado por sua inventariante Adriana Paz Vasques. As cotas remanescentes foram alocadas em tesouraria.

Em 30/12/2021 requerimento esclarecer que houve o falecimento do sócio José Paz Vasquez (espólio), que possuía uma única herdeira, que é a inventariante Adriana Paz Vasquez, que exerceu o seu direito de renúncia do ingresso na sociedade, conforme previsão legal e em contrato social.

A alteração foi registrada na JUCESP sob número 666.611/21-0.

<sup>7</sup> De acordo com a recuperanda, o sócio José Paz Vasquez (falecido) é representado pela inventariante, Adriana Paz Vasquez, sua única filha.

### 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
Abril/2021	478	23
Maio/2021	471	23
Junho/2021	474	23
Julho/2021	467	24
Agosto/21	469	24
Setembro/21	466	24
Outubro/21	466	24
Novembro/21	460	23
Dezembro/21	465	22
Janeiro/22	476	22
Fevereiro/22	485	20
Março/22	478	21

Em março/2022, a Ibéria apresentou diminuição de sete postos de trabalho, enquanto na Íberos houve aumento de um posto de trabalho, conforme a tabela acima.



## 4. Informações Econômicas e Contábeis

De acordo com o IBRACON (NPC 27):

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

### 4.1. Balanço Patrimonial

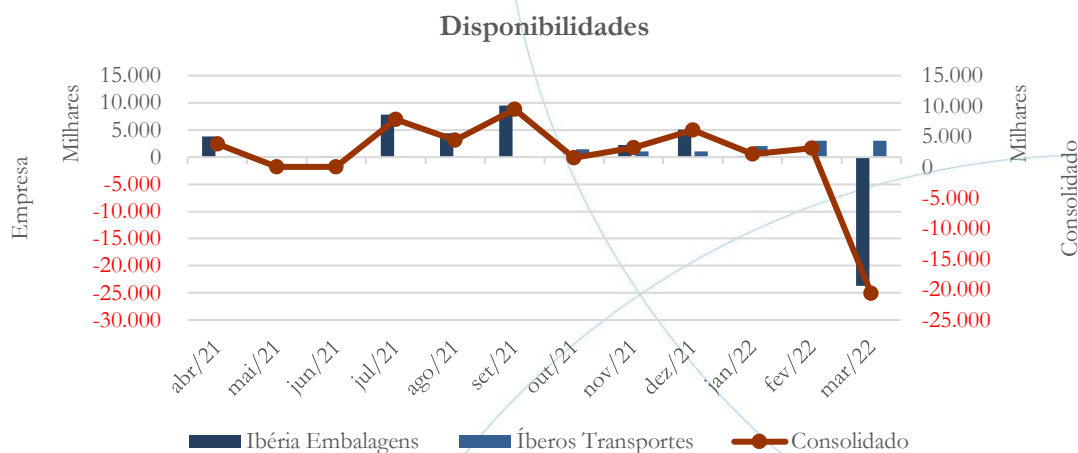
O Balanço Patrimonial, como demonstração contábil, tem por objetivo evidenciar de forma qualitativa e quantitativamente – em uma determinada data – a posição patrimonial e financeira da empresa.

#### 4.1.1. Disponível<sup>8</sup>

---

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

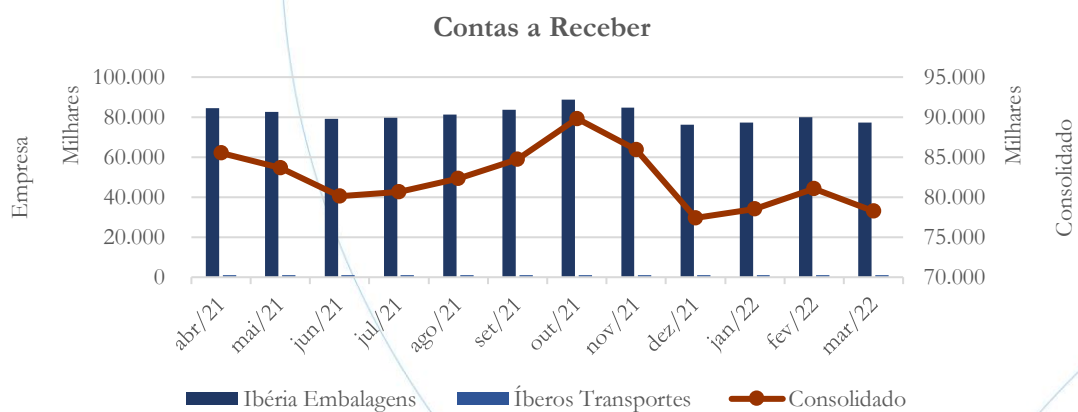
Gráfico 1



No mês de fevereiro/2022, as disponibilidades apresentaram aumento de 46,36% quando comparadas ao mês anterior, enquanto no mês de março/2022 o saldo foi negativo. Solicitamos às recuperandas que nos posicione a respeito do saldo negativo contabilizado no mês de março/2022.

#### 4.1.2. Contas a Receber

Gráfico 2





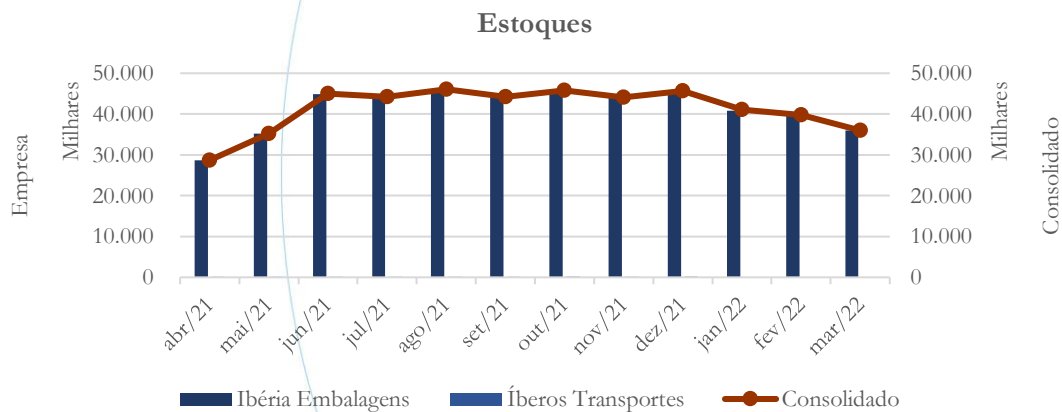
O contas a receber registrou aumento de 3,24% no saldo consolidado referente ao mês de fevereiro/2022, enquanto no mês de março/2022 houve diminuição de 3,44% quando comparado ao mês anterior.

A tabela abaixo apresenta os principais clientes da Ibéria referentes ao mês de março/2022:

Cliente	Faturamento	Participação
CRIA SIM	2.241.627,39	4,58%
DORI	1.872.122,83	3,82%
MARILAN	1.710.362,42	3,49%
NADIR	1.413.773,08	2,89%
PREDILECTA	1.397.787,17	2,86%

#### 4.1.3. Estoques

Gráfico 3



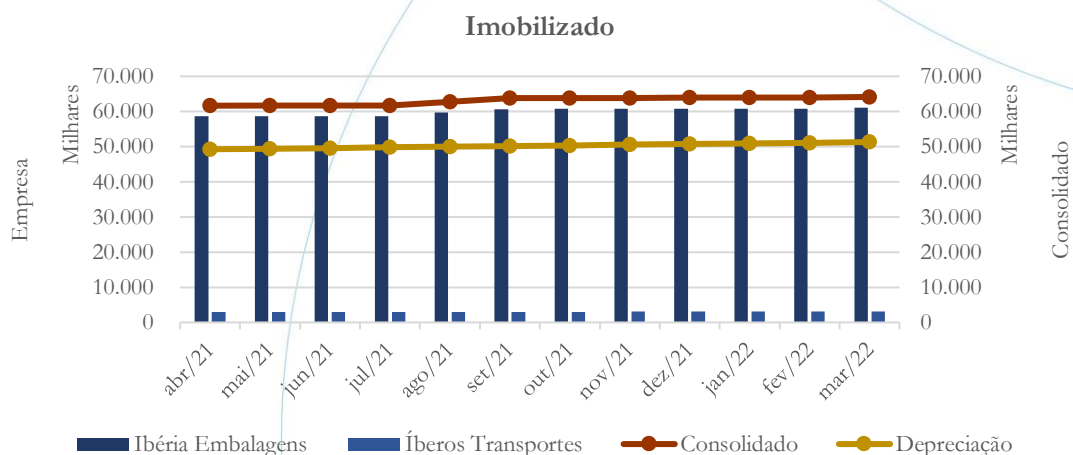
Os estoques registraram diminuição no saldo consolidado referente aos meses de fevereiro (2,88%) e março (9,53%) – conforme gráfico acima.

#### 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:

*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.*

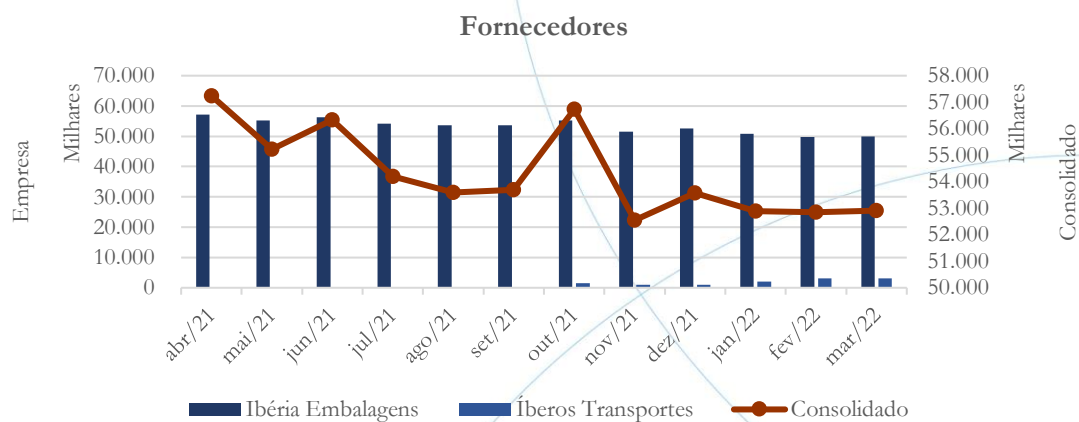
Gráfico 4



Após apresentar aumento de 0,02% no saldo referente ao mês de fevereiro/2022, o imobilizado registrou aumento de 0,31% no mês de março/2022, enquanto na depreciação esse foi de 0,37% e 0,38%, respectivamente no mesmo período em análise.

#### 4.1.5. Fornecedores

Gráfico 5



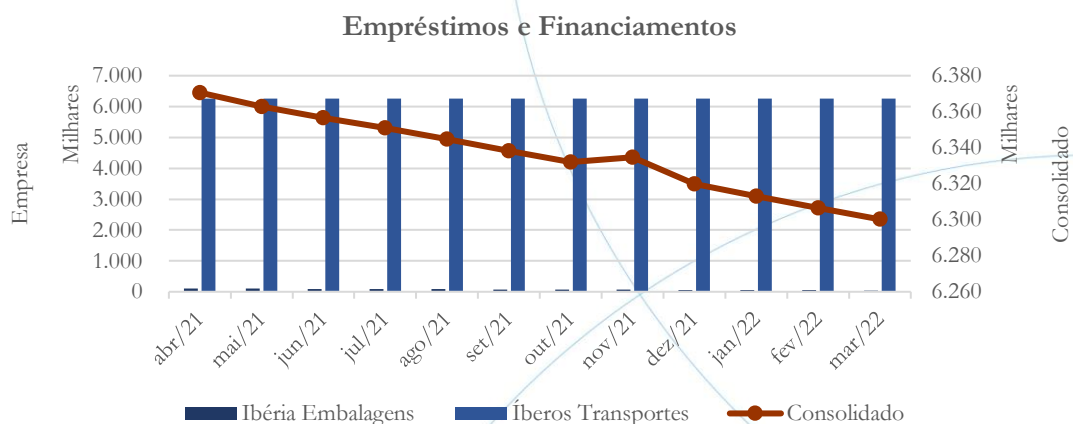
O saldo consolidado da conta fornecedores apresentou diminuição de 0,08% no mês de fevereiro/2022, seguido de aumento de 0,12% em março/2022, quando comparado ao mês anterior.

Na tabela abaixo verifica-se seus principais fornecedores no mês de março/2022:

Fornecedor	Março/2022	Participação
IBERSUL INDUSTRIA DE PAPEL E CELULOSE LTDA	38.283.673,79	32,95%
IBERKRAFT INDUSTRIA DE PAPEL E CELULOSE LTDA	32.460.703,55	27,94%
ECO-LOGISTICA COMERCIO DE APARAS LTDA	5.841.297,70	5,03%
IBERTRANS TRANSPORTES RODOVIARIOS LTDA	3.949.378,54	3,40%
COAMARE COOP AMBIENTAL AUTONOMA DA REGIAO DE	3.126.600,00	2,69%

#### 4.1.6. Empréstimos e Financiamentos

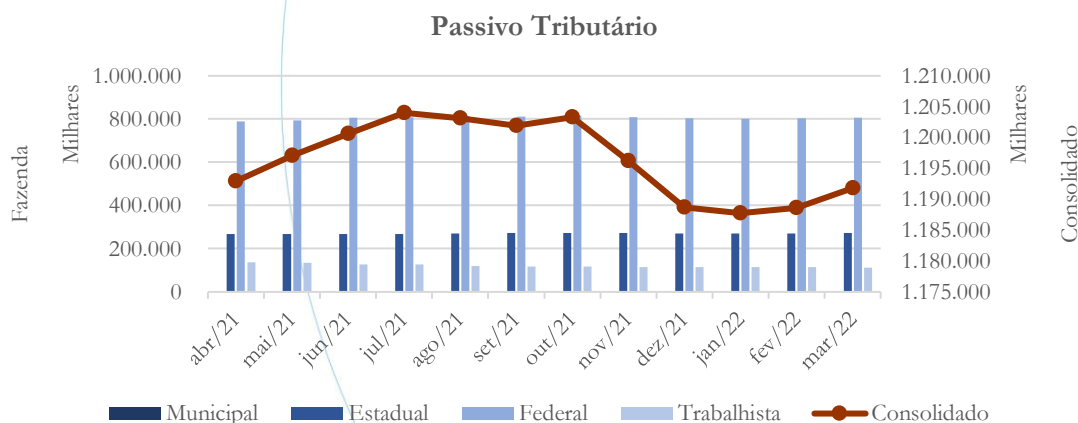
Gráfico 6



A conta empréstimos e financiamentos consolidada registrou diminuição de 0,10% no mês de fevereiro/2022, assim como 0,10% no mês de março/2022.

#### 4.1.7. Passivo Tributário

Gráfico 7



O passivo tributário apresentou aumento de 0,07% no saldo consolidado referente ao mês de fevereiro/2022, enquanto no mês seguinte esse foi de 0,26%.

A tabela abaixo apresenta a composição dos tributos da Ibéria:

Tributos Consolidados	out/21	nov/21	dez/21	jan/22	fev/22	mar/22
Municipal	18.290	18.708	20.843	20.032	26.252	28.986
Estadual	272.242.517	271.978.156	270.620.788	271.328.500	270.714.785	271.737.972
Federal	814.690.116	808.954.404	804.132.088	801.248.730	803.641.013	807.068.338
Trabalhista	116.293.995	115.189.612	113.834.924	115.091.090	114.171.113	112.853.088
Outros	85.928.457	85.109.273	84.290.088	84.985.755	84.360.741	83.522.131
<b>Total</b>	<b>1.289.173.376</b>	<b>1.281.250.153</b>	<b>1.272.898.731</b>	<b>1.272.674.107</b>	<b>1.272.913.605</b>	<b>1.275.210.515</b>

Enquanto na Íberos:

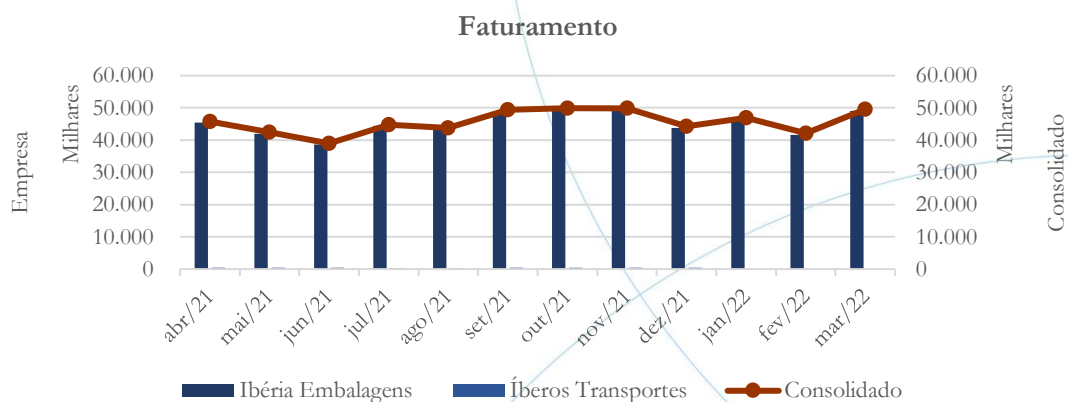
Tributos Consolidados	out/21	nov/21	dez/21	jan/22	fev/22	mar/22
Municipal	33	292	879	583	852	779
Estadual	25.328	35.468	21.829	25.990	33.977	38.916
Federal	15.947	22.228	13.286	13.446	18.647	23.439
Trabalhista	23.635	29.774	29.549	24.390	25.725	26.663
<b>Total</b>	<b>64.944</b>	<b>87.761</b>	<b>65.543</b>	<b>64.409</b>	<b>79.201</b>	<b>89.797</b>

#### 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

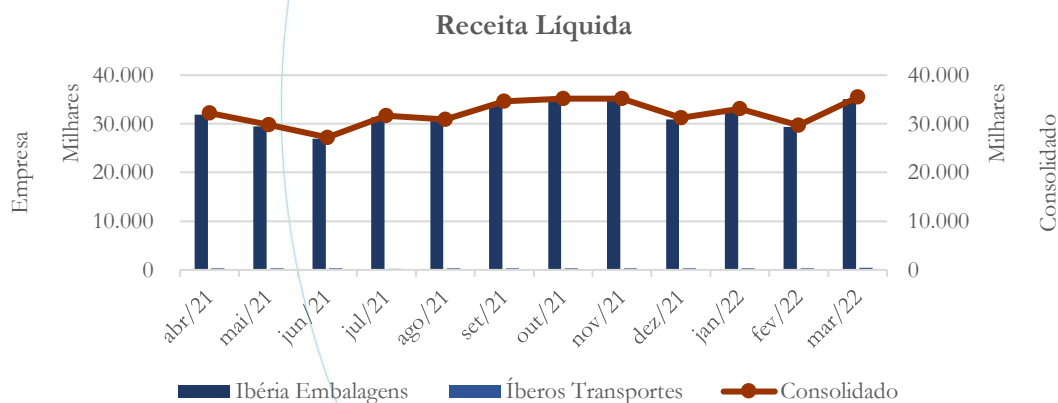
Gráfico 8



No mês de fevereiro/2022, o faturamento apresentou diminuição de 10,39%, seguido de aumento de 17,77% no saldo consolidado referente ao mês de março/2022.

#### 4.2.2. Receita Líquida

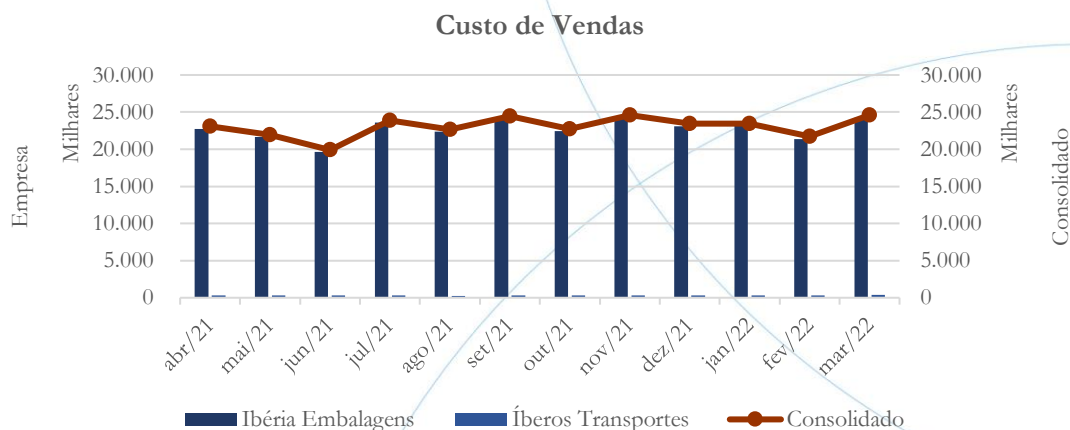
Gráfico 9



Após registrar diminuição de 10,22% no saldo consolidado da receita líquida referente ao mês de fevereiro/2022, esse contabilizou aumento de 19,50% no mês de março/2022 – conforme gráfico acima.

### 4.2.3. Custo de Vendas

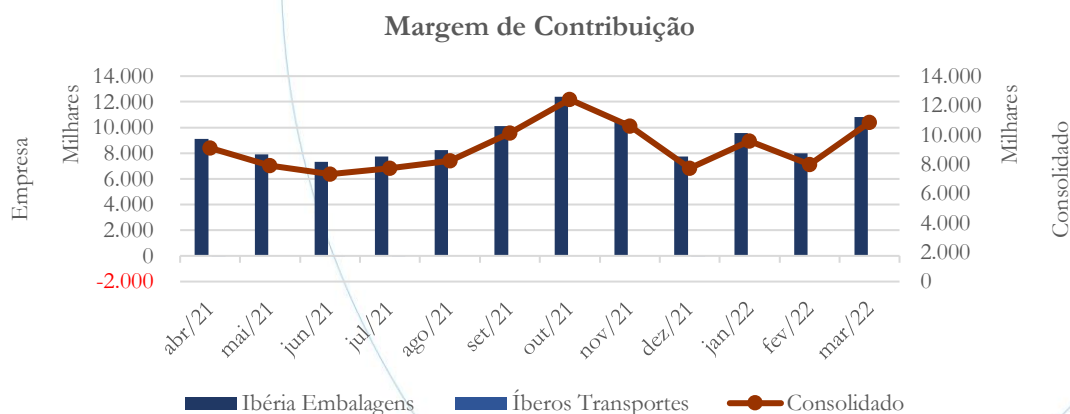
Gráfico 10



O custo de vendas apresentou diminuição de 7,51% no saldo consolidado referente ao mês de fevereiro/2022, seguido de aumento de 13,37% no mês de março/2022.

### 4.2.4. Margem de Contribuição

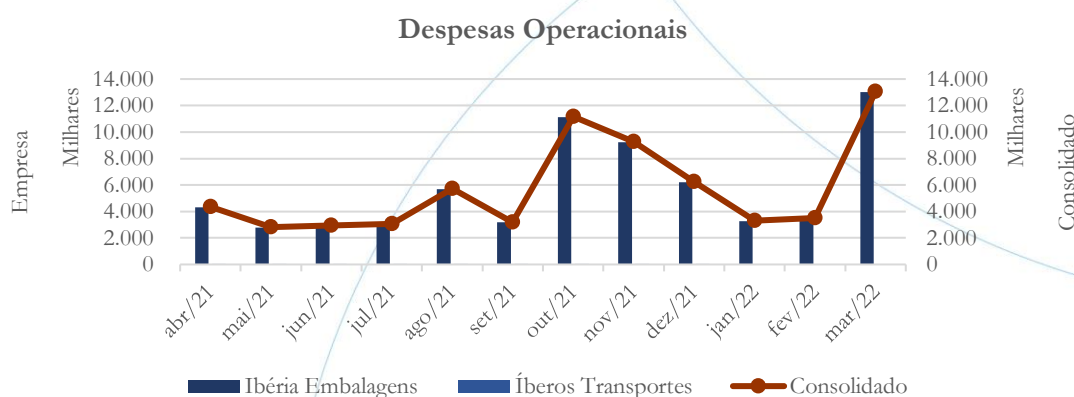
Gráfico 11



No mês de fevereiro/2022, a margem de contribuição apresentou diminuição de 16,84%, enquanto no mês de março/2022 houve aumento de 36,16%, quando comparada ao mês anterior.

#### 4.2.5. Despesas Operacionais

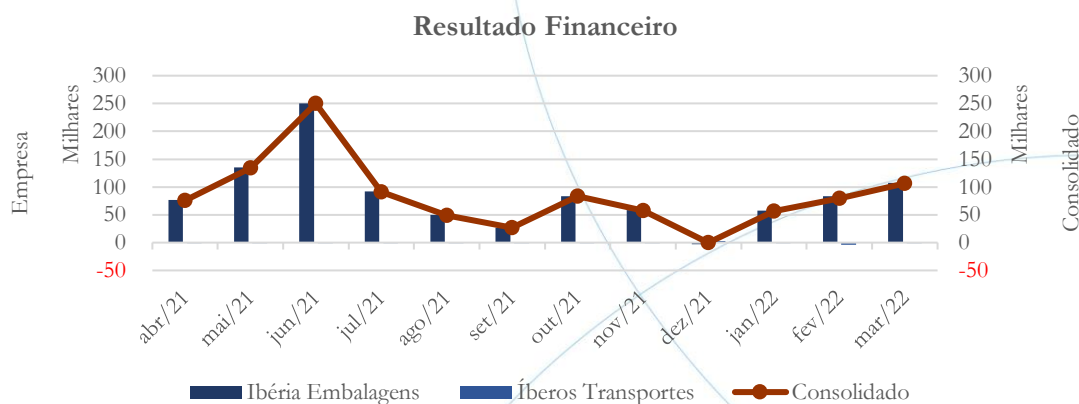
Gráfico 12



Referente as despesas operacionais, no mês de fevereiro/2022, essas apresentaram aumento de 6,18%, enquanto em março/2022 o saldo consolidado registrou elevação de 271% devido a contabilização do auto de infração estadual – conforme gráfico acima.

#### 4.2.6. Resultado Financeiro

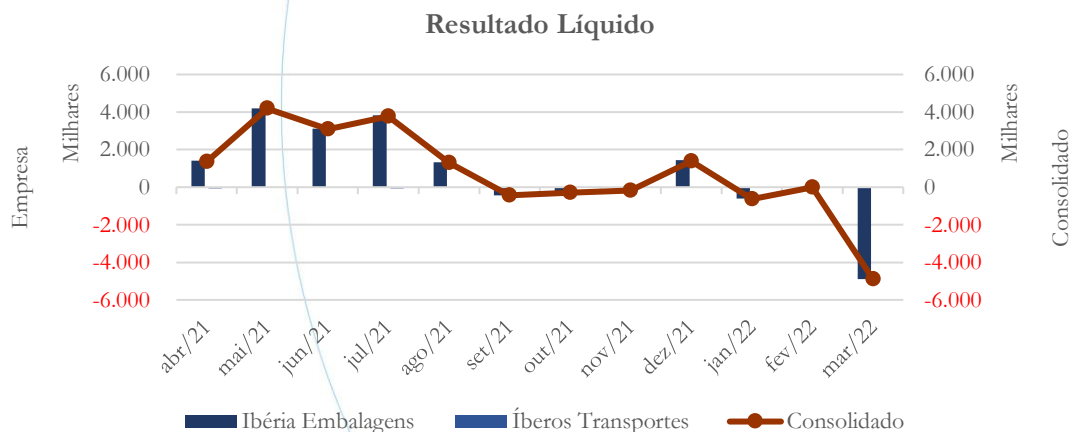
Gráfico 13



O saldo consolidado do resultado financeiro apresentou aumento de 39,40% no mês de fevereiro/2022 e de 35,08% em março/2022 - conforme gráfico acima.

#### 4.2.7. Resultado Líquido

Gráfico 14



No primeiro trimestre de 2022, o Grupo apresentou prejuízo líquido no valor de R\$ 5,54 milhões – conforme gráfico acima.

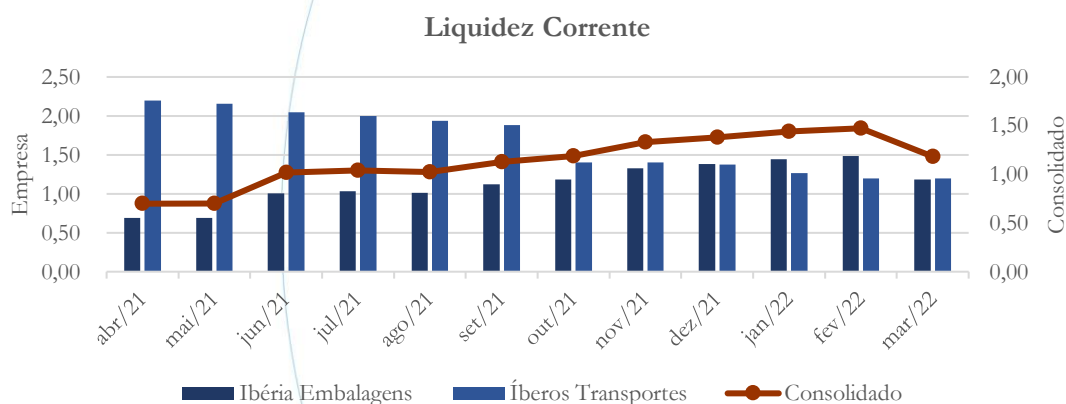
### 4.3. Índices e Indicadores

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 corrente<sup>9</sup> – obtida através da razão entre o ativo circulante e o passivo circulante – tem como objetivo demonstrar se a empresa está cumprindo com as obrigações imediatas, ou seja, àquelas de curto prazo.

Gráfico 15



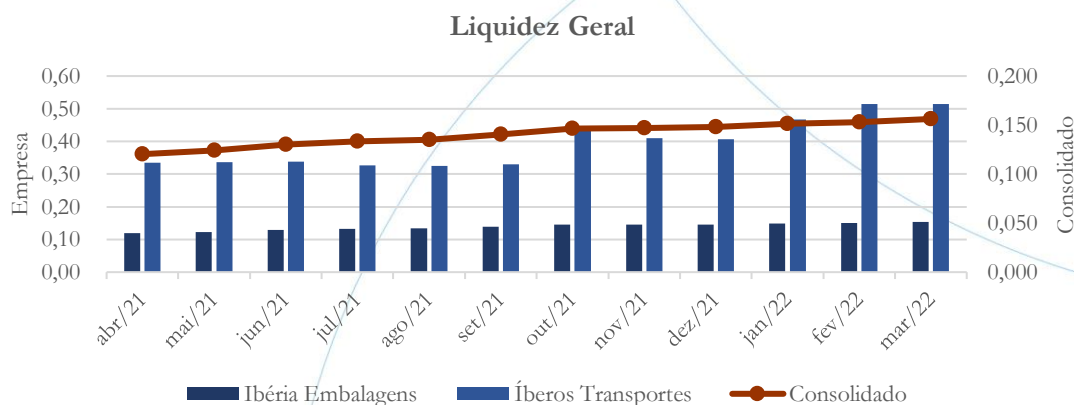
A liquidez corrente referente ao mês de março/2022 demonstra que o Grupo possuía R\$ 1,18 para cada R\$ 1,00 de dívida adquirida a curto prazo.

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

### 4.3.2. Liquidez Geral

Objetiva comparar a capacidade da empresa a curto e a longo prazo<sup>10</sup>. Neste sentido, quando o resultado deste for menor que 1, a empresa estaria com dificuldades financeiras em cumprir suas obrigações.

Gráfico 16



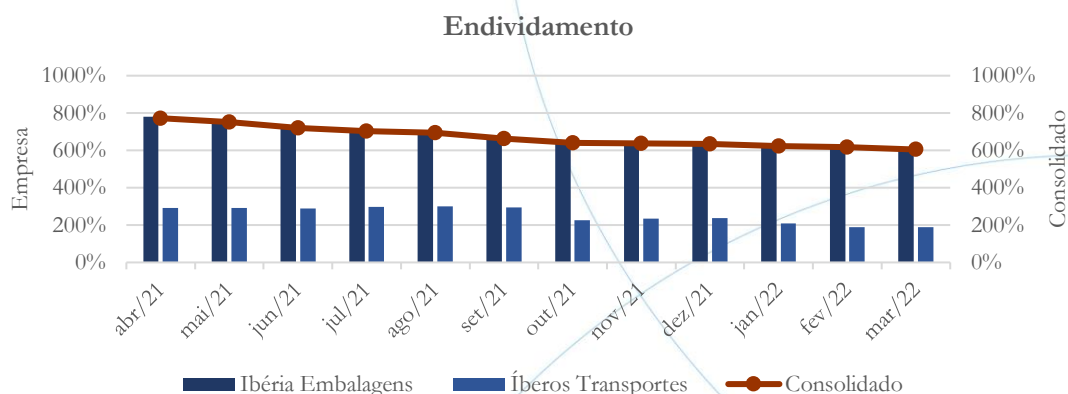
Considerando também o longo prazo, verifica-se que, no mês de março/2022, o Grupo possuía R\$ 0,16 para cada R\$ 1,00 de dívida adquirida.

### 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.

<sup>10</sup> Calcula-se a liquidez geral através da soma do ativo circulante e realizável a longo prazo dividido pela soma do passivo circulante e não circulante.

Gráfico 17

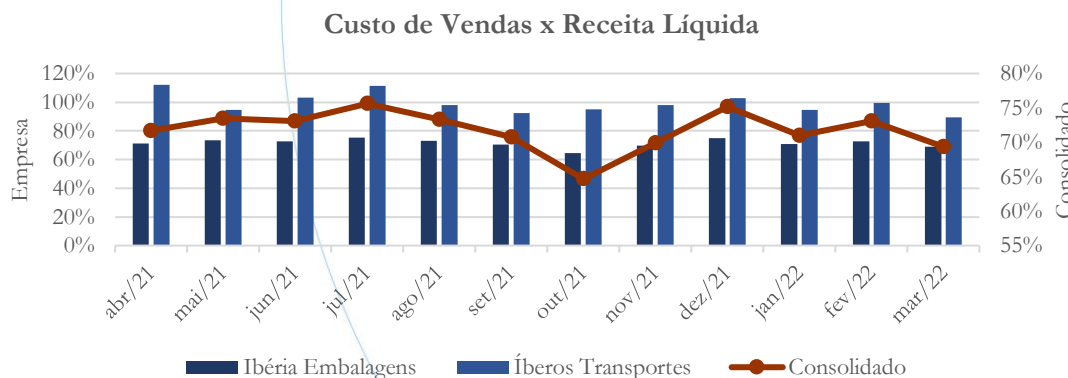


Conforme gráfico acima, apesar da tendência de queda, as empresas apresentam alto grau de endividamento, com índice de 605% no mês de março/2022.

#### 4.3.4. Participação do Custo de Vendas

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

Gráfico 18

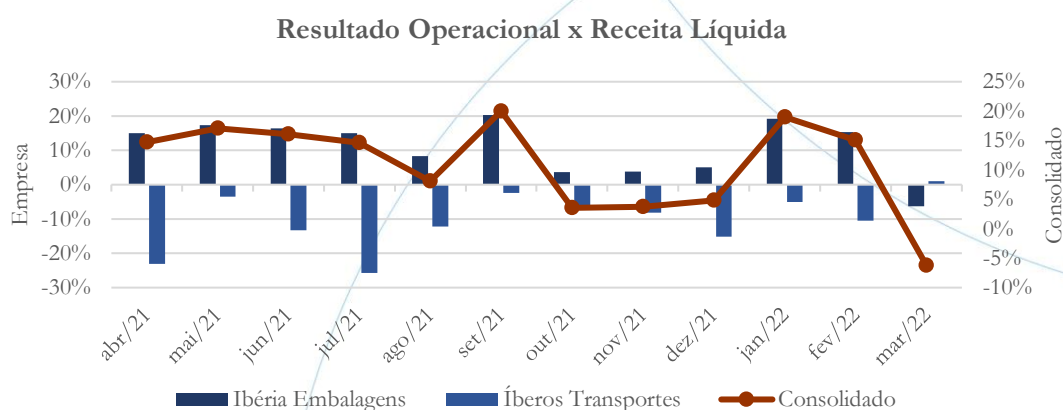


No mês de março/2022, o custo de vendas representou 69% da receita líquida – conforme gráfico acima.

### 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 19

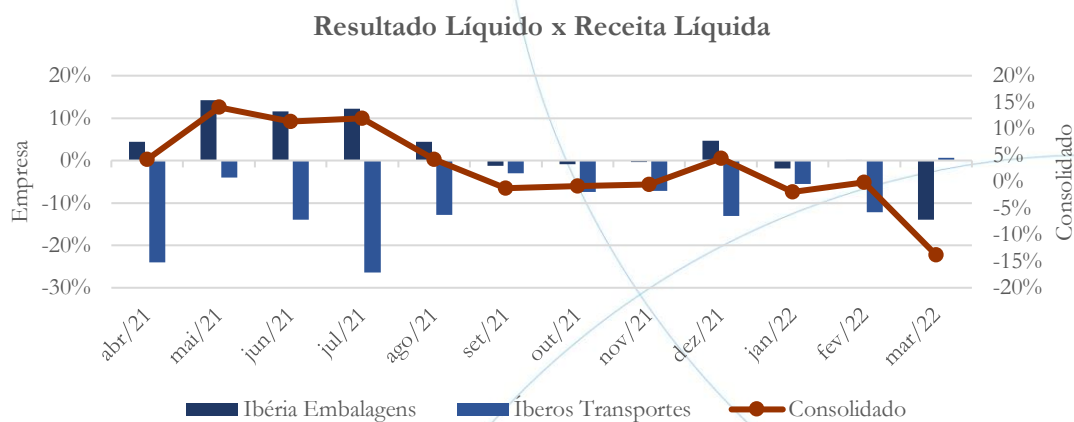


O resultado da operação registrou índice negativo de 6% no mês de março/2022.

### 4.3.6. Retorno Líquido

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

Gráfico 20

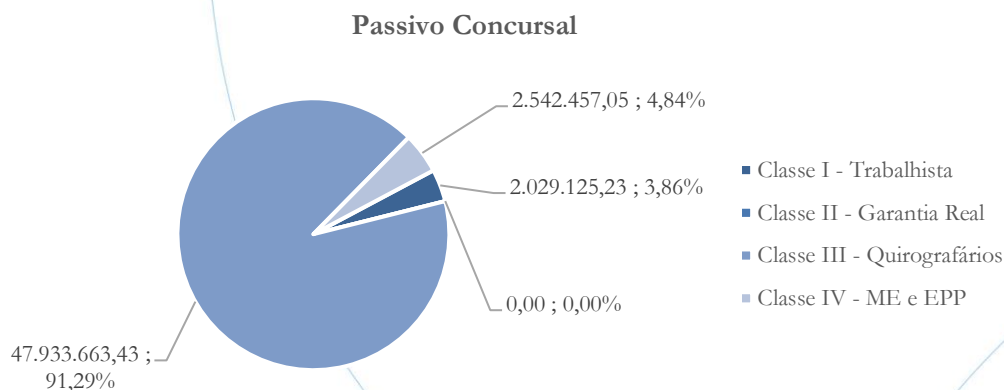


O retorno líquido apresentou-se negativo com índice de 14% no mês de março/2022 – conforme o gráfico acima.

### 5. Passivo concursal

O gráfico abaixo apresenta o passivo concursal:

Gráfico 20





O passivo concursal<sup>11</sup> possui 279 credores, totalizando R\$ 52,49 milhões, conforme a tabela abaixo:

Classe de Credores	Quantidade Credores	Valor do Crédito	Participação no Total
Classe I - Trabalhista	94	2.029.125,23	3,86%
Classe II - Garantia Real	0	0,00	0,00%
Classe III - Quirografários	144	47.933.663,43	91,29%
Classe IV - ME e EPP	41	2.542.457,05	4,84%
<b>Total</b>	<b>279</b>	<b>52.505.245,71</b>	<b>100,00%</b>

A Classe I, composta por 94 credores representa 3,86% do passivo total, enquanto na Classe III há 144 credores representando 91,29% do passivo total. Na Classe IV há 41 credores, os quais representam 4,84% do passivo total.

## 6. Análise e considerações finais

Mantendo-se próxima ao *break-even* nos meses de janeiro/2022 e fevereiro/2022, o Grupo registrou prejuízo líquido no mês de março/2022 devido a contabilização de auto de infração imposto pela Secretaria da Fazenda do Estado de São Paulo.

No mais, continuaremos acompanhando.

## 7. Acompanhamento processual

Recuperação Judicial

Processo n. 1002027-54.2018.8.26.0083

Vara Única do Foro de Aguaí

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



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

## 8. Anexos

**IBÉRIA INDÚSTRIA DE EMBALAGENS LTDA**  
**BALANÇO PATRIMONIAL**



	dez-21	jan-22	fev-22	mar-22	abr-22	mai-22	jun-22	jul-22	ago-22	set-22	out-22	nov-22	dez-22
<b>Ativo</b>	<b>214.018.138,92</b>	<b>218.694.174,25</b>	<b>219.931.803,71</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Ativo Circulante</b>	<b>147.635.729,41</b>	<b>144.402.459,46</b>	<b>145.720.817,68</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Disponibilidades	5.115.939,03	134.442,85	121.559,86	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Clientes	76.347.661,48	77.415.425,77	79.940.332,62	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(-) PDD	- 9.485.503,78	- 9.482.452,85	- 9.531.216,14	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Adiantamentos Diversos	29.026.548,38	34.601.246,50	34.602.525,46	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Títulos Precatórios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Adiantamento a Empregados	413.024,46	233.705,47	309.705,47	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Tributos a Recuperar	210.372,61	208.327,77	197.779,09	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Estoque	45.503.688,97	40.840.524,21	39.686.439,91	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outros Créditos	52.075,24	46.507,56	50.302,27	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesas Antecipadas	451.923,02	404.732,18	343.389,14	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Não Circulante</b>	<b>53.338.540,62</b>	<b>61.433.515,01</b>	<b>61.523.555,75</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Depósitos Judiciais	10.723.251,05	10.723.251,05	10.723.251,05	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Depósito em Garantia	2.700.000,00	2.700.000,00	2.700.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Valor a Receber - Prefeitura	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Multas de Ofício SRF	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Título Capitalização	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Realizável a Longo Prazo	39.915.289,57	48.010.263,96	48.100.304,70	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Ativo Fixo</b>	<b>13.043.868,89</b>	<b>12.858.199,78</b>	<b>12.687.430,28</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Imóveis	17.127.356,66	17.127.356,66	17.127.356,66	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Móveis e Utensílios	1.007.699,82	1.010.679,82	1.010.679,82	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Máquinas e Equipamentos	35.108.945,65	35.108.945,65	35.126.864,96	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Veículos	75.580,70	75.580,70	75.580,70	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Marcas e Patentes	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Licença de Uso Software	6.481.384,57	6.481.384,57	6.481.384,57	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Imobilizado em Operação	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(-) Depreciação	- 43.011.885,79	- 43.153.387,13	- 43.294.928,17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(-) Amortização	- 4.745.212,72	- 4.792.360,49	- 4.839.508,26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Passivo</b>	<b>214.018.138,92</b>	<b>218.694.174,25</b>	<b>219.931.803,71</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Passivo Circulante</b>	<b>106.803.375,13</b>	<b>99.797.607,72</b>	<b>98.090.187,22</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fornecedores Nacionais	52.572.136,33	50.885.857,67	49.834.622,82	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fornecedores Estrangeiros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(-) Duplicatas Descontadas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outras Contas a Pagar	1.714.825,11	1.644.301,19	1.597.518,32	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Adiantamentos	442.628,06	533.526,67	696.854,91	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Empréstimos e Financiamentos C	58.866,88	51.643,23	45.288,88	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Obrigações Tributárias	48.299.832,58	43.014.962,42	41.890.857,22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Obrigações Sociais	2.930.597,39	2.896.331,90	3.197.930,79	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Obrigações com Terceiros	217.010,02	204.151,39	229.151,39	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Provisões Legais	567.478,76	566.833,25	597.962,89	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Passivo Não Circulante</b>	<b>1.268.069.264,99</b>	<b>1.280.357.289,80</b>	<b>1.283.286.034,67</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Empréstimos e Financiamentos L	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Obrigações Tributárias LP	1.268.069.264,99	1.280.357.289,80	1.283.286.034,67	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Reclamações Trabalhistas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Obrigações com Sócios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Patrimônio Líquido</b>	<b>-1.160.854.501,20</b>	<b>-1.161.460.723,27</b>	<b>-1.161.444.418,18</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-1.166.461.634,57	-1.167.527.030,13	-1.167.527.030,13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultado Exercício	- 1.065.395,56	- 606.222,07	- 589.916,98	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Rita Gallardo Diaz  
CPF: 687.794.638-68  
Procuradora

Thiago Simões Capati  
Contador  
CRC/SP: 1SP339208/O-3  
CPF: 406.455.248-24

Ednéa Diogo Antonio  
CPF: 120.456.578-33  
Procuradora

**IBÉRIA INDÚSTRIA DE EMBALAGENS LTDA**  
**DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS DO EXERCÍCIO**



	jan-22	fev-22	mar-22	abr-22	mai-22	jun-22	jul-22	ago-22	set-22	out-22	nov-22	dez-22	Total
<b>Receita Bruta</b>	<b>46.570.361,94</b>	<b>41.688.939,74</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>88.259.301,68</b>
Venda de Produção	46.570.361,94	41.688.939,74	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	88.259.301,68
Revenda	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prestação de Serviços	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>(-) Deduções de Vendas</b>	<b>13.838.625,03</b>	<b>12.333.286,49</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>26.171.911,52</b>
Devolução de Produtos	392.451,50	268.596,17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	661.047,67
Devolução de Mercadorias	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IPI	2.835.072,41	2.582.466,81	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5.417.539,22
ICMS	7.292.245,25	6.504.276,28	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13.796.521,53
COFINS	2.726.843,51	2.446.746,26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5.173.589,77
PIS	592.012,36	531.200,97	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.123.213,33
ICMS-ST	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ICMS S/ Serviços	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ISS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Simples	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>(=) Receita Líquida</b>	<b>32.731.736,91</b>	<b>29.355.653,25</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>62.087.390,16</b>
<b>(-) Custos</b>	<b>23.157.117,34</b>	<b>21.380.023,08</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>44.537.140,42</b>
Matéria-Prima	20.991.797,32	19.013.627,23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	40.005.424,55
Mão de Obra	2.165.320,02	2.366.395,85	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4.531.715,87
% Custo x Receita Líquida	0,71	0,73	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,72
<b>(-) Margem de Contribuição</b>	<b>9.574.619,57</b>	<b>7.975.630,17</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>17.550.249,74</b>
<b>Despesas Operacionais</b>	<b>3.270.410,81</b>	<b>3.474.431,47</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>6.744.842,28</b>
Despesas com Vendas	2.003.289,77	1.968.919,95	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3.972.209,72
Despesas Administrativas	1.267.121,04	1.505.511,52	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2.772.632,56
% Despesa x Margem de Contribuição	0,34	0,44	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,38
<b>(=) EBTIDA</b>	<b>6.304.208,76</b>	<b>4.501.198,70</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>10.805.407,46</b>
<b>(-) Depreciação e Amortizações</b>	<b>8.331.138,23</b>	<b>5.944.685,30</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>14.275.823,53</b>
Depreciação	187.472,78	187.512,48	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	374.985,26
Amortização	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesas Tributárias	8.143.665,45	5.757.172,82	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13.900.838,27
<b>(=) EBIT</b>	<b>- 2.026.929,47</b>	<b>- 1.443.486,60</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>- 3.470.416,07</b>
<b>(+) Resultado Financeiro</b>	<b>57.168,76</b>	<b>83.302,52</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>140.471,28</b>
Despesas Financeiras	79.509,34	121.108,85	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	200.618,19
Receitas Financeiras	136.678,10	204.411,37	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	341.089,47
% Despesas Financeiras x Receita Bruta	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00
<b>(=) Resultado Não Operacional</b>	<b>1.363.538,64</b>	<b>1.376.489,17</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>2.740.027,81</b>
Outras Receitas	1.378.111,51	1.446.547,38	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2.824.658,89
Outras Despesas	14.572,87	70.058,21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	84.631,08
<b>(-) Resultado Operacional</b>	<b>- 606.222,07</b>	<b>16.305,09</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>589.916,98</b>
<b>(=) Impostos Sobre Lucros</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>-</b>
IRPJ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
CSLL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Resultado do Período</b>	<b>- 606.222,07</b>	<b>16.305,09</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>589.916,98</b>
<b>Resultado Acumulado</b>	<b>- 606.222,07</b>	<b>- 589.916,98</b>	<b>- 589.916,98</b>	<b>- 589.916,98</b>	<b>- 589.916,98</b>	<b>- 589.916,98</b>	<b>- 589.916,98</b>	<b>- 589.916,98</b>	<b>- 589.916,98</b>	<b>- 589.916,98</b>	<b>- 589.916,98</b>	<b>- 589.916,98</b>	<b>- 589.916,98</b>

Rita Gallardo Diaz  
CPF: 687.734.638-68  
Procuradora

Thiago Simões Capati  
Contador  
CRC/SP: 1SP339208/O-3  
CPF: 406.455.248-24

Ednéa Diogo Antonio  
CPF: 120.456.578-33  
Procuradora



**IBEROS TRANSPORTES LTDA.  
BALANÇO PATRIMONIAL**

	dez-21	jan-22	fev-22	mar-22	abr-22	mai-22	jun-22	jul-22	ago-22	set-22	out-22	nov-22	dez-22
<b>Ativo</b>	<b>3.730.473,78</b>	<b>4.733.484,34</b>	<b>5.718.606,18</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Ativo Circulante</b>	<b>3.519.203,65</b>	<b>4.524.692,66</b>	<b>5.513.190,07</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Disponibilidades	1.010.433,36	2.008.339,58	3.014.696,03	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Clientes	1.063.236,59	1.083.992,23	1.099.543,69	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(-) PDD	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Adiantamentos Diversos	97.636,97	50.433,59	52.410,83	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Titulos Precatórios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Adiantamento a Empregados	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Tributos a Recuperar	52.414,15	52.414,15	51.651,63	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Estoque	145.567,29	187.357,41	158.999,80	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outros Créditos	1.149.915,29	1.142.155,70	1.135.888,09	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesas Antecipadas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Não Circulante</b>	<b>68.975,01</b>	<b>68.975,01</b>	<b>68.975,01</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Depósitos Judiciais	68.975,01	68.975,01	68.975,01	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Depósito em Garantia	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Valor a Receber - Prefeitura	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Multas de Ofício SRF	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Titulo Capitalização	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Realizável a Longo Prazo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Ativo Fixo</b>	<b>142.295,12</b>	<b>139.816,67</b>	<b>136.441,10</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Imóveis	63.652,43	63.652,43	63.652,43	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Móveis e Utensílios	116.608,16	116.608,16	113.719,16	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Máquinas e Equipamentos	48.102,20	48.375,26	48.375,26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Veículos	2.892.115,23	2.892.115,23	2.892.115,23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Marcas e Patentes	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Licença de Uso Software	5.358,07	5.358,07	5.358,07	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Imobilizado em Operação	2.121,94	2.121,94	2.121,94	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(-) Depreciação	- 2.985.662,91	- 2.988.414,42	- 2.988.900,99	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(-) Amortização	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Passivo</b>	<b>3.730.473,78</b>	<b>4.733.484,34</b>	<b>5.718.606,18</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Passivo Circulante</b>	<b>2.554.933,75</b>	<b>3.575.409,10</b>	<b>4.599.134,18</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fornecedores Nacionais	359.517,91	335.062,89	352.963,03	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fornecedores Estrangeiros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(-) Duplicatas Descontadas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outras Contas a Pagar	16.772,49	18.643,29	17.124,85	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Adiantamentos	2.015.852,53	3.055.852,53	4.053.448,76	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Empréstimos e Financiamentos C	1.000,00	660,00	660,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Obrigações Tributárias	23.233,30	26.928,74	34.856,39	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Obrigações Sociais	138.557,52	138.261,65	140.081,15	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Obrigações com Terceiros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Provisões Legais	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Passivo Não Circulante</b>	<b>6.260.622,09</b>	<b>6.260.622,09</b>	<b>6.260.622,09</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Empréstimos e Financiamentos L	6.260.622,09	6.260.622,09	6.260.622,09	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Obrigações Tributárias LP	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Reclamações Trabalhistas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Obrigações com Sócios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Patrimônio Líquido</b>	<b>- 5.085.082,06</b>	<b>- 5.102.546,85</b>	<b>- 5.141.150,09</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Capital Social	151.658,00	151.658,00	151.658,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ajustes Avaliação Patrimonial	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultado Acumulado	- 4.912.924,24	- 5.236.740,06	- 5.236.740,06	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultado Exercício	- 323.815,82	- 17.464,79	- 56.068,03	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

*Rita Gallardo Diaz*  
CPF: 687.734.638-68  
Procuradora

*Thiago Simões Capati*  
Thiago Simões Capati  
Contador  
CRC/SP: 1SP339208/O-3

*Ednéa Diogo Antonio*  
CPF: 120.456.578-33  
Procuradora

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



	jan-22	fev-22	mar-22	abr-22	mai-22	jun-22	jul-22	ago-22	set-22	out-22	nov-22	dez-22	Total
<b>Receita Bruta</b>	<b>403.941,39</b>	<b>403.494,22</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>807.435,61</b>
Venda de Produção	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Revenda	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prestação de Serviços	403.941,39	403.494,22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	807.435,61
<b>(-) Deduções de Vendas</b>	<b>87.381,50</b>	<b>87.316,54</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>174.698,04</b>
Devolução de Produtos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Devolução de Mercadorias	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IPI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ICMS	48.438,47	48.419,50	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	96.857,97
COFINS	27.018,13	26.985,73	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	54.003,86
PIS	5.865,78	5.858,90	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11.724,68
ICMS-ST	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ICMS S/ Serviços	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
CONTRIBUIÇÕES	6.059,12	6.052,41	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12.111,53
<b>(=) Receita Líquida</b>	<b>316.559,89</b>	<b>316.177,68</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>632.737,57</b>
<b>(-) Custos</b>	<b>299.144,68</b>	<b>314.756,27</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>613.900,95</b>
Matéria-Prima	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Mão de Obra	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Custo Serviços Prestados	299.144,68	314.756,27	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	613.900,95
% Custo x Receita Líquida	0,94	1,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,97
<b>(-) Margem de Contribuição</b>	<b>17.415,21</b>	<b>1.421,41</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>18.836,62</b>
<b>Despesas Operacionais</b>	<b>33.998,70</b>	<b>34.697,40</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>68.696,10</b>
Despesas com Vendas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesas Administrativas	33.998,70	34.697,40	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	68.696,10
% Despesa x Margem de Contribuição	1,95	24,41	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,65
<b>(=) EBTIDA</b>	<b>- 16.583,49</b>	<b>- 33.275,99</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>- 49.859,48</b>
<b>(-) Depreciação e Amortizações</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>-</b>
Depreciação	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Amortização	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesas Tributárias	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>(=) EBIT</b>	<b>- 16.583,49</b>	<b>- 33.275,99</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>- 49.859,48</b>
<b>(+) Resultado Financeiro</b>	<b>- 489,53</b>	<b>- 3.773,03</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>- 4.262,56</b>
Despesas Financeiras	781,09	10.223,69	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11.004,78
Receitas Financeiras	291,56	6.450,66	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6.742,22
% Despesas Financeiras x Receita Bruta	0,00	0,01	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,01
<b>(=) Resultado Não Operacional</b>	<b>- 391,77</b>	<b>- 1.554,22</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>- 1.945,99</b>
Outras Receitas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas	391,77	1.554,22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.945,99
<b>(-) Resultado Operacional</b>	<b>- 17.464,79</b>	<b>- 38.603,24</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>- 56.068,03</b>
<b>(=) Impostos Sobre Lucros</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>-</b>
IRPJ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
CSLL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Resultado do Período</b>	<b>- 17.464,79</b>	<b>- 38.603,24</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>- 56.068,03</b>
<b>Resultado Acumulado</b>	<b>- 17.464,79</b>	<b>- 56.068,03</b>	- 56.068,03	- 56.068,03	- 56.068,03	- 56.068,03	- 56.068,03	- 56.068,03	- 56.068,03	- 56.068,03	- 56.068,03	- 56.068,03	- 56.068,03

*Rita Gallardo Diaz*  
Rita Gallardo Diaz  
CPF: 687.734.638-68  
Procuradora

*Thiago Simões Capati*  
Thiago Simões Capati  
Contador  
CRC/SP: 1SP339208/O-3  
CPF: 405.455.240-22

*Ednéa Diogo Antonio*  
Ednéa Diogo Antonio  
CPF: 120.456.578-33  
Procuradora

**CONTREM PARTICIPAÇÕES LTDA.**  
**BALANÇO PATRIMONIAL**

Contrem Participações Ltda

	dez-21	jan-22	fev-22	mar-22	abr-22	mai-22	jun-22	jul-22	ago-22	set-22	out-22	nov-22	dez-22
<b>Ativo</b>	<b>100.000,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>100.000,00</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Ativo Circulante</b>	<b>100.000,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>100.000,00</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Não Circulante</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Depósitos Judiciais	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Depósitos em Garantia	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Valor a Receber - Prefeitura	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Multas de Ofício SRF	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Título Capitalização	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Realizável a Longo Prazo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Ativo Fixo</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Imóveis	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Móveis e Utensílios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Máquinas e Equipamentos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Veículos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Marcas e Patentes	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Licença de Uso Software	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Imobilizado em Operação	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(-) Depreciação	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(-) Amortização	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Passivo</b>	<b>100.000,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>100.000,00</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Passivo Circulante</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fornecedores Nacionais	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fornecedores Estrangeiros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(-) Duplicatas Descontadas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outras Contas a Pagar	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Adiantamentos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Empréstimos e Financiamentos (	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Obrigações Tributárias	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Obrigações Sociais	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Obrigações com Terceiros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Provisões Legais	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Passivo Não Circulante</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Empréstimos e Financiamentos L	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Obrigações Tributárias LP	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Reclamações Trabalhistas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Obrigações com Sócios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Patrimônio Líquido</b>	<b>100.000,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>100.000,00</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Capital Social	100.000,00	100.000,00	100.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ajustes Avaliação Patrimonial	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultado Acumulado	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultado Exercício	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

  
Rita Gallardo Diaz  
CPF: 687.734.638-68  
Procuradora

  
Thiago Simões Capati  
Contador  
CRC/SP: 1SP339208/O-3  
CPF: 406.455.248-24

  
Ednéa Diogo Antonio  
CPF: 120.456.578-33  
Procuradora

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

Contrem Participações Ltda

	jan-22	fev-22	mar-22	abr-22	mai-22	jun-22	jul-22	ago-22	set-22	out-22	nov-22	dez-22	Total
<b>Receita Bruta</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Venda de Produção	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Revenda	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prestação de Serviços	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>(-) Deduções de Vendas</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Devolução de Produtos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Devolução de Mercadorias	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IPI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ICMS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
COFINS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
PIS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ICMS-ST	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ICMS S/ Serviços	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ISS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Simples	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>(-) Receita Líquida</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>(-) Custos</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Matéria-Prima	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Mão de Obra	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
% Custo x Receita Líquida	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>(-) Margem de Contribuição</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Despesas Operacionais</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesas com Vendas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesas Administrativas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
% Despesa x Margem de Contribuição	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>(-) EBTIDA</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>(-) Depreciação e Amortizações</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Depreciação	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Amortização	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesas Tributárias	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>(-) EBIT</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>(+) Resultado Financeiro</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesas Financeiras	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Receitas Financeiras	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
% Despesas Financeiras x Receita Bruta	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>(-) Resultado Não Operacional</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outras Receitas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>(-) Resultado Operacional</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>(-) Impostos Sobre Lucros</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IRPJ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
CSLL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Resultado do Período</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Resultado Acumulado</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Rita Gallardo Diaz  
CPF: 687.794.628-68  
Procuradora

Thiago Simões Capati  
Contador  
CRC/SP: 15P339208/O-3  
CPF: 406.455.248-24

Ednéa Diogo Antonio  
CPF: 120.456.578-33  
Procuradora

**IBÉRIA INDÚSTRIA DE EMBALAGENS LTDA**  
**BALANÇO PATRIMONIAL**



	dez-21	jan-22	fev-22	mar-22	abr-22	mai-22	jun-22	jul-22	ago-22	set-22	out-22	nov-22	dez-22
<b>Ativo</b>	<b>214.018.138,92</b>	<b>218.694.174,25</b>	<b>219.931.803,71</b>	<b>226.406.505,35</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Ativo Circulante</b>	<b>147.635.729,41</b>	<b>144.402.459,46</b>	<b>145.720.817,68</b>	<b>117.537.947,29</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Disponibilidades	5.115.939,03	134.442,85	121.559,86	23.716.580,55	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Clientes	76.347.661,48	77.415.425,77	79.940.332,62	77.165.088,13	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(-) PDD	9.485.503,78	9.482.452,85	9.531.216,14	9.527.902,45	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Adiantamentos Diversos	29.026.548,38	34.601.246,50	34.602.525,46	36.503.691,51	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Títulos Precatórios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Adiantamento a Empregados	413.024,46	233.705,47	309.705,47	125.185,54	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Tributos a Recuperar	210.372,61	208.327,77	197.779,09	191.482,33	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Estoque	45.503.688,97	40.840.524,21	39.686.439,91	35.932.525,36	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outros Créditos	52.075,24	46.507,56	50.302,27	76.478,76	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesas Antecipadas	451.923,02	404.732,18	343.389,14	787.978,66	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Não Circulante</b>	<b>53.338.540,62</b>	<b>61.433.515,01</b>	<b>61.523.555,75</b>	<b>96.173.846,40</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Depósitos Judiciais	10.723.251,05	10.723.251,05	10.723.251,05	10.723.251,05	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Depósito em Garantia	2.700.000,00	2.700.000,00	2.700.000,00	2.700.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Valor a Receber - Prefeitura	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Multas de Ofício SRF	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Título Capitalização	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Realizável a Longo Prazo	39.915.289,57	48.010.263,96	48.100.304,70	82.750.595,35	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Ativo Fixo</b>	<b>13.043.868,89</b>	<b>12.858.199,78</b>	<b>12.687.430,28</b>	<b>12.694.711,66</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Imóveis	17.127.356,66	17.127.356,66	17.127.356,66	17.127.356,66	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Móveis e Utensílios	1.007.699,82	1.010.679,82	1.010.679,82	1.026.658,17	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Máquinas e Equipamentos	35.108.945,65	35.108.945,65	35.126.864,96	35.283.376,19	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Veículos	75.580,70	75.580,70	75.580,70	75.580,70	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Marcas e Patentes	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Licença de Uso Software	6.481.384,57	6.481.384,57	6.481.384,57	6.481.384,57	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Imobilizado em Operação	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.024.291,73	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(-) Depreciação	43.011.885,79	43.153.387,13	43.294.928,17	43.437.290,32	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(-) Amortização	4.745.212,72	4.792.360,49	4.839.508,26	4.886.646,04	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Passivo</b>	<b>214.018.138,92</b>	<b>218.694.174,25</b>	<b>219.931.803,71</b>	<b>226.406.505,35</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Passivo Circulante</b>	<b>106.803.375,13</b>	<b>99.797.607,72</b>	<b>98.090.704,37</b>	<b>99.317.831,26</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fornecedores Nacionais	52.572.136,33	50.885.857,67	49.834.622,82	49.854.220,50	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fornecedores Estrangeiros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(-) Duplicatas Descontadas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outras Contas a Pagar	1.714.825,11	1.644.301,19	1.597.518,32	1.763.155,22	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Adiantamentos	442.628,06	533.526,67	696.854,91	503.657,30	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Empréstimos e Financiamentos C	58.866,88	51.643,23	45.288,88	38.934,53	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Obrigações Tributárias	48.299.832,58	43.014.962,42	41.891.374,37	43.242.507,81	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Obrigações Sociais	2.930.597,39	2.896.331,90	3.197.930,79	3.063.969,78	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Obrigações com Terceiros	217.010,02	204.151,39	229.151,39	229.151,39	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Provisões Legais	567.478,76	566.833,25	597.962,89	622.234,73	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Passivo Não Circulante</b>	<b>1.268.069.264,99</b>	<b>1.280.357.289,80</b>	<b>1.283.286.034,67</b>	<b>1.293.429.193,82</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Empréstimos e Financiamentos L	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Obrigações Tributárias LP	1.268.069.264,99	1.280.357.289,80	1.283.286.034,67	1.293.429.193,82	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Reclamações Trabalhistas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Obrigações com Sócios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Patrimônio Líquido</b>	<b>-1.160.854.501,20</b>	<b>-1.161.460.723,27</b>	<b>-1.161.444.935,33</b>	<b>-1.166.340.519,73</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Capital Social	898.236,00	898.236,00	898.236,00	898.236,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ajustes Avaliação Patrimonial	5.774.292,93	5.774.292,93	5.774.292,93	5.774.292,93	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultado Acumulado	-1.166.461.634,57	-1.167.527.030,13	-1.167.527.030,13	-1.167.527.030,13	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultado Exercício	1.065.395,56	606.222,07	590.434,13	5.486.018,53	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Rita Gallardo Diaz  
CPF: 687.734.638-68  
Procuradora

Thiago Simões Capati  
Contador  
CRC/SP: 1SP339208/O-3  
CPF: 406.455.248-24

Ednéa Diogo Antonio  
CPF: 120.456.578-33  
Procuradora

**IBÉRIA INDÚSTRIA DE EMBALAGENS LTDA**  
**DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS DO EXERCÍCIO**



	jan-22	fev-22	mar-22	abr-22	mai-22	jun-22	jul-22	ago-22	set-22	out-22	nov-22	dez-22	Total
<b>Receita Bruta</b>	<b>46.570.361,94</b>	<b>41.688.939,74</b>	<b>49.030.393,87</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>137.289.695,55</b>
Venda de Produção	46.570.361,94	41.688.939,74	49.030.393,87	-	-	-	-	-	-	-	-	-	137.289.695,55
Revenda	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prestação de Serviços	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>(-) Deduções de Vendas</b>	<b>13.838.625,03</b>	<b>12.333.286,49</b>	<b>14.000.315,19</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>40.172.226,71</b>
Devolução de Produtos	392.451,50	268.596,17	563.151,14	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.224.198,81
Devolução de Mercadorias	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IPÍ	2.835.072,41	2.582.466,81	2.221.053,39	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7.638.592,61
ICMS	7.292.245,25	6.504.276,28	7.658.325,82	-	-	-	-	-	-	-	-	-	21.454.847,35
COFINS	2.726.843,51	2.446.746,26	2.923.153,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8.096.742,77
PIS	592.012,36	531.200,97	634.631,84	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.757.845,17
ICMS-ST	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ICMS S/ Serviços	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ISS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Simples	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>(=) Receita Líquida</b>	<b>32.731.736,91</b>	<b>29.355.653,25</b>	<b>35.030.078,68</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>97.117.468,84</b>
<b>(-) Custos</b>	<b>23.157.117,34</b>	<b>21.380.023,08</b>	<b>24.213.897,02</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>68.751.037,44</b>
Matéria-Prima	20.991.797,32	19.013.627,23	22.294.569,15	-	-	-	-	-	-	-	-	-	62.299.993,70
Mão de Obra	2.165.320,02	2.366.395,85	1.919.327,87	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6.451.043,74
% Custo x Receita Líquida	0,71	0,73	0,69	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,71
<b>(-) Margem de Contribuição</b>	<b>9.574.619,57</b>	<b>7.975.630,17</b>	<b>10.816.181,66</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>28.366.431,40</b>
<b>Despesas Operacionais</b>	<b>3.270.410,81</b>	<b>3.474.431,47</b>	<b>3.949.044,69</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>10.693.886,97</b>
Despesas com Vendas	2.003.289,77	1.968.919,95	2.416.601,39	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6.388.811,11
Despesas Administrativas	1.267.121,04	1.505.511,52	1.532.443,30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4.305.075,86
% Despesa x Margem de Contribuição	0,34	0,44	0,37	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,38
<b>(=) EBTIDA</b>	<b>6.304.208,76</b>	<b>4.501.198,70</b>	<b>6.867.136,97</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>17.672.544,43</b>
<b>(-) Depreciação e Amortizações</b>	<b>8.331.138,23</b>	<b>5.944.685,30</b>	<b>4.107.096,03</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>18.382.919,56</b>
Depreciação	187.472,78	187.512,48	188.323,60	-	-	-	-	-	-	-	-	-	563.308,86
Amortização	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesas Tributárias	8.143.665,45	5.757.172,82	3.918.772,43	-	-	-	-	-	-	-	-	-	17.819.610,70
<b>(=) EBIT</b>	<b>- 2.026.929,47</b>	<b>- 1.443.486,60</b>	<b>2.760.040,94</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>710.375,13</b>
<b>(+) Resultado Financeiro</b>	<b>57.168,76</b>	<b>82.785,37</b>	<b>107.158,03</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>247.112,16</b>
Despesas Financeiras	79.509,34	121.626,00	65.291,95	-	-	-	-	-	-	-	-	-	266.427,29
Receitas Financeiras	136.678,10	204.411,37	172.449,98	-	-	-	-	-	-	-	-	-	513.539,45
% Despesas Financeiras x Receita Bruta	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00
<b>(=) Resultado Não Operacional</b>	<b>1.363.538,64</b>	<b>1.376.489,17</b>	<b>- 7.762.783,37</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>5.022.755,56</b>
Outras Receitas	1.378.111,51	1.446.547,38	1.321.646,46	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4.146.305,35
Outras Despesas	14.572,87	70.058,21	9.084.429,83	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9.169.060,91
<b>(-) Resultado Operacional</b>	<b>- 606.222,07</b>	<b>15.787,94</b>	<b>- 4.895.584,40</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>- 5.486.018,53</b>
<b>(=) Impostos Sobre Lucros</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>-</b>
IRPJ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
CSLL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Resultado do Período</b>	<b>- 606.222,07</b>	<b>15.787,94</b>	<b>- 4.895.584,40</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>- 5.486.018,53</b>
<b>Resultado Acumulado</b>	<b>- 606.222,07</b>	<b>- 590.434,13</b>	<b>- 5.486.018,53</b>	<b>- 5.486.018,53</b>	<b>- 5.486.018,53</b>	<b>- 5.486.018,53</b>	<b>- 5.486.018,53</b>	<b>- 5.486.018,53</b>	<b>- 5.486.018,53</b>	<b>- 5.486.018,53</b>	<b>- 5.486.018,53</b>	<b>- 5.486.018,53</b>	<b>- 5.486.018,53</b>

Rita Gallardo Diaz  
CPF: 687.734.638-68  
Procuradora

Thiago Simões Capati  
Contador  
CRC/SP: 1SP339208/O-3  
CPF: 406.455.248-24

Ednéa Diogo Antonio  
CPF: 120.456.578-33  
Procuradora

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por MAURICIO DELLOVA DE CAMPOS e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 02/06/2022 às 15:43, sob o número WAA122700097173. 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 HfX9RTx.



**IBEROS TRANSPORTES LTDA.  
BALANÇO PATRIMONIAL**

	dez-21	jan-22	fev-22	mar-22	abr-22	mai-22	jun-22	jul-22	ago-22	set-22	out-22	nov-22	dez-22
<b>Ativo</b>	<b>3.730.473,78</b>	<b>4.733.484,34</b>	<b>5.718.606,18</b>	<b>5.721.770,68</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Ativo Circulante</b>	<b>3.519.203,65</b>	<b>4.524.692,66</b>	<b>5.513.190,07</b>	<b>5.519.071,81</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Disponibilidades	1.010.433,36	2.008.339,58	3.014.696,03	3.057.005,80	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Clientes	1.063.236,59	1.083.992,23	1.099.543,69	1.087.322,43	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(-) PDD	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Adiantamentos Diversos	97.636,97	50.433,59	52.410,83	49.267,65	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Titulos Precatórios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Adiantamento a Empregados	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Tributos a Recuperar	52.414,15	52.414,15	51.651,63	51.276,59	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Estoque	145.567,29	187.357,41	158.999,80	114.845,13	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outros Créditos	1.149.915,29	1.142.155,70	1.135.888,09	1.159.354,21	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesas Antecipadas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Não Circulante</b>	<b>68.975,01</b>	<b>68.975,01</b>	<b>68.975,01</b>	<b>68.975,01</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Depósitos Judiciais	68.975,01	68.975,01	68.975,01	68.975,01	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Depósito em Garantia	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Valor a Receber - Prefeitura	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Multas de Ofício SRF	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Titulo Capitalização	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Realizável a Longo Prazo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Ativo Fixo</b>	<b>142.295,12</b>	<b>139.816,67</b>	<b>136.441,10</b>	<b>133.723,86</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Imóveis	63.652,43	63.652,43	63.652,43	63.652,43	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Móveis e Utensílios	116.608,16	116.608,16	113.719,16	113.719,16	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Máquinas e Equipamentos	48.102,20	48.375,26	48.375,26	48.375,26	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Veículos	2.892.115,23	2.892.115,23	2.892.115,23	2.892.115,23	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Marcas e Patentes	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Licença de Uso Software	5.358,07	5.358,07	5.358,07	5.358,07	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Imobilizado em Operação	2.121,94	2.121,94	2.121,94	2.121,94	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(-) Depreciação	- 2.985.662,91	- 2.988.414,42	- 2.988.900,99	- 2.991.618,23	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(-) Amortização	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Passivo</b>	<b>3.730.473,78</b>	<b>4.733.484,34</b>	<b>5.718.606,18</b>	<b>5.721.770,68</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Passivo Circulante</b>	<b>2.554.933,75</b>	<b>3.575.409,10</b>	<b>4.599.134,18</b>	<b>4.599.399,21</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fornecedores Nacionais	359.517,91	335.062,89	352.963,03	308.558,05	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fornecedores Estrangeiros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(-) Duplicatas Descontadas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outras Contas a Pagar	16.772,49	18.643,29	17.124,85	43.251,25	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Adiantamentos	2.015.852,53	3.055.852,53	4.053.448,76	4.053.448,76	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Empréstimos e Financiamentos C	1.000,00	660,00	660,00	660,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Obrigações Tributárias	23.233,30	26.928,74	34.856,39	39.641,46	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Obrigações Sociais	138.557,52	138.261,65	140.081,15	153.839,69	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Obrigações com Terceiros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Provisões Legais	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Passivo Não Circulante</b>	<b>6.260.622,09</b>	<b>6.260.622,09</b>	<b>6.260.622,09</b>	<b>6.260.622,09</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Empréstimos e Financiamentos L	6.260.622,09	6.260.622,09	6.260.622,09	6.260.622,09	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Obrigações Tributárias LP	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Reclamações Trabalhistas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Obrigações com Sócios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Patrimônio Líquido</b>	<b>- 5.085.082,06</b>	<b>- 5.102.546,85</b>	<b>- 5.141.150,09</b>	<b>- 5.138.250,62</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Capital Social	151.658,00	151.658,00	151.658,00	151.658,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ajustes Avaliação Patrimonial	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultado Acumulado	- 4.912.924,24	- 5.236.740,06	- 5.236.740,06	- 5.236.740,06	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultado Exercício	- 323.815,82	- 17.464,79	- 56.068,03	- 53.168,56	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Rita Gallardo Diaz  
CPF: 687.734.638-68  
Procuradora

Thiago Simões Capati  
Contador  
CRC/SP: 1SP339208/O-3

Ednéa Diogo Antonio  
CPF: 120.456.578-33  
Procuradora



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

	jan-22	fev-22	mar-22	abr-22	mai-22	jun-22	jul-22	ago-22	set-22	out-22	nov-22	dez-22	Total
<b>Receita Bruta</b>	<b>403.941,39</b>	<b>403.494,22</b>	<b>543.047,82</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>1.350.483,43</b>
Venda de Produção	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Revenda	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prestação de Serviços	403.941,39	403.494,22	543.047,82	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.350.483,43
<b>(-) Deduções de Vendas</b>	<b>87.381,50</b>	<b>87.316,54</b>	<b>115.263,08</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>289.961,12</b>
Devolução de Produtos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Devolução de Mercadorias	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IPI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ICMS	48.438,47	48.419,50	62.722,01	-	-	-	-	-	-	-	-	-	159.579,98
COFINS	27.018,13	26.985,73	36.476,16	-	-	-	-	-	-	-	-	-	90.480,02
PIS	5.865,78	5.858,90	7.919,19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	19.643,87
ICMS-ST	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ICMS S/ Serviços	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
CONTRIBUIÇÕES	6.059,12	6.052,41	8.145,72	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20.257,25
<b>(=) Receita Líquida</b>	<b>316.559,89</b>	<b>316.177,68</b>	<b>427.784,74</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>1.060.522,31</b>
<b>(-) Custos</b>	<b>299.144,68</b>	<b>314.756,27</b>	<b>382.020,49</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>995.921,44</b>
Matéria-Prima	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Mão de Obra	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Custo Serviços Prestados	299.144,68	314.756,27	382.020,49	-	-	-	-	-	-	-	-	-	995.921,44
% Custo x Receita Líquida	0,94	1,00	0,89	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,94
<b>(-) Margem de Contribuição</b>	<b>17.415,21</b>	<b>1.421,41</b>	<b>45.764,25</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>64.600,87</b>
<b>Despesas Operacionais</b>	<b>33.998,70</b>	<b>34.697,40</b>	<b>41.632,59</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>110.328,69</b>
Despesas com Vendas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesas Administrativas	33.998,70	34.697,40	41.632,59	-	-	-	-	-	-	-	-	-	110.328,69
% Despesa x Margem de Contribuição	1,95	24,41	0,91	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,71
<b>(=) EBTIDA</b>	<b>- 16.583,49</b>	<b>- 33.275,99</b>	<b>4.131,66</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>45.727,82</b>
<b>(-) Depreciação e Amortizações</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Depreciação	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Amortização	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesas Tributárias	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>(=) EBIT</b>	<b>- 16.583,49</b>	<b>- 33.275,99</b>	<b>4.131,66</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>45.727,82</b>
<b>(+) Resultado Financeiro</b>	<b>- 489,53</b>	<b>- 3.773,03</b>	<b>- 431,95</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>4.694,51</b>
Despesas Financeiras	781,09	10.223,69	762,43	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11.767,21
Receitas Financeiras	291,56	6.450,66	330,48	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7.072,70
% Despesas Financeiras x Receita Bruta	0,00	0,01	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00
<b>(=) Resultado Não Operacional</b>	<b>- 391,77</b>	<b>- 1.554,22</b>	<b>800,24</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>2.746,23</b>
Outras Receitas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas	391,77	1.554,22	800,24	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2.746,23
<b>(-) Resultado Operacional</b>	<b>- 17.464,79</b>	<b>- 38.603,24</b>	<b>2.899,47</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>53.168,56</b>
<b>(=) Impostos Sobre Lucros</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
IRPJ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
CSLL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Resultado do Período</b>	<b>- 17.464,79</b>	<b>- 38.603,24</b>	<b>2.899,47</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>53.168,56</b>
<b>Resultado Acumulado</b>	<b>- 17.464,79</b>	<b>- 56.068,03</b>	<b>- 53.168,56</b>	<b>- 53.168,56</b>	<b>- 53.168,56</b>	<b>- 53.168,56</b>	<b>- 53.168,56</b>	<b>- 53.168,56</b>	<b>- 53.168,56</b>	<b>- 53.168,56</b>	<b>- 53.168,56</b>	<b>- 53.168,56</b>	<b>- 53.168,56</b>

*Rita Gallardo Diaz*  
Rita Gallardo Diaz  
CPF: 687.734.638-68  
Procuradora

*Thiago Simões Capati*  
Thiago Simões Capati  
Contador  
CRC/SP: 1SP339208/O-3  
CPF: 495.455.240-22

*Ednéa Diogo Antonio*  
Ednéa Diogo Antonio  
CPF: 120.456.578-33  
Procuradora

**CONTREM PARTICIPAÇÕES LTDA.**  
**BALANÇO PATRIMONIAL**

Contrem Participações Ltda

	dez-21	jan-22	fev-22	mar-22	abr-22	mai-22	jun-22	jul-22	ago-22	set-22	out-22	nov-22	dez-22
<b>Ativo</b>	<b>100.000,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>100.000,00</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Ativo Circulante</b>	<b>100.000,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>100.000,00</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Disponibilidades	100.000,00	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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Não Circulante</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Depósitos Judiciais	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Depósitos em Garantia	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Valor a Receber - Prefeitura	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Multas de Ofício SRF	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Título Capitalização	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Realizável a Longo Prazo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Ativo Fixo</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Imóveis	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Móveis e Utensílios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Máquinas e Equipamentos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Veículos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Marcas e Patentes	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Licença de Uso Software	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Imobilizado em Operação	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(-) Depreciação	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(-) Amortização	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Passivo</b>	<b>100.000,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>100.000,00</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Passivo Circulante</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fornecedores Nacionais	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fornecedores Estrangeiros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(-) Duplicatas Descontadas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outras Contas a Pagar	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Adiantamentos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Empréstimos e Financiamentos (	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Obrigações Tributárias	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Obrigações Sociais	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Obrigações com Terceiros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Provisões Legais	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Passivo Não Circulante</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Empréstimos e Financiamentos L	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Obrigações Tributárias LP	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Reclamações Trabalhistas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Obrigações com Sócios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Patrimônio Líquido</b>	<b>100.000,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>100.000,00</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Capital Social	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ajustes Avaliação Patrimonial	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultado Acumulado	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultado Exercício	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

  
Rita Gallardo Diaz  
CPF: 687.734.628-68  
Procuradora

  
Thiago Simões Capati  
Contador  
CRC/SP: 1SP339208/O-3  
CPF: 406.455.248-24

  
Ednéa Diogo Antonio  
CPF: 120.456.578-33  
Procuradora

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

Contrem Participações Ltda

	jan-22	fev-22	mar-22	abr-22	mai-22	jun-22	jul-22	ago-22	set-22	out-22	nov-22	dez-22	Total
<b>Receita Bruta</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Venda de Produção	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Revenda	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prestação de Serviços	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>(-) Deduções de Vendas</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Devolução de Produtos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Devolução de Mercadorias	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IPI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ICMS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
COFINS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
PIS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ICMS-ST	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ICMS 5/ Serviços	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ISS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Simples	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>(=) Receita Líquida</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>(-) Custos</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Matéria-Prima	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Mão de Obra	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
% Custo x Receita Líquida	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>(-) Margem de Contribuição</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Despesas Operacionais</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesas com Vendas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesas Administrativas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
% Despesa x Margem de Contribuição	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>(=) EBTIDA</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>(-) Depreciação e Amortizações</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Depreciação	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Amortização	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesas Tributárias	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>(=) EBIT</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>(+) Resultado Financeiro</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesas Financeiras	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Receitas Financeiras	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
% Despesas Financeiras x Receita Bruta	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>(=) Resultado Não Operacional</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outras Receitas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>(-) Resultado Operacional</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>(=) Impostos Sobre Lucros</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IRPJ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
CSLL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Resultado do Período</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Resultado Acumulado</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Rita Gallardo Diaz  
CPF: 687.794.628-68  
Procuradora

Thiago Simões Capati  
Contador  
CRC/SP: 15P339208/O-3  
CPF: 406.455.248-24

Ednéa Diogo Antonio  
CPF: 120.456.578-33  
Procuradora