



**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 junho e julho de 2022, bem como documentos contábeis relativos ao mesmo período.

Termos em que pede deferimento.

Campinas, 05 de setembro de 2022.

**R4C – ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL LTDA**

*Maurício Dellova de Campos*

*Sócio-diretor*

*Juliana Salles Ferraz*

*Advogada*

*Felipe Rodrigues Medeiros*

*Advogado*



ADMINISTRAÇÃO  
JUDICIAL

---

## Relatório Mensal de Atividades

---

*Ibéria Embalagens Ltda.*

*Íberos Transportes Ltda.*

---

**Julho/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.....	10
<b>3. VISÃO GERAL DAS RECUPERANDAS .....</b>	<b>11</b>
3.1. DO GRUPO.....	11
3.2. DA COMPOSIÇÃO SOCIETÁRIA.....	14
3.3. DOS ADMINISTRADORES E REPRESENTANTES.....	15
3.4. DA ESTRUTURA ORGANIZACIONAL.....	16
<b>4. INFORMAÇÕES ECONÔMICAS E CONTÁBEIS .....</b>	<b>16</b>
4.1. BALANÇO PATRIMONIAL .....	17
4.1.1. Disponível.....	17
4.1.2. Contas a Receber .....	18
4.1.3. Estoques.....	19
4.1.4. Imobilizado.....	19
4.1.5. Fornecedores.....	20
4.1.6. Empréstimos e Financiamentos.....	21
4.1.7. Passivo Tributário.....	21
4.2. DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO .....	23
4.2.1. Faturamento .....	23
4.2.2. Receita Líquida.....	23
4.2.3. Custo de Vendas .....	24
4.2.4. Margem de Contribuição.....	25
4.2.5. Despesas Operacionais.....	25
4.2.6. Resultado Operacional (EBTIDA) .....	26
4.2.7. Resultado Financeiro .....	26
4.2.8. Resultado Líquido (NOPAT).....	27
4.3. ÍNDICES E INDICADORES .....	28
4.3.1. Liquidez Corrente.....	28
4.3.2. Liquidez Geral.....	29
4.3.3. Endividamento .....	29



ADMINISTRAÇÃO  
JUDICIAL

4.3.4.	<i>Participação do Custo de Vendas</i> .....	30
4.3.5.	<i>Margem EBTIDA</i> .....	31
4.3.6.	<i>Margem NOPAT</i> .....	32
5.	<b>PASSIVO CONCURSAL</b> .....	32
6.	<b>ANÁLISE E CONSIDERAÇÕES FINAIS</b> .....	33
7.	<b>ACOMPANHAMENTO PROCESSUAL</b> .....	34
8.	<b>ANEXOS</b> .....	35



## 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 constate 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 agosto/2021 a julho/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.

Segundo o relatório Focus do Banco Central divulgado na data de 05/09/2022 estima-se que o PIB brasileiro crescerá 2,26% neste ano. Para o mercado financeiro, a previsão para 2023 foi de 0,47%.

A previsão para o câmbio<sup>4</sup> é de R\$ 5,20/US\$. Para o ano de 2023, os investidores estimam que o câmbio fique em R\$ 5,20/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 passou de US\$ 68,06 bilhões na semana passada para US\$ 68,03 bilhões. Em relação ao ano de 2023, a expectativa – também de superávit – foi mantida em US\$ 60,00 bilhões nessa semana.

Em relação a taxa básica de juros (Selic), a mediana das projeções para 2022 é de 13,75% ao ano e de 11,25 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%.

De acordo com as projeções do mercado, o Índice Nacional de Preços ao Consumidor Amplo (IPCA) em 2022 passou de 6,70% para 6,61%, portanto, acima do teto da meta estipulado pelo CMN. Para 2023, a projeção passou de 5,30% para 5,27%.

---

<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%.

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 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 primeiro trimestre de 2022 foi tumultuado para os distribuidores de resinas e transformadores de plásticos que sofreram com os preços mais altos tanto no

mercado doméstico, quanto no internacional, assim como o frete mais caro. Tal situação acabou gerando estoques robustos<sup>6</sup> e adequação do consumo.

A expectativa do setor era positiva. No entanto, o conflito entre Rússia e Ucrânia repercutiu na valorização do petróleo trazendo efeito negativo direto na distribuição.

Segundo Laercio Gonçalves, presidente da Associação Brasileira dos Distribuidores de Resinas Plásticas e Afins (Adirplast), embora os preços das resinas tenham aumentado – acompanhando o preço do barril de petróleo, o qual permanece acima de US\$ 100 – devido aos estoques existentes, o aumento não foi repassado internamente à cadeia produtiva fazendo com que o setor sofra impacto na demanda de curtíssimo prazo, bem como nas margens. Gonçalves ainda afirma:

*A demanda ainda é boa em certos segmentos, como o de embalagens. Em outros, como o automotivo, a queda em volume é acentuada. Já as margens estão achadas.*

Do lado da demanda, o consumo – aquém do esperado pelo setor – segue sob o efeito da inflação, enquanto pelo lado da oferta, o setor enfrenta não apenas o aumento no custo do frete, mas também a baixa disponibilidade de contêineres usados na importação, haja vista que entre 25 e 30% da resina consumida no país é importada, a qual acumula queda de 27% no ano.

No que diz respeito a demanda dos setores estratégicos, como o de embalagens e a construção civil, segundo Ricardo Roriz Coelho (presidente da Associação Brasileira da Indústria do Plástico – Abiplast):

---

<sup>6</sup> Os estoques, acima do nível normal, foram realizados para se evitar o risco de ficar sem material.

*O mercado não está muito demandante. A queixa, hoje, não é falta de produto, mas de preços, que ainda não caíram apesar da mudança no câmbio.*

*Os preços das resinas subiram com o petróleo e não voltaram.*

O efeito do aumento do petróleo, da inflação e dos juros se espalha por toda a cadeia produtiva.

O aumento do preço do petróleo repercutiu no preço das resinas, enquanto a inflação afetou o consumo de alimentos e bebidas que por sua vez, refletiu nas encomendas de embalagens. No que diz respeito aos juros, estes impactam não apenas a construção civil, mas também a linha branca e automóveis reduzindo assim a demanda por encomendas desses setores à transformação.

Atualmente, o empresário que possui insumos e consegue produzir enfrenta dificuldades para distribuir seu produto devido a falta de embalagens de papelão, plástico e vidros.

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, porém pode haver um ligeiro comprometimento pela necessidade de compra de matéria prima (papel), de terceiros, que possuem preço mais elevado.*

*A gestão em relação aos estoques de matéria prima (aparas e papel), segue o mesmo princípio da retomada pós pandemia, que é o foco na aquisição e recebimento.*

*O orçamento do ano de 2.022 mantém a premissa de aumento do faturamento e manutenção dos custos fixos*

- *Mantém-se a gestão mais rígida sobre a liberação dos créditos e também sobre os recebimentos.*

### **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 papelero 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 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	
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	Iberos 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 Vazques, 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.

### ***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

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

### 3.4. Da estrutura organizacional

O Grupo possui a seguinte estrutural organizacional:

Mês	Número de Funcionários		
	Ibéria	Íberos	Total
Agosto/21	469	24	493
Setembro/21	466	24	490
Outubro/21	466	24	490
Novembro/21	460	23	483
Dezembro/21	465	22	487
Janeiro/22	476	22	498
Fevereiro/22	485	20	505
Março/22	478	21	499
Abril/22	480	26	506
Maió/22	477	25	502
Junho/22	473	24	497
Julho/22	487	23	510

No mês de julho houve aumento de treze postos de trabalho na Ibéria, enquanto na Íberos houve diminuição 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*



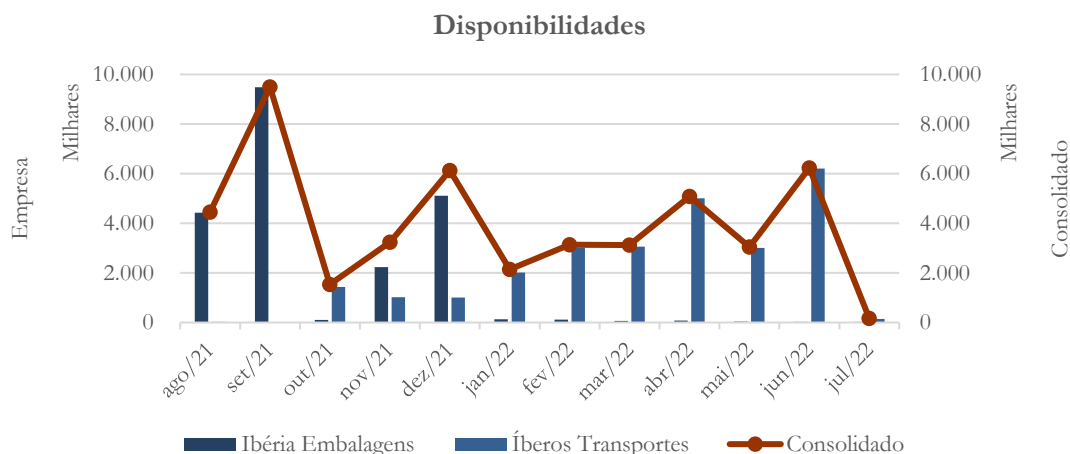
*fornecer informações sobre a posição patrimonial e financeira, o resultado e o fluxo financeiro de uma entidade, que são úteis para uma ampla variedade de usuários na tomada de decisões. As demonstrações contábeis também mostram os resultados do gerenciamento, pela Administração, dos recursos que lhe 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>

Gráfico 1



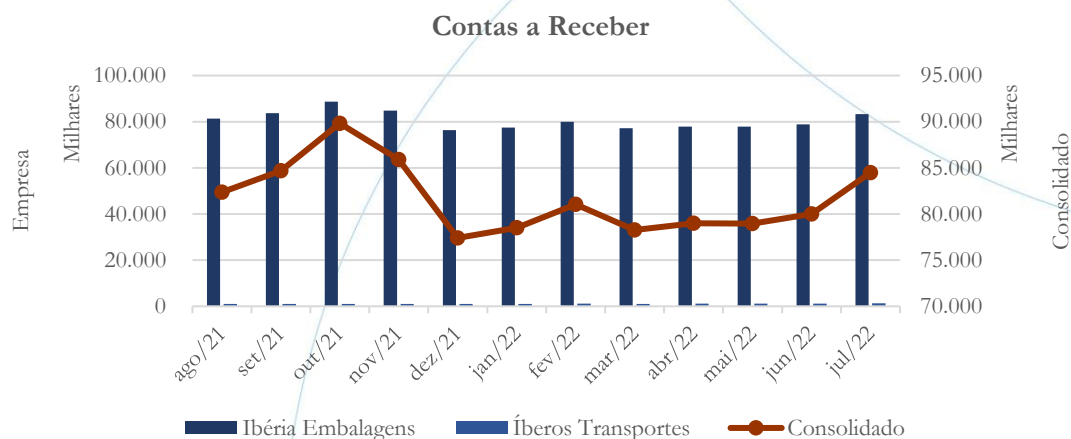
<sup>8</sup> A conta disponível das recuperandas é composta pelas linhas: caixa, bancos e aplicações



Após demonstrar elevação de 104,32% no mês de junho/2022, o saldo consolidado da conta disponibilidades apresentou redução de 97,23% em julho/2022. Vale ainda observar que a recuperanda reconheceu o erro de contabilização apontado no relatório anterior, o qual foi corrigido – conforme o gráfico acima.

#### 4.1.2. Contas a Receber

Gráfico 2



O saldo consolidado do contas a receber apresentou aumento de 1,32% em junho/2022 e de 5,58% no mês de julho/2022.

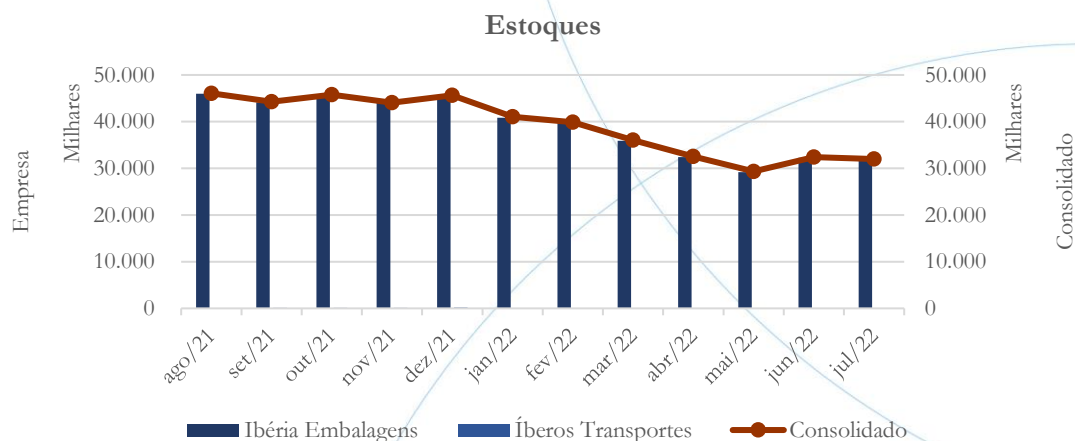
A tabela abaixo apresenta os principais clientes da Ibéria referentes ao mês de julho/2022:

Clientes	Faturamento	Participação
Marilan	2.735.547,16	5,35%
Az	2.122.142,47	4,15%
Dori	1.916.079,59	3,75%
Madson	1.548.654,64	3,03%
Liderkraft	1.293.961,72	2,53%



### 4.1.3. Estoques

Gráfico 3



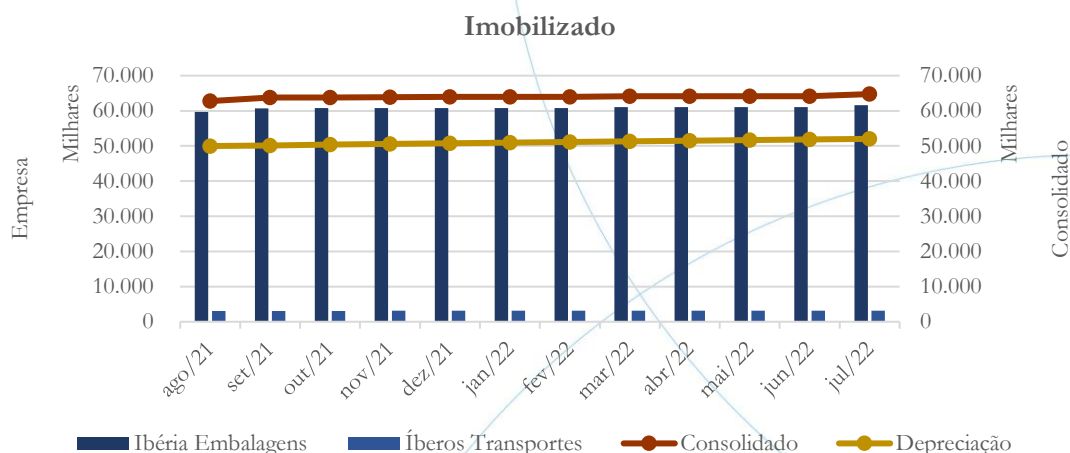
No mês de junho/2022, o saldo consolidado da conta estoque apresentou aumento de 10,48%, enquanto no mês de julho/2022 houve diminuição de 1,21%.

### 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.*

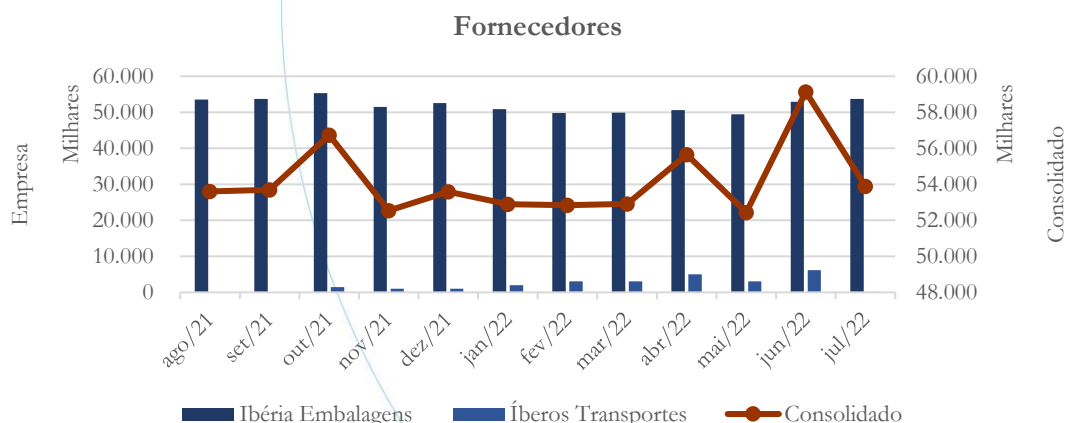
Gráfico 4



O imobilizado registrou aumento de 0,04% no saldo consolidado referente ao mês de junho/2022, enquanto em julho/2022 esse foi de 0,87%. A depreciação apresentou aumento de 0,31% em junho/2022 e de 0,32% em julho/2022.

#### 4.1.5. Fornecedores

Gráfico 5



O saldo consolidado da conta de fornecedores apresentou aumento de 12,78% no mês de junho/2022, demonstrando diminuição de 8,87% em julho/2022.

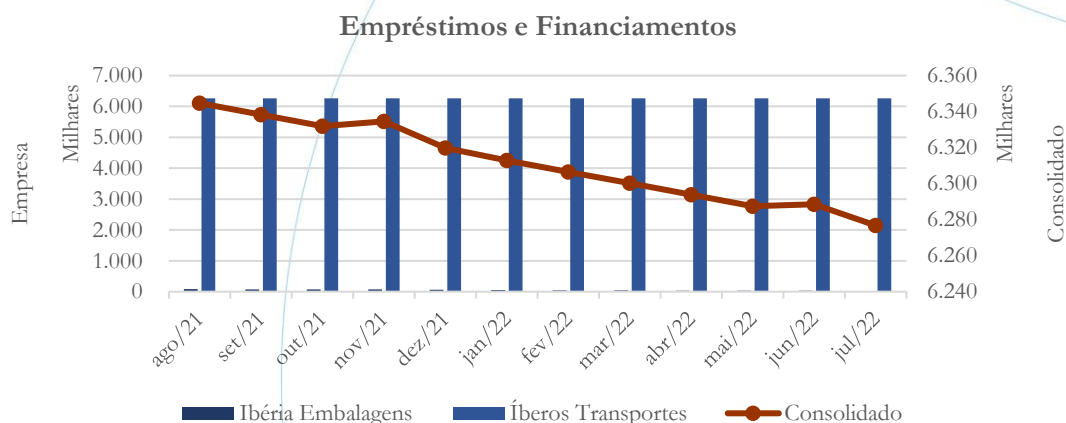


Na tabela abaixo verifica-se os principais fornecedores da Ibéria no mês de julho/2022:

Fornecedores	Valor
IBERSUL INDUSTRIA DE PAPEL E CELULOSE LTDA	94.934.347,29
IBERKRAFT INDUSTRIA DE PAPEL E CELULOSE LTDA	77.254.362,55
ECO-LOGISTICA COMERCIO DE APARAS LTDA	15.915.290,20
IBERTRANS TRANSPORTES RODOVIARIOS LTDA	9.983.105,56
COAMARE COOP AMBIENTAL AUTONOMA DA REGIAO DE CASCAVEL	7.415.232,00

#### 4.1.6. Empréstimos e Financiamentos

Gráfico 6

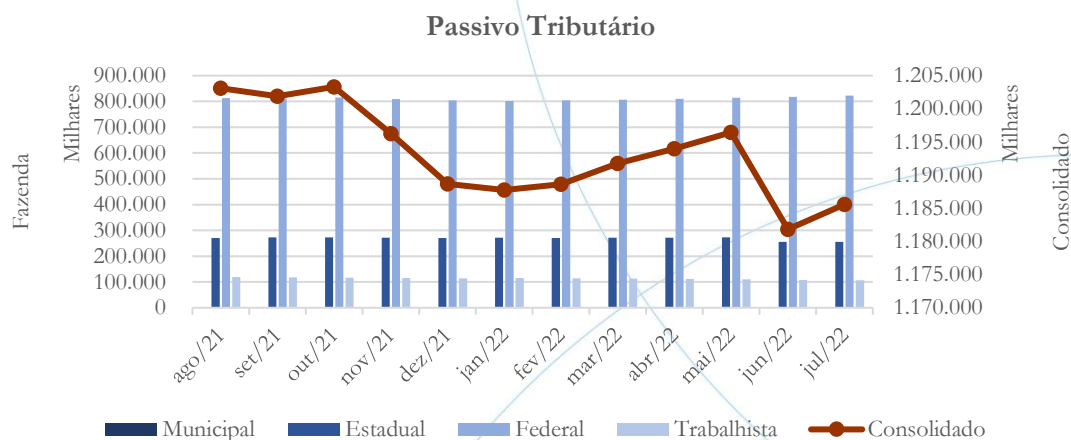


O saldo consolidado dos empréstimos e financiamentos apresentaram aumento de 0,02% em junho/2022, seguido de diminuição de 0,19% no mês de julho/2022.

#### 4.1.7. Passivo Tributário



Gráfico 7



No mês de junho/2022, o passivo tributário consolidado apresentou diminuição de 1,22%, enquanto no mês de julho/2022 houve aumento de 0,32% quando comparado ao mês anterior.

A tabela abaixo apresenta a composição dos tributos da Ibéria:

Tributos Consolidados	fev/22	mar/22	abr/22	mai/22	jun/22	jul/22
Municipal	26.252	28.986	27.099	27.122	26.587	28.822
Estadual	270.714.485	271.737.972	271.790.555	272.290.828	255.269.225	255.247.428
Federal	803.641.013	807.068.338	810.738.592	814.366.257	818.271.714	823.203.133
Trabalhista	114.171.113	112.853.088	111.336.526	109.695.513	108.162.608	107.005.406
Outros	84.360.741	83.522.131	83.001.913	82.022.326	80.813.493	79.605.829
<b>Total:</b>	<b>1.272.913.60</b>	<b>1.275.210.515</b>	<b>1.276.894.685</b>	<b>1.278.402.046</b>	<b>1.262.543.627</b>	<b>1.265.090.618</b>

Enquanto na Íberos:

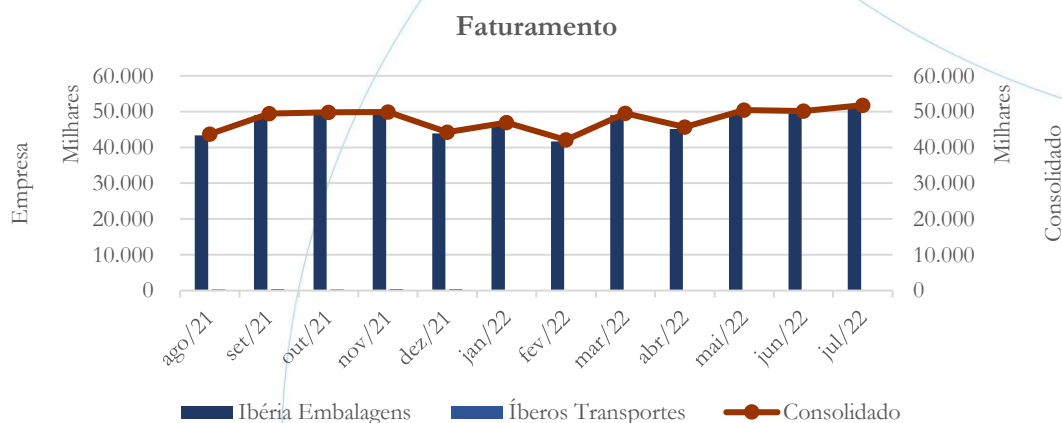
Tributos Consolidados	fev/22	mar/22	abr/22	mai/22	jun/22	jul/22
Municipal	852	779	808	980	873	885
Estadual	33.977	38.916	30.142	33.322	42.440	48.935
Federal	18.647	23.439	19.365	20.735	28.796	31.009
Trabalhista	25.725	26.663	27.170	28.749	31.103	29.973
<b>Total:</b>	<b>79.201</b>	<b>89.797</b>	<b>77.484</b>	<b>83.785</b>	<b>103.212</b>	<b>110.802</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

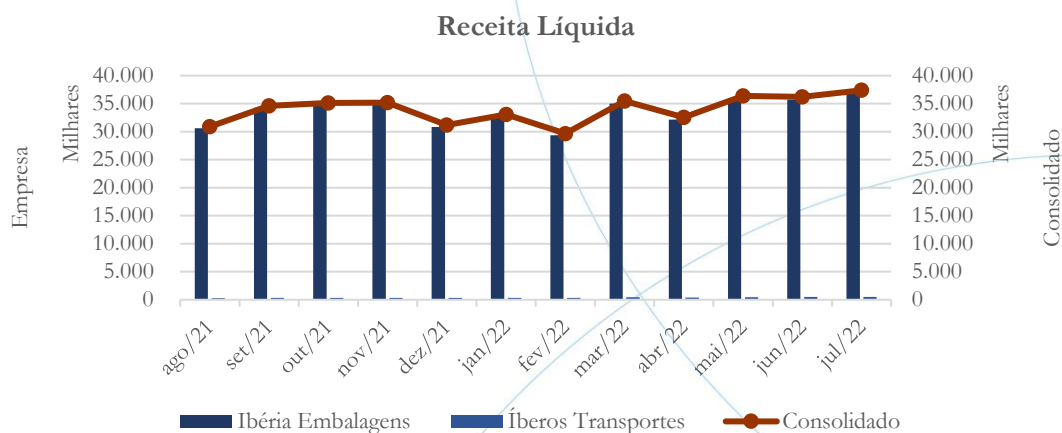
Gráfico 8



O faturamento consolidado apresentou diminuição de 0,54% no mês de junho/2022, demonstrando aumento de 3,27% em julho/2022.

### 4.2.2. Receita Líquida

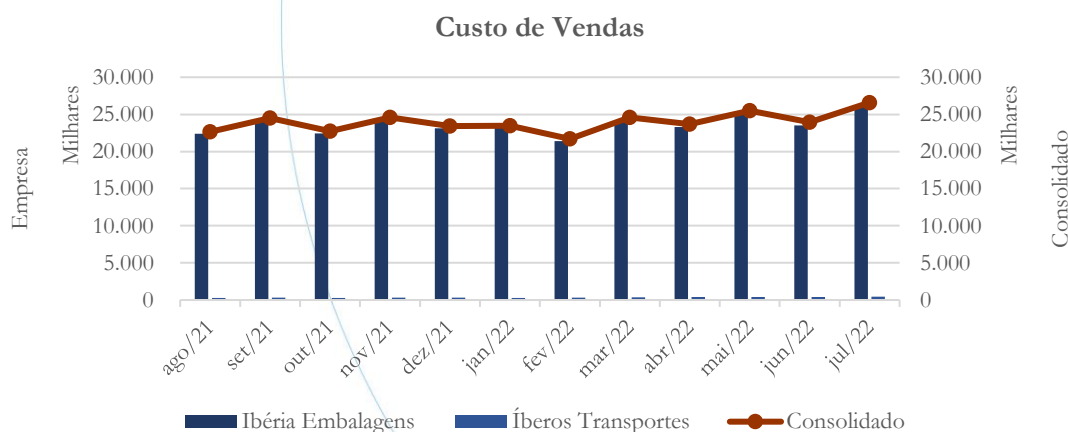
Gráfico 9



A receita líquida, acompanhando o faturamento, registrou diminuição de 0,51% no primeiro período, contabilizando posterior aumento de 3,27% no segundo período em análise.

#### 4.2.3. Custo de Vendas

Gráfico 10

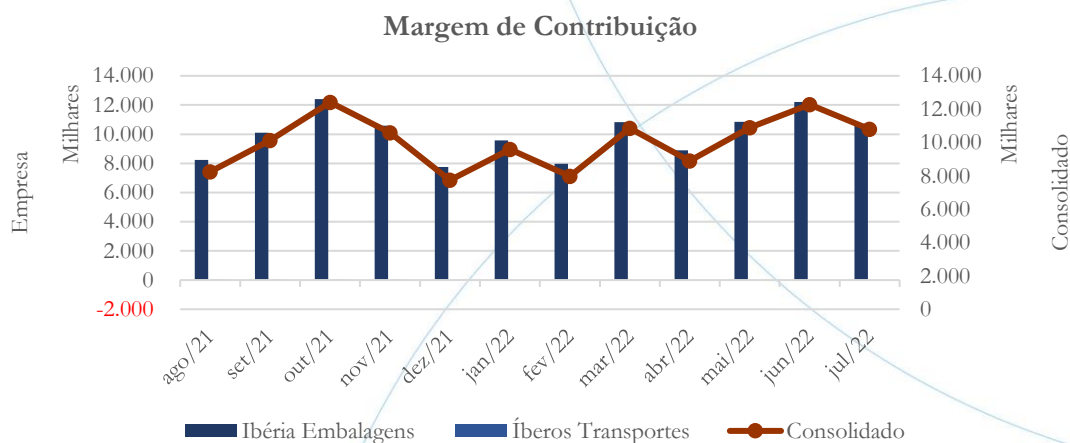


No mês de junho/2022, o saldo consolidado da conta de custos apresentou diminuição de 6,13%, seguido de aumento de 11,14% em julho/2022.



#### 4.2.4. Margem de Contribuição

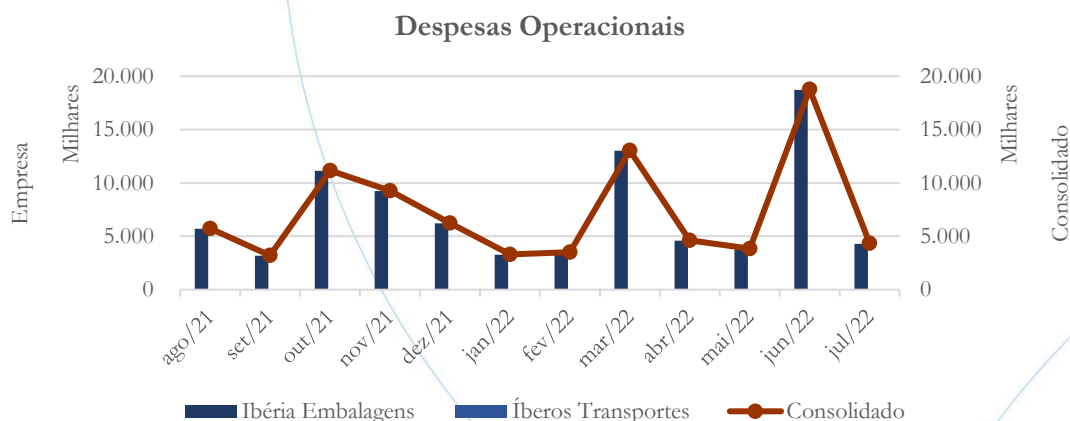
Gráfico 11



O saldo consolidado da margem de contribuição apresentou aumento de 12,65% em junho/2022, seguido de diminuição de 12,05% no mês de julho/2022.

#### 4.2.5. Despesas Operacionais

Gráfico 12

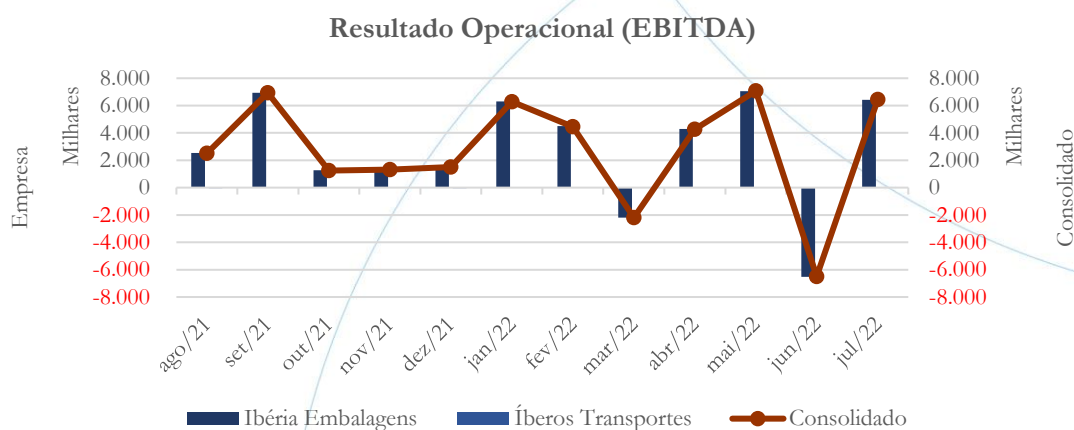




O saldo consolidado das despesas operacionais passou de R\$ 3,83 milhões em maio/2022 para R\$ 18,7 milhões em junho/2022<sup>9</sup>, enquanto no mês de julho/2022 esse foi de R\$ 4,34 milhões.

#### 4.2.6. Resultado Operacional (EBTIDA)

Gráfico 13

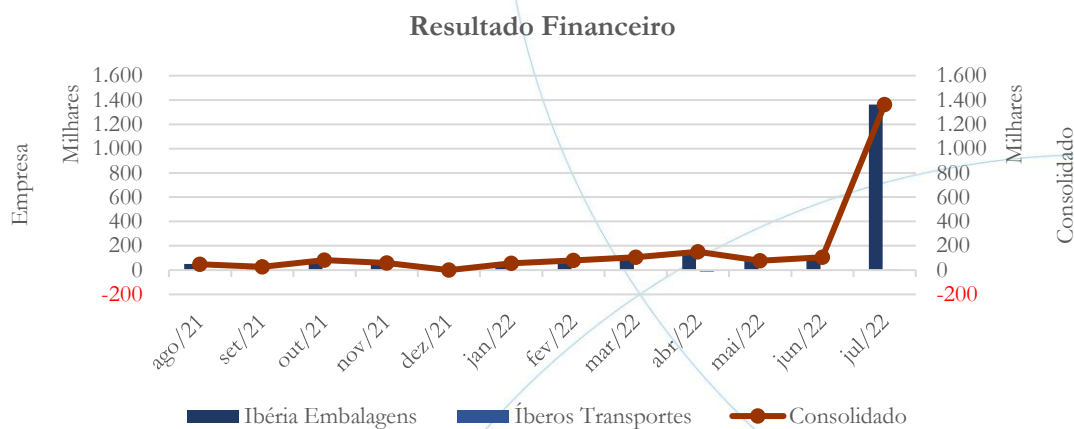


Refletindo o acima exposto, no mês de junho/2022 houve prejuízo operacional no valor de R\$ 6,49 milhões, enquanto em julho/2022 houve lucro operacional de R\$ 6,45 milhões.

#### 4.2.7. Resultado Financeiro

<sup>9</sup> Devido ao auto de infração da Secretaria da Fazenda do Estado de São Paulo.

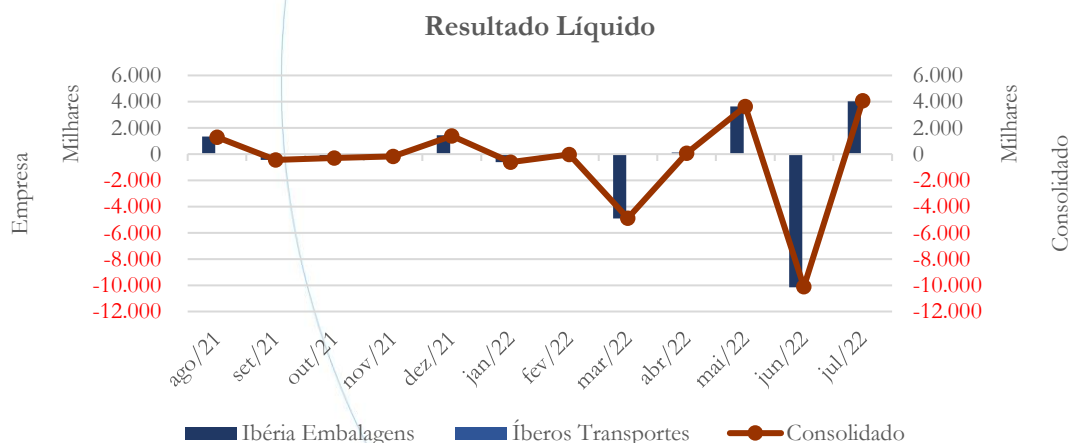
Gráfico 14



No mês de junho/2022, o saldo consolidado do resultado financeiro foi de R\$ 105,5 mil passando para R\$ 1,36 milhão no mês de julho/2022<sup>10</sup> – conforme gráfico acima.

#### 4.2.8. Resultado Líquido (NOPAT)

Gráfico 15



<sup>10</sup> Prioritariamente, referente ao rendimento de aplicações em debêntures.

No mês de junho/2022, o prejuízo líquido foi de R\$ 10,11 milhões, enquanto em julho/2022 houve lucro líquido de R\$ 4,07 milhões.

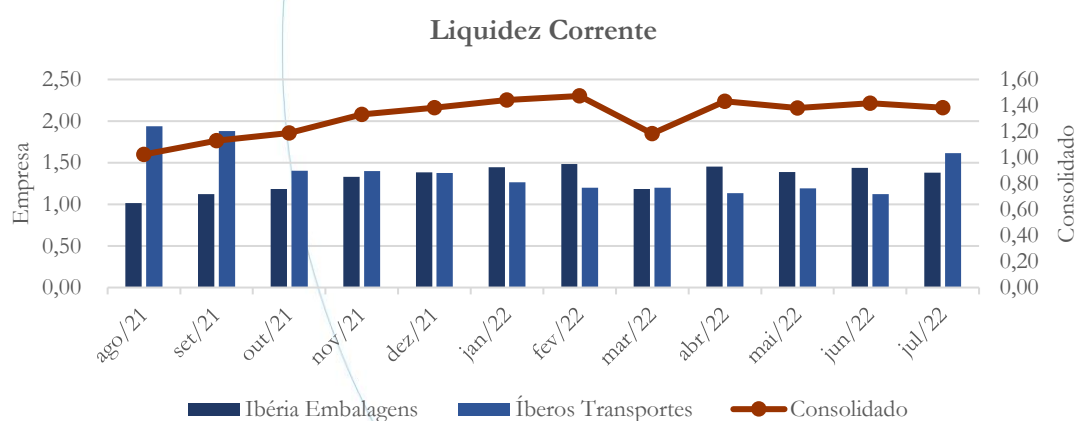
### 4.3. Índices e Indicadores

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>11</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 16



<sup>11</sup> Quanto maior for o índice encontrado, melhor é a situação de liquidez da empresa.

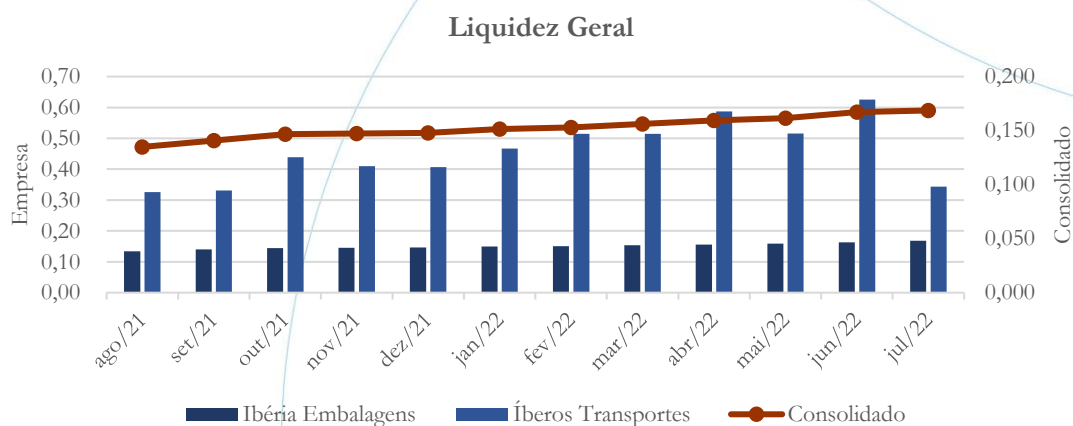


A liquidez corrente referente ao mês de julho/2022 demonstra que o Grupo possuía R\$ 1,38 para cada R\$ 1,00 de dívida adquirida a curto prazo.

#### 4.3.2. Liquidez Geral

Objetiva comparar a capacidade da empresa a curto e a longo prazo<sup>12</sup>. Neste sentido, quando o resultado deste for menor que 1, a empresa estaria com dificuldades financeiras em cumprir suas obrigações.

Gráfico 17



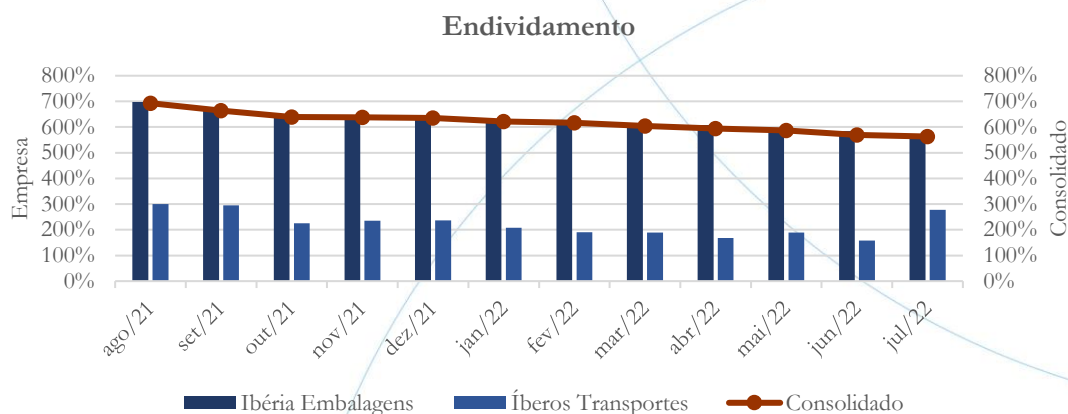
Considerando também o longo prazo, verifica-se que, no mês de julho/2022, o Grupo possuía R\$ 0,17 para cada R\$ 1,00 de dívida adquirida.

#### 4.3.3. Endividamento

<sup>12</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.

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

Gráfico 18

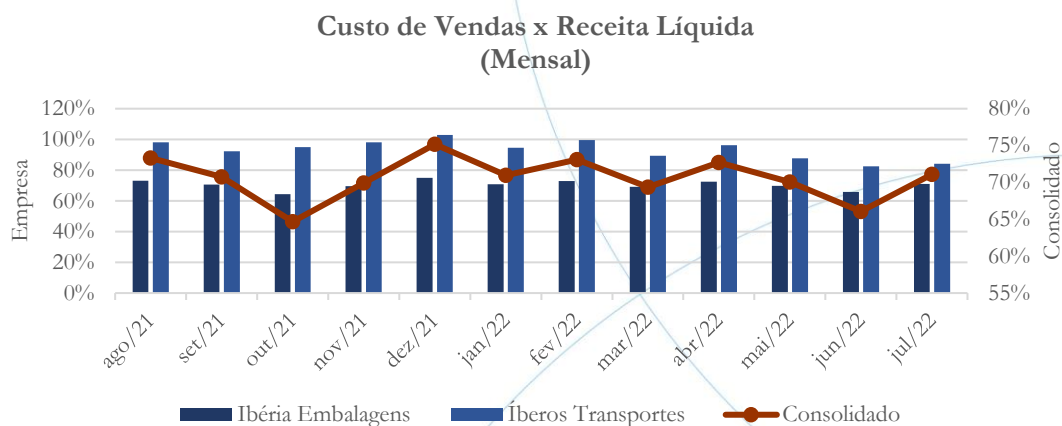


Conforme gráfico acima, apesar da tendência de queda, as empresas apresentam alto grau de endividamento, com índice de 563% no mês de julho/2022.

#### 4.3.4. Participação do Custo de Vendas

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

Gráfico 19

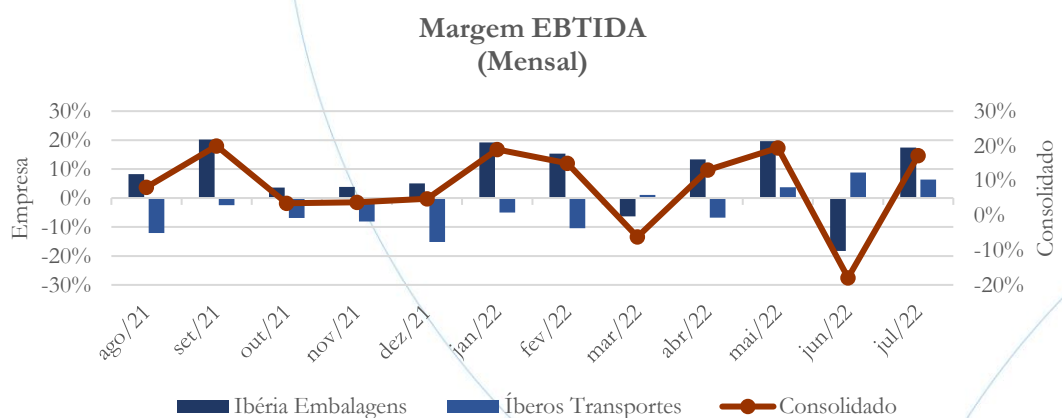


No mês de julho/2022, o custo de vendas representou 71% da receita líquida – conforme gráfico acima.

#### 4.3.5. Margem EBTIDA

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

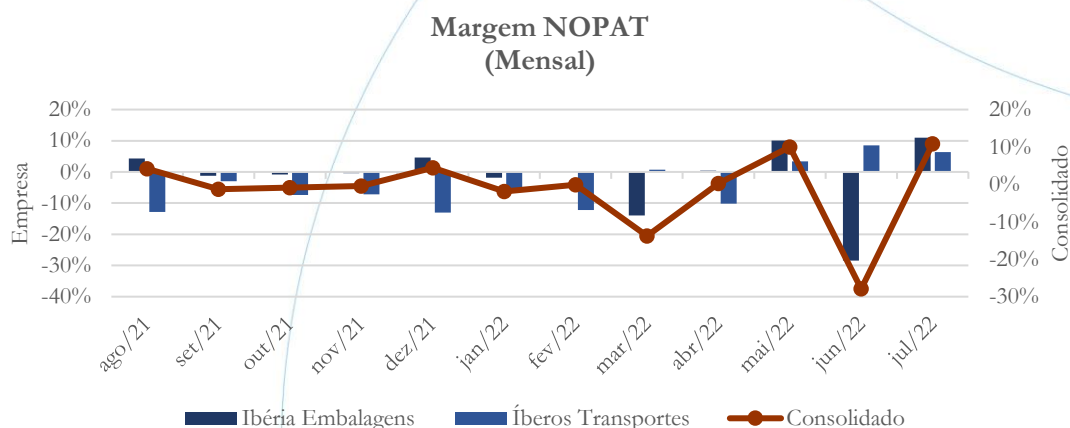


O resultado da operação registrou índice positivo de 17% no mês de julho/2022.

### 4.3.6. Margem NOPAT

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

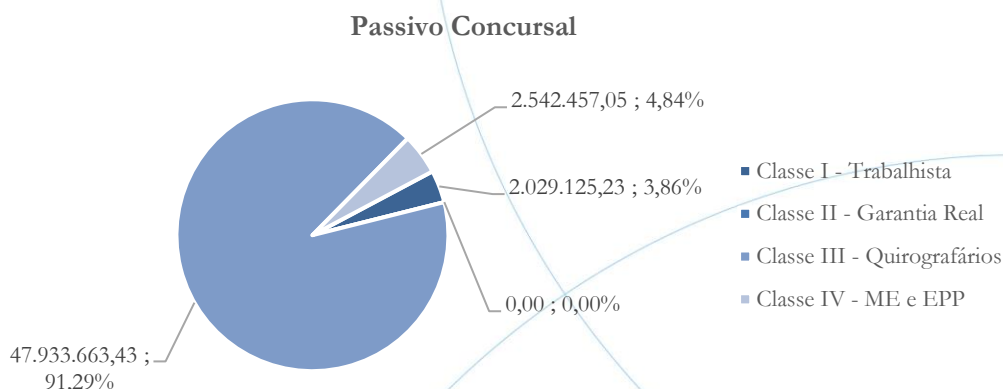


No mês de julho/2022, a margem NOPAT registrou índice de 11%.

## 5. Passivo concursal

O gráfico abaixo apresenta o passivo concursal:

Gráfico 22



O passivo concursal<sup>13</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

A recuperanda permanece demonstrando lucro operacional (EBITDA), sendo este insuficiente para cobrir o saldo com depreciação e amortização – esta última de cunho

<sup>13</sup> Atualizado em maio/2022.

tributário, representando 97% do valor contabilizado no exercício 2022. Vale ainda observar que o EBTIDA apresentou saldo negativo nos meses de março/2022 e junho/2022 onde ocorreram a imposição de auto de infração por parte da 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 Aguai

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>226.629.231,55</b>	<b>229.493.634,89</b>	<b>233.806.585,16</b>	<b>242.302.749,17</b>	-	-	-	-	-	-
<b>Ativo Circulante</b>	<b>147.635.729,41</b>	<b>144.402.459,46</b>	<b>145.720.817,68</b>	<b>141.317.223,14</b>	<b>144.241.404,05</b>	<b>136.629.831,01</b>	<b>145.114.293,35</b>	-	-	-	-	-	-
Disponibilidades	5.115.939,03	134.442,85	121.559,86	62.695,30	75.765,54	40.858,98	28.771,36	-	-	-	-	-	-
Clientes	76.347.661,48	77.415.425,77	79.940.332,62	77.165.088,13	77.907.894,36	77.839.849,13	78.892.332,27	-	-	-	-	-	-
(-) PDD	- 9.485.503,78	- 9.482.452,85	- 9.531.216,14	- 9.527.902,45	- 9.524.851,52	- 9.521.800,59	- 9.518.683,54	-	-	-	-	-	-
Adiantamentos Diversos	29.026.548,38	34.601.246,50	34.602.525,46	36.503.691,51	41.922.291,52	37.630.573,12	42.147.108,90	-	-	-	-	-	-
Títulos Precatórios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Adiantamento a Empregados	413.024,46	233.705,47	309.705,47	125.185,54	269.792,38	333.639,13	284.251,75	-	-	-	-	-	-
Tributos a Recuperar	210.372,61	208.327,77	197.779,09	191.482,33	185.185,57	179.485,87	173.786,17	-	-	-	-	-	-
Estoque	45.503.688,97	40.840.524,21	39.686.439,91	35.932.525,36	32.381.501,81	29.177.862,61	32.264.790,36	-	-	-	-	-	-
Outros Créditos	52.075,24	46.507,56	50.302,27	76.478,76	119.587,15	155.048,44	159.995,85	-	-	-	-	-	-
Despesas Antecipadas	451.923,02	404.732,18	343.389,14	787.978,66	904.237,24	794.314,32	681.940,23	-	-	-	-	-	-
<b>Não Circulante</b>	<b>53.338.540,62</b>	<b>61.433.515,01</b>	<b>61.523.555,75</b>	<b>72.617.296,75</b>	<b>72.732.006,14</b>	<b>84.834.381,15</b>	<b>84.981.118,31</b>	-	-	-	-	-	-
Depósitos Judiciais	10.723.251,05	10.723.251,05	10.723.251,05	10.723.251,05	10.723.251,05	10.723.251,05	10.724.944,45	-	-	-	-	-	-
Depósito em Garantia	2.700.000,00	2.700.000,00	2.700.000,00	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	59.194.045,70	59.308.755,09	71.411.130,10	71.538.173,86	-	-	-	-	-	-
<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>	<b>12.520.224,70</b>	<b>12.342.373,00</b>	<b>12.207.337,51</b>	-	-	-	-	-	-
Imóveis	17.127.356,66	17.127.356,66	17.127.356,66	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	1.029.245,67	1.029.245,67	1.033.645,67	-	-	-	-	-	-
Máquinas e Equipamentos	35.108.945,65	35.108.945,65	35.126.864,96	35.283.376,19	35.294.772,83	35.303.545,80	35.320.232,56	-	-	-	-	-	-
Veículos	75.580,70	75.580,70	75.580,70	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	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	1.024.291,73	1.024.291,73	1.024.291,73	-	-	-	-	-	-
(-) Depreciação	- 43.011.885,79	- 43.153.387,13	- 43.294.928,17	- 43.437.290,32	- 43.579.198,66	- 43.719.864,71	- 43.830.136,68	-	-	-	-	-	-
(-) Amortização	- 4.745.212,72	- 4.792.360,49	- 4.839.508,26	- 4.886.646,04	- 4.933.208,80	- 4.979.167,42	- 5.025.017,70	-	-	-	-	-	-
<b>Passivo</b>	<b>214.018.138,92</b>	<b>218.694.174,25</b>	<b>219.931.803,71</b>	<b>226.629.231,55</b>	<b>229.493.634,89</b>	<b>233.806.585,16</b>	<b>242.302.749,17</b>	-	-	-	-	-	-
<b>Passivo Circulante</b>	<b>106.803.375,13</b>	<b>99.797.607,72</b>	<b>98.090.704,37</b>	<b>99.320.751,48</b>	<b>99.393.429,52</b>	<b>98.431.566,00</b>	<b>100.820.975,19</b>	-	-	-	-	-	-
Fornecedores Nacionais	52.572.136,33	50.885.857,67	49.834.622,82	49.854.220,50	50.647.675,97	49.425.866,00	52.929.508,34	-	-	-	-	-	-
Fornecedores Estrangeiros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(-) Duplicatas Descontadas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outras Contas a Pagar	1.714.825,11	1.644.301,19	1.597.518,32	1.763.155,22	1.701.470,86	1.724.691,84	1.692.486,04	-	-	-	-	-	-
Adiantamentos	442.628,06	533.526,67	696.854,91	503.657,30	550.588,35	630.154,82	680.745,48	-	-	-	-	-	-
Empréstimos e Financiamentos C	58.866,88	51.643,23	45.288,88	38.934,53	32.580,18	26.225,83	27.333,23	-	-	-	-	-	-
Obrigações Tributárias	48.299.832,58	43.014.962,42	41.891.374,37	43.245.428,03	42.423.321,79	42.488.245,64	41.096.713,02	-	-	-	-	-	-
Obrigações Sociais	2.930.597,39	2.896.331,90	3.197.930,79	3.063.969,78	3.165.243,05	3.226.849,04	3.314.429,51	-	-	-	-	-	-
Obrigações com Terceiros	217.010,02	204.151,39	229.151,39	229.151,39	229.151,39	229.151,39	359.151,39	-	-	-	-	-	-
Provisões Legais	567.478,76	566.833,25	597.962,89	622.234,73	643.397,93	680.381,44	720.608,18	-	-	-	-	-	-
<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>	<b>1.296.103.625,82</b>	<b>1.297.750.741,95</b>	<b>1.314.009.338,01</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	1.296.103.625,82	1.297.750.741,95	1.314.009.338,01	-	-	-	-	-	-
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>-1.166.120.713,75</b>	<b>-1.166.003.420,45</b>	<b>-1.162.375.722,79</b>	<b>-1.172.527.564,03</b>	-	-	-	-	-	-
Capital Social	898.236,00	898.236,00	898.236,00	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	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	-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	- 5.266.212,55	- 5.148.919,25	- 1.521.221,59	- 11.673.062,83	-	-	-	-	-	-

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>45.144.657,97</b>	<b>49.850.894,83</b>	<b>49.565.023,31</b>	-	-	-	-	-	-	<b>281.850.271,66</b>
Venda de Produção	46.570.361,94	41.688.939,74	49.030.393,87	45.144.657,97	49.850.894,83	49.565.023,31	-	-	-	-	-	-	281.850.271,66
Revenda	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prestação de Serviços	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>(-) Deduções de Vendas</b>	<b>13.838.625,03</b>	<b>12.333.286,49</b>	<b>14.003.235,41</b>	<b>12.962.822,31</b>	<b>13.928.199,52</b>	<b>13.838.548,77</b>	-	-	-	-	-	-	<b>80.904.717,53</b>
Devolução de Produtos	392.451,50	268.596,17	563.151,14	515.020,91	441.683,77	402.550,33	-	-	-	-	-	-	2.583.453,82
Devolução de Mercadorias	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IPÍ	2.835.072,41	2.582.466,81	2.221.053,39	2.023.270,03	1.890.116,19	1.922.597,26	-	-	-	-	-	-	13.474.576,09
ICMS	7.292.245,25	6.504.276,28	7.658.325,82	7.157.871,79	7.945.674,83	7.892.593,37	-	-	-	-	-	-	44.450.987,34
COFINS	2.726.843,51	2.446.746,26	2.925.552,32	2.683.958,29	2.999.514,14	2.974.933,98	-	-	-	-	-	-	16.757.548,50
PIS	592.012,36	531.200,97	635.152,74	582.701,29	651.210,59	645.873,83	-	-	-	-	-	-	3.638.151,78
ICMS-ST	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ICMS S/ Serviços	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ISS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Simples	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>(=) Receita Líquida</b>	<b>32.731.736,91</b>	<b>29.355.653,25</b>	<b>35.027.158,46</b>	<b>32.181.835,66</b>	<b>35.922.695,31</b>	<b>35.726.474,54</b>	-	-	-	-	-	-	<b>200.945.554,13</b>
<b>(-) Custos</b>	<b>23.157.117,34</b>	<b>21.380.023,08</b>	<b>24.213.897,02</b>	<b>23.295.838,21</b>	<b>25.078.107,10</b>	<b>23.529.411,46</b>	-	-	-	-	-	-	<b>140.654.394,21</b>
Matéria-Prima	20.991.797,32	19.013.627,23	22.294.569,15	21.388.433,85	23.135.922,80	21.535.089,90	-	-	-	-	-	-	128.359.440,25
Mão de Obra	2.165.320,02	2.366.395,85	1.919.327,87	1.907.404,36	1.942.184,30	1.994.321,56	-	-	-	-	-	-	12.294.953,96
% Custo x Receita Líquida	0,71	0,73	0,69	0,72	0,70	0,66	-	-	-	-	-	-	0,70
<b>(-) Margem de Contribuição</b>	<b>9.574.619,57</b>	<b>7.975.630,17</b>	<b>10.813.261,44</b>	<b>8.885.997,45</b>	<b>10.844.588,21</b>	<b>12.197.063,08</b>	-	-	-	-	-	-	<b>60.291.159,92</b>
<b>Despesas Operacionais</b>	<b>3.270.410,81</b>	<b>3.474.431,47</b>	<b>3.949.044,69</b>	<b>4.584.186,73</b>	<b>3.777.269,03</b>	<b>4.006.542,12</b>	-	-	-	-	-	-	<b>23.061.884,85</b>
Despesas com Vendas	2.003.289,77	1.968.919,95	2.416.601,39	3.150.177,31	2.458.428,43	2.616.818,60	-	-	-	-	-	-	14.614.235,45
Despesas Administrativas	1.267.121,04	1.505.511,52	1.532.443,30	1.434.009,42	1.318.840,60	1.389.723,52	-	-	-	-	-	-	8.447.649,40
% Despesa x Margem de Contribuição	0,34	0,44	0,37	0,52	0,35	0,33	-	-	-	-	-	-	0,38
<b>(=) EBTIDA</b>	<b>6.304.208,76</b>	<b>4.501.198,70</b>	<b>6.864.216,75</b>	<b>4.301.810,72</b>	<b>7.067.319,18</b>	<b>8.190.520,96</b>	-	-	-	-	-	-	<b>37.229.275,07</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>5.713.272,04</b>	<b>5.106.802,38</b>	<b>5.483.249,56</b>	-	-	-	-	-	-	<b>34.686.243,54</b>
Depreciação	187.472,78	187.512,48	188.323,60	187.294,77	185.448,34	154.945,92	-	-	-	-	-	-	1.090.997,89
Amortização	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesas Tributárias	8.143.665,45	5.757.172,82	3.918.772,43	5.525.977,27	4.921.354,04	5.328.303,64	-	-	-	-	-	-	33.595.245,65
<b>(=) EBIT</b>	<b>- 2.026.929,47</b>	<b>- 1.443.486,60</b>	<b>2.757.120,72</b>	<b>- 1.411.461,32</b>	<b>1.960.516,80</b>	<b>2.707.271,40</b>	-	-	-	-	-	-	<b>2.543.031,53</b>
<b>(+) Resultado Financeiro</b>	<b>57.168,76</b>	<b>82.785,37</b>	<b>329.884,23</b>	<b>162.682,95</b>	<b>78.390,70</b>	<b>106.297,32</b>	-	-	-	-	-	-	<b>817.209,33</b>
Despesas Financeiras	79.509,34	121.626,00	65.291,95	56.190,53	59.041,98	59.430,20	-	-	-	-	-	-	441.090,00
Receitas Financeiras	136.678,10	204.411,37	395.176,18	218.873,48	137.432,68	165.727,52	-	-	-	-	-	-	1.258.299,33
% Despesas Financeiras x Receita Bruta	0,00	0,00	0,01	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>1.366.071,67</b>	<b>1.588.790,16</b>	<b>- 12.965.409,96</b>	-	-	-	-	-	-	<b>- 15.033.303,69</b>
Outras Receitas	1.378.111,51	1.446.547,38	1.321.646,46	1.394.514,07	1.620.603,61	1.770.021,35	-	-	-	-	-	-	8.931.444,38
Outras Despesas	14.572,87	70.058,21	9.084.429,83	28.442,40	31.813,45	14.735.431,31	-	-	-	-	-	-	23.964.748,07
<b>(-) Resultado Operacional</b>	<b>- 606.222,07</b>	<b>15.787,94</b>	<b>- 4.675.778,42</b>	<b>117.293,30</b>	<b>3.627.697,66</b>	<b>- 10.151.841,24</b>	-	-	-	-	-	-	<b>- 11.673.062,83</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>- 606.222,07</b>	<b>15.787,94</b>	<b>- 4.675.778,42</b>	<b>117.293,30</b>	<b>3.627.697,66</b>	<b>- 10.151.841,24</b>	-	-	-	-	-	-	<b>- 11.673.062,83</b>
<b>Resultado Acumulado</b>	<b>- 606.222,07</b>	<b>- 590.434,13</b>	<b>- 5.266.212,55</b>	<b>- 5.148.919,25</b>	<b>- 1.521.221,59</b>	<b>- 11.673.062,83</b>	<b>- 11.673.062,83</b>	<b>- 11.673.062,83</b>	<b>- 11.673.062,83</b>	<b>- 11.673.062,83</b>	<b>- 11.673.062,83</b>	<b>- 11.673.062,83</b>	<b>- 11.673.062,83</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 05/09/2022 às 18:37, sob o número WAA122700170725. 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 RAM3H3H3.



**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>7.683.260,60</b>	<b>5.759.244,11</b>	<b>8.897.810,27</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>	<b>7.483.185,55</b>	<b>5.557.465,26</b>	<b>8.694.389,67</b>	-	-	-	-	-	-
Disponibilidades	1.010.433,36	2.008.339,58	3.014.696,03	3.057.005,80	5.004.091,72	3.010.930,50	6.206.559,48	-	-	-	-	-	-
Clientes	1.063.236,59	1.083.992,23	1.099.543,69	1.087.322,43	1.091.299,32	1.128.692,38	1.122.020,53	-	-	-	-	-	-
(-) PDD	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Adiantamentos Diversos	97.636,97	50.433,59	52.410,83	49.267,65	54.005,65	55.308,79	25.362,24	-	-	-	-	-	-
Titulos Precatórios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Adiantamento a Empregados	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Tributos a Recuperar	52.414,15	52.414,15	51.651,63	51.276,59	50.900,05	50.524,49	50.148,55	-	-	-	-	-	-
Estoque	145.567,29	187.357,41	158.999,80	114.845,13	130.246,27	163.348,83	150.689,05	-	-	-	-	-	-
Outros Créditos	1.149.915,29	1.142.155,70	1.135.888,09	1.159.354,21	1.152.642,54	1.148.660,27	1.139.609,82	-	-	-	-	-	-
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>	<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	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>	<b>131.100,04</b>	<b>132.803,84</b>	<b>134.445,59</b>	-	-	-	-	-	-
Imóveis	63.652,43	63.652,43	63.652,43	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	113.719,16	113.719,16	113.719,16	-	-	-	-	-	-
Máquinas e Equipamentos	48.102,20	48.375,26	48.375,26	48.375,26	48.375,26	52.575,26	56.775,26	-	-	-	-	-	-
Veículos	2.892.115,23	2.892.115,23	2.892.115,23	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	5.358,07	5.358,07	5.358,07	-	-	-	-	-	-
Imobilizado em Operação	2.121,94	2.121,94	2.121,94	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	- 2.994.242,05	- 2.996.738,25	- 2.999.296,50	-	-	-	-	-	-
(-) 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>7.683.260,60</b>	<b>5.759.244,11</b>	<b>8.897.810,27</b>	-	-	-	-	-	-
<b>Passivo Circulante</b>	<b>2.554.933,75</b>	<b>3.575.409,10</b>	<b>4.599.134,18</b>	<b>4.599.434,76</b>	<b>6.602.009,98</b>	<b>4.662.322,25</b>	<b>7.760.005,94</b>	-	-	-	-	-	-
Fornecedores Nacionais	359.517,91	335.062,89	352.963,03	308.558,05	300.958,66	333.981,45	272.176,23	-	-	-	-	-	-
Fornecedores Estrangeiros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(-) Duplicatas Descontadas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outras Contas a Pagar	16.772,49	18.643,29	17.124,85	43.251,25	41.441,89	34.700,51	33.412,76	-	-	-	-	-	-
Adiantamentos	2.015.852,53	3.055.852,53	4.053.448,76	4.053.448,76	6.073.448,76	4.103.448,76	7.238.448,76	-	-	-	-	-	-
Empréstimos e Financiamentos C	1.000,00	660,00	660,00	660,00	660,00	660,00	660,00	-	-	-	-	-	-
Obrigações Tributárias	23.233,30	26.928,74	34.856,39	39.641,46	31.802,84	34.328,01	43.772,99	-	-	-	-	-	-
Obrigações Sociais	138.557,52	138.261,65	140.081,15	153.875,24	153.697,83	155.203,52	171.535,20	-	-	-	-	-	-
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>	<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	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>- 5.138.286,17</b>	<b>- 5.179.371,47</b>	<b>- 5.163.700,23</b>	<b>- 5.122.817,76</b>	-	-	-	-	-	-
Capital Social	151.658,00	151.658,00	151.658,00	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	- 5.236.740,06	- 5.236.740,06	- 5.236.740,06	-	-	-	-	-	-
Resultado Exercício	- 323.815,82	- 17.464,79	- 56.068,03	- 53.204,11	- 94.289,41	- 78.618,17	- 37.735,70	-	-	-	-	-	-

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>516.613,18</b>	<b>597.297,70</b>	<b>612.863,09</b>	-	-	-	-	-	-	<b>3.077.257,40</b>
Venda de Produção	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Revenda	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prestação de Serviços	403.941,39	403.494,22	543.047,82	516.613,18	597.297,70	612.863,09	-	-	-	-	-	-	3.077.257,40
<b>(-) Deduções de Vendas</b>	<b>87.381,50</b>	<b>87.316,54</b>	<b>115.298,63</b>	<b>111.750,35</b>	<b>128.074,30</b>	<b>131.686,05</b>	-	-	-	-	-	-	<b>661.507,37</b>
Devolução de Produtos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Devolução de Mercadorias	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IPI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ICMS	48.438,47	48.419,50	62.722,01	61.944,24	70.374,46	72.510,39	-	-	-	-	-	-	364.409,07
COFINS	27.018,13	26.985,73	36.505,37	34.554,80	40.046,12	41.066,81	-	-	-	-	-	-	206.176,96
PIS	5.865,78	5.858,90	7.925,53	7.502,11	8.694,25	8.915,90	-	-	-	-	-	-	44.762,47
ICMS-ST	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ICMS S/ Serviços	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
CONTRIBUIÇÕES	6.059,12	6.052,41	8.145,72	7.749,20	8.959,47	9.192,95	-	-	-	-	-	-	46.158,87
<b>(=) Receita Líquida</b>	<b>316.559,89</b>	<b>316.177,68</b>	<b>427.749,19</b>	<b>404.862,83</b>	<b>469.223,40</b>	<b>481.177,04</b>	-	-	-	-	-	-	<b>2.415.750,03</b>
<b>(-) Custos</b>	<b>299.144,68</b>	<b>314.756,27</b>	<b>382.020,49</b>	<b>390.022,05</b>	<b>411.006,36</b>	<b>396.763,38</b>	-	-	-	-	-	-	<b>2.193.713,23</b>
Matéria-Prima	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Mão de Obra	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Custo Serviços Prestados	299.144,68	314.756,27	382.020,49	390.022,05	411.006,36	396.763,38	-	-	-	-	-	-	2.193.713,23
% Custo x Receita Líquida	0,94	1,00	0,89	0,96	0,88	0,82	-	-	-	-	-	-	0,91
<b>(-) Margem de Contribuição</b>	<b>17.415,21</b>	<b>1.421,41</b>	<b>45.728,70</b>	<b>14.840,78</b>	<b>58.217,04</b>	<b>84.413,66</b>	-	-	-	-	-	-	<b>222.036,80</b>
<b>Despesas Operacionais</b>	<b>33.998,70</b>	<b>34.697,40</b>	<b>41.632,59</b>	<b>41.966,58</b>	<b>40.379,24</b>	<b>41.761,25</b>	-	-	-	-	-	-	<b>234.435,76</b>
Despesas com Vendas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesas Administrativas	33.998,70	34.697,40	41.632,59	41.966,58	40.379,24	41.761,25	-	-	-	-	-	-	234.435,76
% Despesa x Margem de Contribuição	1,95	24,41	0,91	2,83	0,69	0,49	-	-	-	-	-	-	1,06
<b>(-) EBTIDA</b>	<b>- 16.583,49</b>	<b>- 33.275,99</b>	<b>4.096,11</b>	<b>- 27.125,80</b>	<b>17.837,80</b>	<b>42.652,41</b>	-	-	-	-	-	-	<b>12.398,96</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>4.096,11</b>	<b>- 27.125,80</b>	<b>17.837,80</b>	<b>42.652,41</b>	-	-	-	-	-	-	<b>12.398,96</b>
<b>(+) Resultado Financeiro</b>	<b>- 489,53</b>	<b>- 3.773,03</b>	<b>- 431,95</b>	<b>- 12.456,54</b>	<b>- 814,35</b>	<b>- 735,15</b>	-	-	-	-	-	-	<b>- 18.700,55</b>
Despesas Financeiras	781,09	10.223,69	762,43	12.550,86	959,38	808,48	-	-	-	-	-	-	26.085,93
Receitas Financeiras	291,56	6.450,66	330,48	94,32	145,03	73,33	-	-	-	-	-	-	7.385,38
% Despesas Financeiras x Receita Bruta	0,00	0,01	0,00	0,02	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	0,01
<b>(-) Resultado Não Operacional</b>	<b>- 391,77</b>	<b>- 1.554,22</b>	<b>800,24</b>	<b>- 1.502,96</b>	<b>- 1.352,21</b>	<b>- 1.034,79</b>	-	-	-	-	-	-	<b>- 6.636,19</b>
Outras Receitas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas	391,77	1.554,22	800,24	1.502,96	1.352,21	1.034,79	-	-	-	-	-	-	6.636,19
<b>(-) Resultado Operacional</b>	<b>- 17.464,79</b>	<b>- 38.603,24</b>	<b>2.863,92</b>	<b>- 41.085,30</b>	<b>15.671,24</b>	<b>40.882,47</b>	-	-	-	-	-	-	<b>- 37.735,70</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>2.863,92</b>	<b>- 41.085,30</b>	<b>15.671,24</b>	<b>40.882,47</b>	-	-	-	-	-	-	<b>- 37.735,70</b>
<b>Resultado Acumulado</b>	<b>- 17.464,79</b>	<b>- 56.068,03</b>	<b>- 53.204,11</b>	<b>- 94.289,41</b>	<b>- 78.618,17</b>	<b>- 37.735,70</b>	<b>- 37.735,70</b>	<b>- 37.735,70</b>	<b>- 37.735,70</b>	<b>- 37.735,70</b>	<b>- 37.735,70</b>	<b>- 37.735,70</b>	<b>- 37.735,70</b>

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

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por MAURICIO DELLOVA DE CAMPOS e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 05/09/2022 às 18:37, sob o número WAA12Z700170725. 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 GKRjXq8E.

**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>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>	<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	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>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>	<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	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 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

**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>226.629.231,55</b>	<b>229.493.634,89</b>	<b>233.806.585,16</b>	<b>242.302.749,17</b>	<b>250.465.979,05</b>	-	-	-	-	-
<b>Ativo Circulante</b>	<b>147.635.729,41</b>	<b>144.402.459,46</b>	<b>145.720.817,68</b>	<b>141.317.223,14</b>	<b>144.241.404,05</b>	<b>136.629.831,01</b>	<b>145.114.293,35</b>	<b>142.530.626,83</b>	-	-	-	-	-
Disponibilidades	5.115.939,03	134.442,85	121.559,86	62.695,30	75.765,54	40.858,98	28.771,36	27.416,56	-	-	-	-	-
Clientes	76.347.661,48	77.415.425,77	79.940.332,62	77.165.088,13	77.907.894,36	77.839.849,13	78.892.332,27	83.224.725,96	-	-	-	-	-
(-) PDD	- 9.485.503,78	- 9.482.452,85	- 9.531.216,14	- 9.527.902,45	- 9.524.851,52	- 9.521.800,59	- 9.518.683,54	- 9.565.673,42	-	-	-	-	-
Adiantamentos Diversos	29.026.548,38	34.601.246,50	34.602.525,46	36.503.691,51	41.922.291,52	37.630.573,12	42.147.108,90	35.297.395,66	-	-	-	-	-
Títulos Precatórios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Adiantamento a Empregados	413.024,46	233.705,47	309.705,47	125.185,54	269.792,38	333.639,13	284.251,75	176.819,31	-	-	-	-	-
Tributos a Recuperar	210.372,61	208.327,77	197.779,09	191.482,33	185.185,57	179.485,87	173.786,17	457.042,69	-	-	-	-	-
Estoque	45.503.688,97	40.840.524,21	39.686.439,91	35.932.525,36	32.381.501,81	29.177.862,61	32.264.790,36	31.903.386,90	-	-	-	-	-
Outros Créditos	52.075,24	46.507,56	50.302,27	76.478,76	119.587,15	155.048,44	159.995,85	161.668,02	-	-	-	-	-
Despesas Antecipadas	451.923,02	404.732,18	343.389,14	787.978,66	904.237,24	794.314,32	681.940,23	847.845,15	-	-	-	-	-
<b>Não Circulante</b>	<b>53.338.540,62</b>	<b>61.433.515,01</b>	<b>61.523.555,75</b>	<b>72.617.296,75</b>	<b>72.732.006,14</b>	<b>84.834.381,15</b>	<b>84.981.118,31</b>	<b>95.329.198,61</b>	-	-	-	-	-
Depósitos Judiciais	10.723.251,05	10.723.251,05	10.723.251,05	10.723.251,05	10.723.251,05	10.723.251,05	10.723.251,05	11.969.920,85	-	-	-	-	-
Depósito em Garantia	2.700.000,00	2.700.000,00	2.700.000,00	2.700.000,00	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	59.194.045,70	59.308.755,09	71.411.130,10	71.538.173,86	80.659.277,76	-	-	-	-	-
<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>	<b>12.520.224,70</b>	<b>12.342.373,00</b>	<b>12.207.337,51</b>	<b>12.606.153,61</b>	-	-	-	-	-
Imóveis	17.127.356,66	17.127.356,66	17.127.356,66	17.127.356,66	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	1.029.245,67	1.029.245,67	1.033.645,67	1.036.285,67	-	-	-	-	-
Máquinas e Equipamentos	35.108.945,65	35.108.945,65	35.126.864,96	35.283.376,19	35.294.772,83	35.303.545,80	35.320.232,56	35.376.704,61	-	-	-	-	-
Veículos	75.580,70	75.580,70	75.580,70	75.580,70	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	6.481.384,57	6.481.384,57	6.481.384,57	6.982.436,57	-	-	-	-	-
Imobilizado em Operação	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.024.291,73	1.024.291,73	1.024.291,73	1.024.291,73	1.024.291,73	-	-	-	-	-
(-) Depreciação	- 43.011.885,79	- 43.153.387,13	- 43.294.928,17	- 43.437.290,32	- 43.579.198,66	- 43.719.864,71	- 43.830.136,68	- 43.940.211,26	-	-	-	-	-
(-) Amortização	- 4.745.212,72	- 4.792.360,49	- 4.839.508,26	- 4.886.646,04	- 4.933.208,80	- 4.979.167,42	- 5.025.017,70	- 5.076.291,07	-	-	-	-	-
<b>Passivo</b>	<b>214.018.138,92</b>	<b>218.694.174,25</b>	<b>219.931.803,71</b>	<b>226.629.231,55</b>	<b>229.493.634,89</b>	<b>233.806.585,16</b>	<b>242.302.749,17</b>	<b>250.465.979,05</b>	-	-	-	-	-
<b>Passivo Circulante</b>	<b>106.803.375,13</b>	<b>99.797.607,72</b>	<b>98.090.704,37</b>	<b>99.320.751,48</b>	<b>99.393.429,52</b>	<b>98.431.566,00</b>	<b>100.820.975,19</b>	<b>103.305.658,48</b>	-	-	-	-	-
Fornecedores Nacionais	52.572.136,33	50.885.857,67	49.834.622,82	49.854.220,50	50.647.675,97	49.425.866,00	52.929.508,34	53.742.629,90	-	-	-	-	-
Fornecedores Estrangeiros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(-) Duplicatas Descontadas	-	-	-	-	-	-	-	333.341,62	-	-	-	-	-
Outras Contas a Pagar	1.714.825,11	1.644.301,19	1.597.518,32	1.763.155,22	1.701.470,86	1.724.691,84	1.692.486,04	1.670.333,35	-	-	-	-	-
Adiantamentos	442.628,06	533.526,67	696.854,91	503.657,30	550.588,35	630.154,82	680.745,48	619.113,64	-	-	-	-	-
Empréstimos e Financiamentos C	58.866,88	51.643,23	45.288,88	38.934,53	32.580,18	26.225,83	27.333,23	13.787,13	-	-	-	-	-
Obrigações Tributárias	48.299.832,58	43.014.962,42	41.891.374,37	43.245.428,03	42.423.321,79	42.488.245,64	41.096.713,02	42.206.326,38	-	-	-	-	-
Obrigações Sociais	2.930.597,39	2.896.331,90	3.197.930,79	3.063.969,78	3.165.243,05	3.226.849,04	3.314.429,51	3.454.934,25	-	-	-	-	-
Obrigações com Terceiros	217.010,02	204.151,39	229.151,39	229.151,39	229.151,39	229.151,39	359.151,39	509.151,39	-	-	-	-	-
Provisões Legais	567.478,76	566.833,25	597.962,89	622.234,73	643.397,93	680.381,44	720.608,18	756.040,82	-	-	-	-	-
<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>	<b>1.296.103.625,82</b>	<b>1.297.750.741,95</b>	<b>1.314.009.338,01</b>	<b>1.315.651.462,58</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	1.296.103.625,82	1.297.750.741,95	1.314.009.338,01	1.315.651.462,58	-	-	-	-	-
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>- 1.166.120.713,75</b>	<b>- 1.166.003.420,45</b>	<b>- 1.162.375.722,79</b>	<b>- 1.172.527.564,03</b>	<b>- 1.168.491.142,01</b>	-	-	-	-	-
Capital Social	898.236,00	898.236,00	898.236,00	898.236,00	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	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	- 1.167.527.030,13	- 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	- 5.266.212,55	- 5.148.919,25	- 1.521.221,59	- 11.673.062,83	- 7.636.640,81	-	-	-	-	-

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>45.144.657,97</b>	<b>49.850.894,83</b>	<b>49.565.023,31</b>	<b>51.140.449,84</b>	-	-	-	-	-	<b>332.990.721,50</b>
Venda de Produção	46.570.361,94	41.688.939,74	49.030.393,87	45.144.657,97	49.850.894,83	49.565.023,31	51.140.449,84	-	-	-	-	-	332.990.721,50
Revenda	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prestação de Serviços	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>(-) Deduções de Vendas</b>	<b>13.838.625,03</b>	<b>12.333.286,49</b>	<b>14.003.235,41</b>	<b>12.962.822,31</b>	<b>13.928.199,52</b>	<b>13.838.548,77</b>	<b>14.281.266,43</b>	-	-	-	-	-	<b>95.185.983,96</b>
Devolução de Produtos	392.451,50	268.596,17	563.151,14	515.020,91	441.683,77	402.550,33	280.352,26	-	-	-	-	-	2.863.806,08
Devolução de Mercadorias	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IPÍ	2.835.072,41	2.582.466,81	2.221.053,39	2.023.270,03	1.890.116,19	1.922.597,26	2.213.416,03	-	-	-	-	-	15.687.992,12
ICMS	7.292.245,25	6.504.276,28	7.658.325,82	7.157.871,79	7.945.674,83	7.892.593,37	8.046.254,66	-	-	-	-	-	52.497.242,00
COFINS	2.726.843,51	2.446.746,26	2.925.552,32	2.683.958,29	2.999.514,14	2.974.933,98	3.073.886,51	-	-	-	-	-	19.831.435,01
PIS	592.012,36	531.200,97	635.152,74	582.701,29	651.210,59	645.873,83	667.356,97	-	-	-	-	-	4.305.508,75
ICMS-ST	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ICMS S/ Serviços	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ISS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Simples	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>(=) Receita Líquida</b>	<b>32.731.736,91</b>	<b>29.355.653,25</b>	<b>35.027.158,46</b>	<b>32.181.835,66</b>	<b>35.922.695,31</b>	<b>35.726.474,54</b>	<b>36.859.183,41</b>	-	-	-	-	-	<b>237.804.737,54</b>
<b>(-) Custos</b>	<b>23.157.117,34</b>	<b>21.380.023,08</b>	<b>24.213.897,02</b>	<b>23.295.838,21</b>	<b>25.078.107,10</b>	<b>23.529.411,46</b>	<b>26.143.138,21</b>	-	-	-	-	-	<b>166.797.532,42</b>
Matéria-Prima	20.991.797,32	19.013.627,23	22.294.569,15	21.388.433,85	23.135.922,80	21.535.089,90	24.109.006,28	-	-	-	-	-	152.468.446,53
Mão de Obra	2.165.320,02	2.366.395,85	1.919.327,87	1.907.404,36	1.942.184,30	1.994.321,56	2.034.131,93	-	-	-	-	-	14.329.085,89
% Custo x Receita Líquida	0,71	0,73	0,69	0,72	0,70	0,66	0,71	-	-	-	-	-	0,70
<b>(-) Margem de Contribuição</b>	<b>9.574.619,57</b>	<b>7.975.630,17</b>	<b>10.813.261,44</b>	<b>8.885.997,45</b>	<b>10.844.588,21</b>	<b>12.197.063,08</b>	<b>10.716.045,20</b>	-	-	-	-	-	<b>71.007.205,12</b>
<b>Despesas Operacionais</b>	<b>3.270.410,81</b>	<b>3.474.431,47</b>	<b>3.949.044,69</b>	<b>4.584.186,73</b>	<b>3.777.269,03</b>	<b>4.006.542,12</b>	<b>4.283.331,07</b>	-	-	-	-	-	<b>27.345.215,92</b>
Despesas com Vendas	2.003.289,77	1.968.919,95	2.416.601,39	3.150.177,31	2.458.428,43	2.616.818,60	2.660.053,28	-	-	-	-	-	17.274.288,73
Despesas Administrativas	1.267.121,04	1.505.511,52	1.532.443,30	1.434.009,42	1.318.840,60	1.389.723,52	1.623.277,79	-	-	-	-	-	10.070.927,19
% Despesa x Margem de Contribuição	0,34	0,44	0,37	0,52	0,35	0,33	0,40	-	-	-	-	-	0,39
<b>(=) EBTIDA</b>	<b>6.304.208,76</b>	<b>4.501.198,70</b>	<b>6.864.216,75</b>	<b>4.301.810,72</b>	<b>7.067.319,18</b>	<b>8.190.520,96</b>	<b>6.432.714,13</b>	-	-	-	-	-	<b>43.661.989,20</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>5.713.272,04</b>	<b>5.106.802,38</b>	<b>5.483.249,56</b>	<b>5.421.852,68</b>	-	-	-	-	-	<b>40.108.096,22</b>
Depreciação	187.472,78	187.512,48	188.323,60	187.294,77	185.448,34	154.945,92	160.171,62	-	-	-	-	-	1.251.169,51
Amortização	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesas Tributárias	8.143.665,45	5.757.172,82	3.918.772,43	5.525.977,27	4.921.354,04	5.328.303,64	5.261.681,06	-	-	-	-	-	38.856.926,71
<b>(=) EBIT</b>	<b>- 2.026.929,47</b>	<b>- 1.443.486,60</b>	<b>2.757.120,72</b>	<b>- 1.411.461,32</b>	<b>1.960.516,80</b>	<b>2.707.271,40</b>	<b>1.010.861,45</b>	-	-	-	-	-	<b>3.553.892,98</b>
<b>(+) Resultado Financeiro</b>	<b>57.168,76</b>	<b>82.785,37</b>	<b>329.884,23</b>	<b>162.682,95</b>	<b>78.390,70</b>	<b>106.297,32</b>	<b>1.362.270,74</b>	-	-	-	-	-	<b>2.179.480,07</b>
Despesas Financeiras	79.509,34	121.626,00	65.291,95	56.190,53	59.041,98	59.430,20	83.841,80	-	-	-	-	-	524.931,80
Receitas Financeiras	136.678,10	204.411,37	395.176,18	218.873,48	137.432,68	165.727,52	1.446.112,54	-	-	-	-	-	2.704.411,87
% Despesas Financeiras x Receita Bruta	0,00	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00	0,03	-	-	-	-	-	0,01
<b>(=) Resultado Não Operacional</b>	<b>1.363.538,64</b>	<b>1.376.489,17</b>	<b>- 7.762.783,37</b>	<b>1.366.071,67</b>	<b>1.588.790,16</b>	<b>- 12.965.409,96</b>	<b>1.663.289,83</b>	-	-	-	-	-	<b>- 13.370.013,86</b>
Outras Receitas	1.378.111,51	1.446.547,38	1.321.646,46	1.394.514,07	1.620.603,61	1.770.021,35	1.747.371,23	-	-	-	-	-	10.678.815,61
Outras Despesas	14.572,87	70.058,21	9.084.429,83	28.442,40	31.813,45	14.735.431,31	84.081,40	-	-	-	-	-	24.048.829,47
<b>(-) Resultado Operacional</b>	<b>- 606.222,07</b>	<b>15.787,94</b>	<b>- 4.675.778,42</b>	<b>117.293,30</b>	<b>3.627.697,66</b>	<b>- 10.151.841,24</b>	<b>4.036.422,02</b>	-	-	-	-	-	<b>- 7.636.640,81</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>- 606.222,07</b>	<b>15.787,94</b>	<b>- 4.675.778,42</b>	<b>117.293,30</b>	<b>3.627.697,66</b>	<b>- 10.151.841,24</b>	<b>4.036.422,02</b>	-	-	-	-	-	<b>- 7.636.640,81</b>
<b>Resultado Acumulado</b>	<b>- 606.222,07</b>	<b>- 590.434,13</b>	<b>- 5.266.212,55</b>	<b>- 5.148.919,25</b>	<b>- 1.521.221,59</b>	<b>- 11.673.062,83</b>	<b>- 7.636.640,81</b>	<b>- 7.636.640,81</b>	<b>- 7.636.640,81</b>	<b>- 7.636.640,81</b>	<b>- 7.636.640,81</b>	<b>- 7.636.640,81</b>	<b>- 7.636.640,81</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 05/09/2022 às 18:37, sob o número WAA122700170725. 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 IQInzBmd.



**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>7.683.260,60</b>	<b>5.759.244,11</b>	<b>8.897.810,27</b>	<b>2.859.671,51</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>	<b>7.483.185,55</b>	<b>5.557.465,26</b>	<b>8.694.389,67</b>	<b>2.725.129,89</b>	-	-	-	-	-
Disponibilidades	1.010.433,36	2.008.339,58	3.014.696,03	3.057.005,80	5.004.091,72	3.010.930,50	6.206.559,48	145.169,86	-	-	-	-	-
Clientes	1.063.236,59	1.083.992,23	1.099.543,69	1.087.322,43	1.091.299,32	1.128.692,38	1.122.020,53	1.252.057,97	-	-	-	-	-
(-) PDD	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Adiantamentos Diversos	97.636,97	50.433,59	52.410,83	49.267,65	54.005,65	55.308,79	25.362,24	58.154,24	-	-	-	-	-
Titulos Precatórios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Adiantamento a Empregados	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Tributos a Recuperar	52.414,15	52.414,15	51.651,63	51.276,59	50.900,05	50.524,49	50.148,55	14.988,02	-	-	-	-	-
Estoque	145.567,29	187.357,41	158.999,80	114.845,13	130.246,27	163.348,83	150.689,05	120.903,17	-	-	-	-	-
Outros Créditos	1.149.915,29	1.142.155,70	1.135.888,09	1.159.354,21	1.152.642,54	1.148.660,27	1.139.609,82	1.133.856,63	-	-	-	-	-
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>	<b>68.975,01</b>	<b>68.975,01</b>	<b>68.975,01</b>	<b>2.654,28</b>	-	-	-	-	-
Depósitos Judiciais	68.975,01	68.975,01	68.975,01	68.975,01	68.975,01	68.975,01	68.975,01	2.654,28	-	-	-	-	-
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>	<b>131.100,04</b>	<b>132.803,84</b>	<b>134.445,59</b>	<b>131.887,34</b>	-	-	-	-	-
Imóveis	63.652,43	63.652,43	63.652,43	63.652,43	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	113.719,16	113.719,16	113.719,16	113.719,16	-	-	-	-	-
Máquinas e Equipamentos	48.102,20	48.375,26	48.375,26	48.375,26	48.375,26	52.575,26	56.775,26	56.775,26	-	-	-	-	-
Veículos	2.892.115,23	2.892.115,23	2.892.115,23	2.892.115,23	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	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	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	- 2.994.242,05	- 2.996.738,25	- 2.999.296,50	- 3.001.854,75	-	-	-	-	-
(-) 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>7.683.260,60</b>	<b>5.759.244,11</b>	<b>8.897.810,27</b>	<b>2.859.671,51</b>	-	-	-	-	-
<b>Passivo Circulante</b>	<b>2.554.933,75</b>	<b>3.575.409,10</b>	<b>4.599.134,18</b>	<b>4.599.434,76</b>	<b>6.602.009,98</b>	<b>4.662.322,25</b>	<b>7.760.247,66</b>	<b>1.688.314,10</b>	-	-	-	-	-
Fornecedores Nacionais	359.517,91	335.062,89	352.963,03	308.558,05	300.958,66	333.981,45	272.176,23	318.707,52	-	-	-	-	-
Fornecedores Estrangeiros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(-) Duplicatas Descontadas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outras Contas a Pagar	16.772,49	18.643,29	17.124,85	43.251,25	41.441,89	34.700,51	33.412,76	32.736,96	-	-	-	-	-
Adiantamentos	2.015.852,53	3.055.852,53	4.053.448,76	4.053.448,76	6.073.448,76	4.103.448,76	7.238.448,76	1.107.306,26	-	-	-	-	-
Empréstimos e Financiamentos C	1.000,00	660,00	660,00	660,00	660,00	660,00	660,00	2.350,20	-	-	-	-	-
Obrigações Tributárias	23.233,30	26.928,74	34.856,39	39.641,46	31.802,84	34.328,01	43.772,99	50.484,38	-	-	-	-	-
Obrigações Sociais	138.557,52	138.261,65	140.081,15	153.875,24	153.697,83	155.203,52	171.776,92	176.728,78	-	-	-	-	-
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>	<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	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>- 5.138.286,17</b>	<b>- 5.179.371,47</b>	<b>- 5.163.700,23</b>	<b>- 5.123.059,48</b>	<b>- 5.089.264,68</b>	-	-	-	-	-
Capital Social	151.658,00	151.658,00	151.658,00	151.658,00	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	- 5.236.740,06	- 5.236.740,06	- 5.236.740,06	- 5.236.740,06	-	-	-	-	-
Resultado Exercício	- 323.815,82	- 17.464,79	- 56.068,03	- 53.204,11	- 94.289,41	- 78.618,17	- 37.977,42	- 4.182,62	-	-	-	-	-

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>516.613,18</b>	<b>597.297,70</b>	<b>612.863,09</b>	<b>678.465,58</b>	-	-	-	-	-	<b>3.755.722,98</b>
Venda de Produção	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Revenda	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prestação de Serviços	403.941,39	403.494,22	543.047,82	516.613,18	597.297,70	612.863,09	678.465,58	-	-	-	-	-	3.755.722,98
<b>(-) Deduções de Vendas</b>	<b>87.381,50</b>	<b>87.316,54</b>	<b>115.298,63</b>	<b>111.750,35</b>	<b>128.074,30</b>	<b>131.686,05</b>	<b>145.124,74</b>	-	-	-	-	-	<b>806.632,11</b>
Devolução de Produtos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Devolução de Mercadorias	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IPI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ICMS	48.438,47	48.419,50	62.722,01	61.944,24	70.374,46	72.510,39	79.547,77	-	-	-	-	-	443.956,84
COFINS	27.018,13	26.985,73	36.505,37	34.554,80	40.046,12	41.066,81	45.517,76	-	-	-	-	-	251.694,72
PIS	5.865,78	5.858,90	7.925,53	7.502,11	8.694,25	8.915,90	9.882,23	-	-	-	-	-	54.644,70
ICMS-ST	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ICMS S/ Serviços	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
CONTRIBUIÇÕES	6.059,12	6.052,41	8.145,72	7.749,20	8.959,47	9.192,95	10.176,98	-	-	-	-	-	56.335,85
<b>(=) Receita Líquida</b>	<b>316.559,89</b>	<b>316.177,68</b>	<b>427.749,19</b>	<b>404.862,83</b>	<b>469.223,40</b>	<b>481.177,04</b>	<b>533.340,84</b>	-	-	-	-	-	<b>2.949.090,87</b>
<b>(-) Custos</b>	<b>299.144,68</b>	<b>314.756,27</b>	<b>382.020,49</b>	<b>390.022,05</b>	<b>411.006,36</b>	<b>396.967,54</b>	<b>448.414,83</b>	-	-	-	-	-	<b>2.642.332,22</b>
Matéria-Prima	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Mão de Obra	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Custo Serviços Prestados	299.144,68	314.756,27	382.020,49	390.022,05	411.006,36	396.967,54	448.414,83	-	-	-	-	-	2.642.332,22
% Custo x Receita Líquida	0,94	1,00	0,89	0,96	0,88	0,82	0,84	-	-	-	-	-	0,90
<b>(-) Margem de Contribuição</b>	<b>17.415,21</b>	<b>1.421,41</b>	<b>45.728,70</b>	<b>14.840,78</b>	<b>58.217,04</b>	<b>84.209,50</b>	<b>84.926,01</b>	-	-	-	-	-	<b>306.758,65</b>
<b>Despesas Operacionais</b>	<b>33.998,70</b>	<b>34.697,40</b>	<b>41.632,59</b>	<b>41.966,58</b>	<b>40.379,24</b>	<b>41.798,81</b>	<b>49.377,75</b>	-	-	-	-	-	<b>283.851,07</b>
Despesas com Vendas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesas Administrativas	33.998,70	34.697,40	41.632,59	41.966,58	40.379,24	41.798,81	49.377,75	-	-	-	-	-	283.851,07
% Despesa x Margem de Contribuição	1,95	24,41	0,91	2,83	0,69	0,50	0,58	-	-	-	-	-	0,93
<b>(=) EBTIDA</b>	<b>- 16.583,49</b>	<b>- 33.275,99</b>	<b>4.096,11</b>	<b>- 27.125,80</b>	<b>17.837,80</b>	<b>42.410,69</b>	<b>35.548,26</b>	-	-	-	-	-	<b>22.907,58</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>4.096,11</b>	<b>- 27.125,80</b>	<b>17.837,80</b>	<b>42.410,69</b>	<b>35.548,26</b>	-	-	-	-	-	<b>22.907,58</b>
<b>(+) Resultado Financeiro</b>	<b>- 489,53</b>	<b>- 3.773,03</b>	<b>- 431,95</b>	<b>- 12.456,54</b>	<b>- 814,35</b>	<b>- 735,15</b>	<b>708,52</b>	-	-	-	-	-	<b>- 17.992,03</b>
Despesas Financeiras	781,09	10.223,69	762,43	12.550,86	959,38	808,48	104.546,61	-	-	-	-	-	130.632,54
Receitas Financeiras	291,56	6.450,66	330,48	94,32	145,03	73,33	105.255,13	-	-	-	-	-	112.640,51
% Despesas Financeiras x Receita Bruta	0,00	0,01	0,00	0,02	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-	0,00
<b>(=) Resultado Não Operacional</b>	<b>- 391,77</b>	<b>- 1.554,22</b>	<b>800,24</b>	<b>- 1.502,96</b>	<b>- 1.352,21</b>	<b>- 1.034,79</b>	<b>- 2.461,98</b>	-	-	-	-	-	<b>9.098,17</b>
Outras Receitas	-	-	-	-	-	-	188,17	-	-	-	-	-	188,17
Outras Despesas	391,77	1.554,22	800,24	1.502,96	1.352,21	1.034,79	2.650,15	-	-	-	-	-	9.286,34
<b>(-) Resultado Operacional</b>	<b>- 17.464,79</b>	<b>- 38.603,24</b>	<b>2.863,92</b>	<b>- 41.085,30</b>	<b>15.671,24</b>	<b>40.640,75</b>	<b>33.794,80</b>	-	-	-	-	-	<b>4.182,62</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>2.863,92</b>	<b>- 41.085,30</b>	<b>15.671,24</b>	<b>40.640,75</b>	<b>33.794,80</b>	-	-	-	-	-	<b>4.182,62</b>
<b>Resultado Acumulado</b>	<b>- 17.464,79</b>	<b>- 56.068,03</b>	<b>- 53.204,11</b>	<b>- 94.289,41</b>	<b>- 78.618,17</b>	<b>- 37.977,42</b>	<b>- 4.182,62</b>	<b>- 4.182,62</b>	<b>- 4.182,62</b>	<b>- 4.182,62</b>	<b>- 4.182,62</b>	<b>- 4.182,62</b>	<b>4.182,62</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: 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>100.000,00</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>	<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	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>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>	<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	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	-	-	-	-	-
Ajustes Avaliação Patrimonial	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultado Acumulado	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultado Exercício	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

  
Rita Gallardo Diaz  
CPF: 687.734.638-68  
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 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