



**EXCELENTÍSSIMO SENHOR DOUTOR JUIZ DE DIREITO DA 1ª VARA
DA COMARCA DE TIETÊ – ESTADO DE SÃO PAULO**

Processo nº 0001895-25.2018.8.26.0629

Incidente de Contas Demonstrativas Mensais e Documentos

R4C ASSESSORIA EMPRESARIAL, Administradora Judicial, nomeada nos autos da **RECUPERAÇÃO JUDICIAL** de **AVÍCOLA DACAR LTDA**, vem, respeitosamente, à presença de Vossa Excelência, requerer a juntada aos autos do Relatório Mensal de Atividades da Recuperanda, relativo aos meses de janeiro e fevereiro de 2019, bem como documentos contábeis relativos ao mesmo período.

Termos em que

Pede deferimento

Campinas, 06 de maio de 2019.

R4C Assessoria Empresarial Ltda

Maurício Dellova de Campos

Recuperação Judicial
Relatório Mensal de Atividades (RMA)
Avícola Dacar Ltda.

Fevereiro/2019

CAMPINAS | T. 19 3291-0909

R. Oriente, 55 - Sl. 906 • Ed. Hemisphere, Norte-Sul • Chácara da Barra • CEP 13090-740 • Campinas - SP

SÃO PAULO | T. 11 3285-0996

Al. Joaquim Eugênio de Lima, 680, 16º andar • Conj. 161 • Jardim Paulista • CEP 01403-000 • São Paulo - SP

www.r4cempresarial.com.br

Sumário

1. Introdução	4
2. Visão geral da Recuperanda	5
2.1. Segmentos de atuação	5
2.2. Organograma Societário	5
2.3. Relação de estabelecimentos e filiais	6
2.4. Estrutura organizacional	6
3. Informações financeiras	7
3.1. Demonstração de Resultado do Exercício – DRE	7
3.1.1. Evolução do Faturamento	7
3.1.2. Receita Líquida e Custo de Vendas	9
3.1.3. Margem de Contribuição e Despesas Operacionais	10
3.1.4. Resultado Operacional	12
3.1.5. Despesas Financeiras	13
3.1.6. Outras Receitas Operacionais	14
3.1.7. Resultado do Exercício	16
3.2. Análise dos dados constantes do Balanço Patrimonial	17
3.2.1. Caixa e Equivalentes	17
3.2.2. Contas a receber	18
3.2.3. Estoques	20
3.2.4. Imobilizado	21
3.2.5. Fornecedores	22
3.2.6. Empréstimos e Financiamentos	23
3.2.7. Salários e Encargos	24
3.2.8. Obrigações Tributárias	26
3.3. Capital de Giro	27
4. Acompanhamento processual	29
5. Visitas	29
6. Anexos	30

Glossário

Dacar	Avícola Dacar Ltda
CMV	Custo da Mercadoria Vendida
CPV	Custo do Produto Vendido
CSP	Custo do Serviço Vendido
DRE	Demonstrativo de Resultado do Exercício
DFC	Demonstração de Fluxo de Caixa
LAIR	Lucro antes do Imposto de Renda e Contribuição Social
ROL	Receita Operacional Líquida
Stakeholders	(Em português: partes interessadas ou interveniente). À Recuperanda que tem como objetivo e essência possuir uma estrutura estável e duradoura deve atender, simultaneamente, as necessidades de todas as suas partes interessadas, que compreendem: Acionistas; Donos; Investidores; Sub-administradores da empresa; Empregados; Fornecedores; Sindicatos; Associações empresariais, revolucionais ou profissionais; Comunidades; Governos; ONGs; Concorrentes; Imprensa; e Consumidores
SELIC	Define-se Taxa Selic como a taxa média ajustada dos financiamentos diários apurados no Sistema Especial de Liquidação e de Custódia (Selic) para títulos federais. Para fins de cálculo da taxa, são considerados os financiamentos diários relativos às operações registradas e liquidadas no próprio Selic e em sistemas operados por câmaras ou prestadores de serviços de compensação e de liquidação (art. 1º da Circular nº 2.900, de 24 de junho de 1999, com a alteração introduzida pelo art. 1º da Circular nº 3.119, de 18 de abril de 2002).

Avícola Dacar Ltda.

1. Introdução

O trabalho do Administrador Judicial, como auxiliar do juízo e da comunidade de credores, tem por escopo, dentre outros elementos, oferecer alguns subsídios acerca das operações e da atividade da Recuperanda.

Essa atividade é desempenhada a partir de procedimentos analíticos e discussões com os representantes legais e administradores dessas empresas. A responsabilidade por tais informações é exclusivamente imputável às empresas e à eventual auditoria independente por elas contratada, habilitada a expressar opinião sobre as mesmas a cada ano.

Dessa forma, o objetivo deste relatório é informar ao juízo, aos credores e demais interessados no processo, a situação financeira atual geral das Recuperandas, o andamento de diversos empreendimentos e do processo de Recuperação Judicial, destacando que os relatórios de atividades trarão atualizações necessárias e outras informações relevantes. As informações apresentadas são de única e exclusiva responsabilidade das recuperandas, não sendo estas factíveis de verificação ou validação, mediante auditoria, pela Administradora Judicial.¹

Caso sejam necessários esclarecimentos acerca das informações contidas no relatório ou outras informações adicionais, serão encaminhados questionamentos e

¹ Vale ressaltar ainda que todas as informações disponibilizadas são de única e exclusiva responsabilidade das Recuperandas, não sendo estas factíveis de verificação pela Administradora Judicial. Confiamos, portanto, na qualidade, completude, rigorosidade e precisão de tais informações. Neste contexto, o presente Relatório não será responsável por perdas indiretas, diretas ou alteração nos lucros que sejam decorrentes do uso deste.

pedidos de esclarecimentos às empresas, de forma a garantir a eficácia dos dados e a possibilidade de contextualização, quando necessário.

O atual relatório retrata exclusivamente as informações disponibilizadas, pela recuperanda, no período de julho/2018 a fevereiro/2019.

2. Visão geral da Recuperanda

2.1. Segmentos de atuação

A Avícola Dacar atua nos segmentos de abate de aves, compra das aves vivas no mercado, abate e as vende a seus clientes.

2.2. Organograma Societário

- ALCIDES PAVAN, brasileiro, casado, empresário, RG 4.135.264-SSP/SP, CPF 146.410.208-25, residente e domiciliado no Largo Santo Antonio, nº 9, no Distrito de Maristela, município de Laranjal Paulista/SP, CEP 18510-000, detentor de 849.623 (oitocentas e quarenta e nove mil, seiscentas e vinte e três) quotas sociais no valor unitário de R\$ 1,00 (um real) cada uma, totalizando R\$ 849.623,00 (oitocentos e quarenta e nove mil, seiscentos e vinte e três reais);
- COSTA & BRUNHERA PARTICIPAÇÕES SOCIETÁRIAS LTDA., CNPJ/MF nº 04.364.251/0001-06, com sede à Rua Moacir Silveira Lima, nº 189, Jardim Europa, Laranjal Paulista/SP, CEP 18500-000, detentora de 1.368.227 (um milhão, trezentas e sessenta e oito mil, duzentos e vinte e sete) quotas sociais no valor unitário de R\$ 1,00 (um real) cada uma, totalizando

R\$ 1.368.227,00 (um milhão, trezentos e sessenta e oito mil, duzentos e vinte e sete reais).

2.3. Relação de estabelecimentos e filiais

Rua Indalécio Costa, 104 – Bairro Boa Vista
Tietê, SP

A empresa não possui filiais

2.4. Estrutura organizacional

ESTRUTURA ORGANIZACIONAL			
DEPARTAMENTO	QUANTIDADE		JUSTIFICATIVA
	Janeiro/2019	Fevereiro/2019	
Administrativo	28	28	
Produção	266	266	
Manutenção	28	27	
Transporte	30	30	
Apoio	41	40	
TOTAL	393	391	

A recuperanda apresentou redução em seu quadro de funcionários no mês de fevereiro/2019, conforme tabela acima encaminhada pela recuperanda.

Dezembro 2018: Em dezembro, a recuperanda aumentou o número de funcionários no departamento de produção (dez funcionários), no departamento de manutenção (dois funcionários) e no departamento de apoio (um funcionário).

Novembro 2018: A partir dos dados encaminhados pela recuperanda houve diminuição (um funcionário) no departamento administrativo, enquanto nos departamentos de produção (dois funcionários) e transportes (um funcionário) houve aumento.

Outubro 2018: De acordo com os documentos encaminhados pela recuperanda houve diminuição de um funcionário entre setembro e outubro no setor administrativo (vendas), na manutenção houve contratação de um funcionário (setor de almoxarifado) e houve um afastamento no setor de apoio.

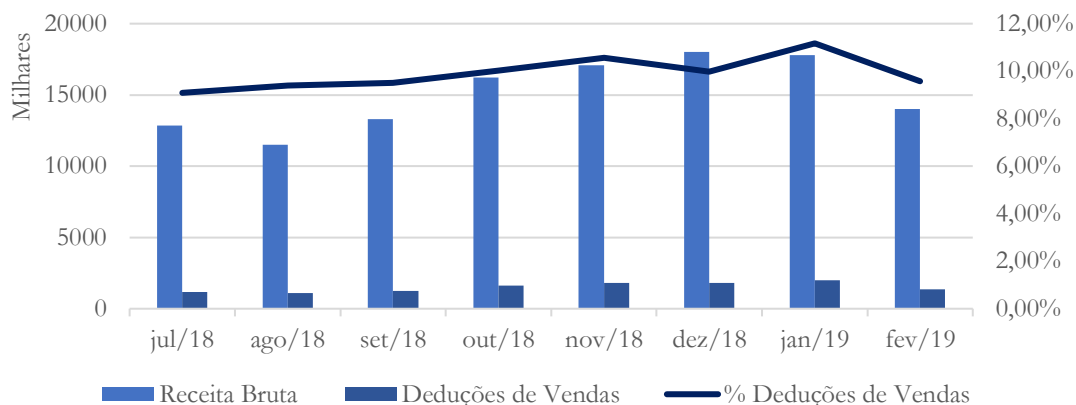
Agosto 2018: De acordo com os esclarecimentos prestados pela Recuperanda, na Produção houve contratação na Evisceração (um funcionário) e Sala de cortes (um funcionário), enquanto em outros subsetores apresentaram diminuição, tais como: Embalagem (um funcionário), Controle de qualidade (um funcionário), Camara fria diurna (dois funcionários) e Camara fria noturna (um funcionários). No que diz respeito ao setor Transporte houve reposição de demitidos.

3. Informações financeiras

3.1. Demonstração de Resultado do Exercício – DRE

3.1.1. Evolução do Faturamento

Gráfico 01 - Faturamento x Deduções de Vendas



O faturamento da recuperanda registrou leve diminuição (1%) no mês de janeiro/2019, quando comparado a dezembro/2018. Com relação ao mês de fevereiro/2019, a recuperanda contabilizou diminuição de 21%, conforme gráfico acima.

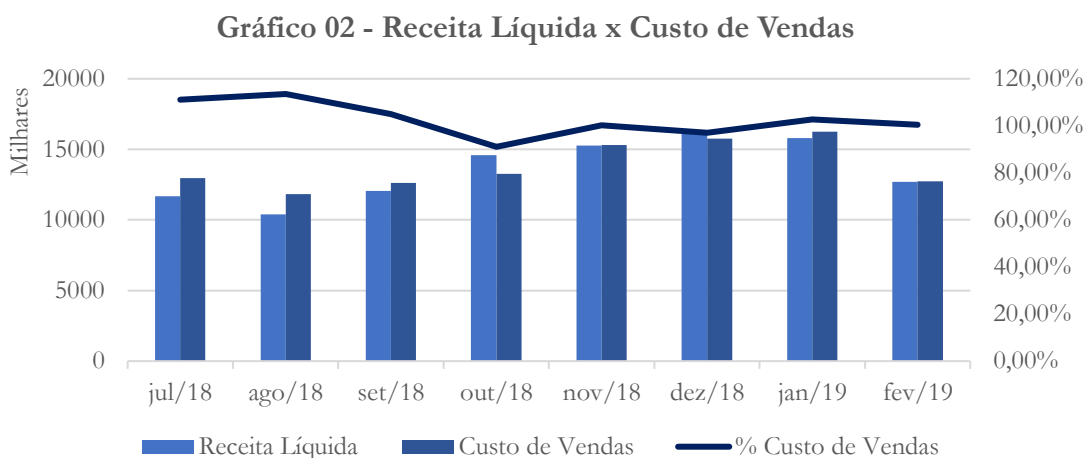
Dezembro 2018: A recuperanda atingiu o maior nível de faturamento do período analisado, com R\$ 18 milhões, enquanto as deduções de vendas se mantiveram em 10%, conforme gráfico acima.

Novembro 2018: A recuperanda voltou a apresentar elevação em seu faturamento, atingindo R\$ 17 milhões no último mês em análise. Referente às deduções de vendas, estas também apresentaram aumento (10,5%) no mesmo período em análise.

Outubro 2018: A recuperanda vem apresentando aumento no faturamento: R\$ 12,8 milhões em julho para R\$ 16,2 milhões no mês de outubro, equivalente a 26% ao longo do período analisado.

Agosto 2018: O faturamento da Recuperanda apresentou variação de 11% no período analisado.

3.1.2. Receita Líquida e Custo de Vendas



Embora o custo tenha apresentado diminuição de 22% no mês de fevereiro/2019 – quando comparado ao mês anterior – a recuperanda ainda apresenta custo acima de sua receita líquida, conforme gráfico acima.

Dezembro 2018: No mês de dezembro, a receita líquida superou o custo de vendas, sendo este responsável por 97% da receita.

Novembro 2018: No mês de novembro, a recuperanda apresentou elevação no custo de vendas, o qual voltou a ser superior a receita líquida.

Outubro 2018: Devido a elevação da receita, a recuperanda conseguiu reverter o quadro do custo de vendas que estava

superior a receita líquida. Estaremos acompanhando o indicador para confirmar a continuidade do fato.

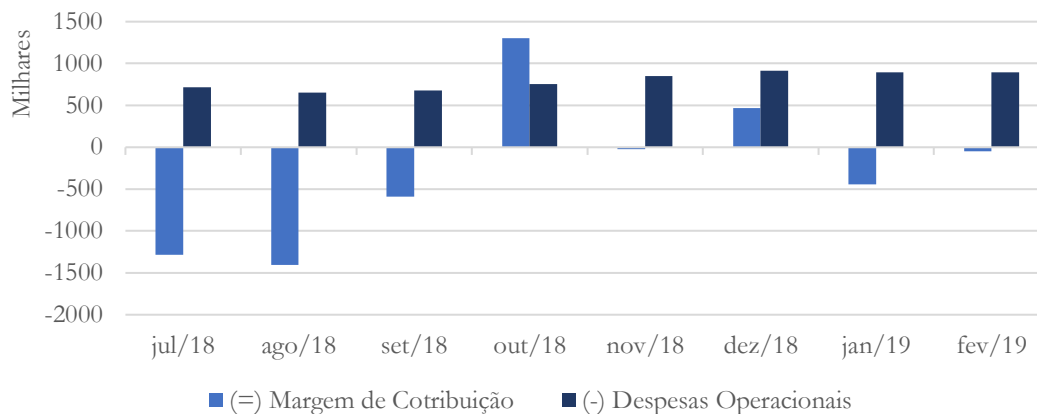
Agosto 2018: A Recuperanda apresenta desequilíbrio entre sua receita líquida – a qual apresentou diminuição de 11% - enquanto o custo de vendas apresentou diminuição de 9%. Vale ressaltar que o custo superou a receita em 13%, nos meses analisados. Solicitamos à Recuperanda explicar tal situação, indicando ações que foram ou que serão tomadas com o intuito de reverter a situação

Esclarecimentos prestados pela recuperanda:

Houve redução de faturamento de 10,59% de Julho para Agosto, motivado pela reflexo no preço médio do Kg da carne de frango, conseqüentemente, houve redução também no CPV (custo variável). Em julho a dedução da receita bruta representa 9,09 % da receita bruta e agosto 9,40%, a dedução da receita bruta é composta de impostos e devoluções de vendas, no mês de agosto a devolução de vendas foi maior, por esse fato ocorrido a receita líquida foi menor. O custo do produto vendido diminuiu por que a venda no mês de agosto foi menor. A empresa está sujeita ao mercado, portanto, não consegue controlar o preço de venda, neste sentido o momento atual do setor não é dos melhores.

3.1.3. Margem de Contribuição e Despesas Operacionais

Gráfico 03 - Margem de Contribuição x Despesas Operacionais



Apesar da diminuição contabilizada no mês de fevereiro/2019, a margem de contribuição mantém saldo negativo, conforme gráfico acima.

Dezembro 2018: Devido ao alto custo de vendas, a margem de contribuição – apesar de positiva – permanece insuficiente para cobrir as despesas operacionais da recuperanda.

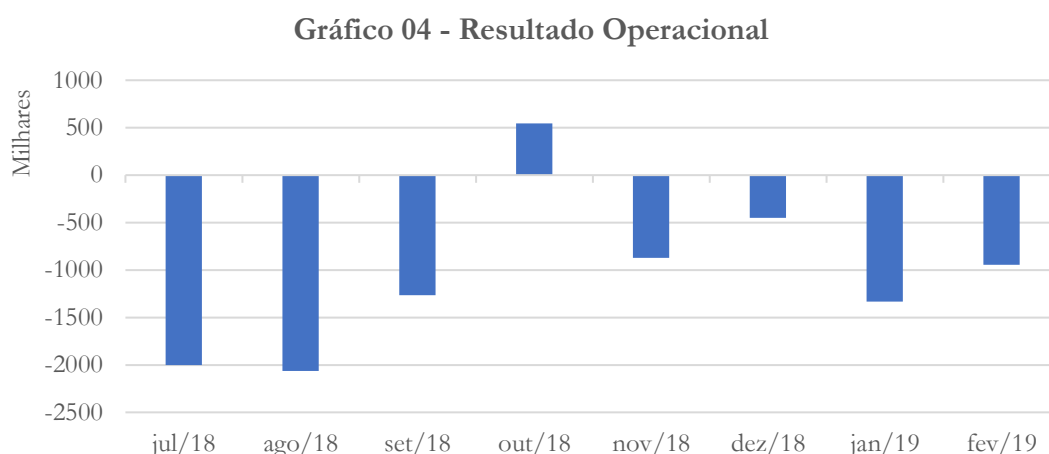
Novembro 2018: A recuperanda não apresenta recursos para cobrir suas despesas operacionais, conforme gráfico acima.

Outubro 2018: Com a receita líquida superando os custos – conforme acima citado – a recuperanda também apresentou margem de contribuição suficiente para cobrir suas despesas operacionais que, por sua vez, se mantiveram estáveis.

Agosto 2018: Por apresentar custo de produção acima da receita líquida, a Recuperanda apresenta Margem de Contribuição

negativa, indicando a falta de recursos para o pagamento das despesas fixas da empresa.

3.1.4. Resultado Operacional²



O resultado da operacional manteve saldo negativo nos meses de janeiro e fevereiro/2019.

Dezembro 2018: O resultado operacional da recuperanda permanece com saldo negativo.

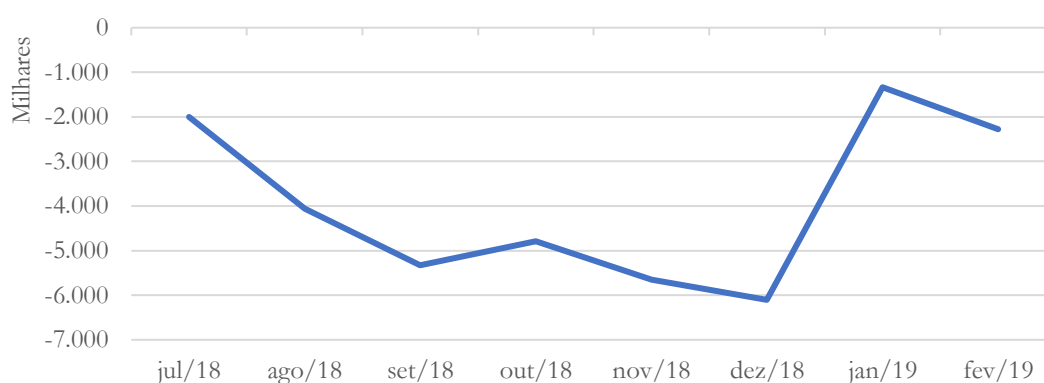
Novembro 2018: A recuperanda voltou a apresentar prejuízo operacional.

Outubro 2018: Como consequências dos fatores acima expostos, a recuperanda apresentou resultado positivo no mês de outubro.

² Não foram considerados os saldos referentes ao resultado financeiro e outras despesas/receitas operacionais.

Agosto 2018: O Resultado Operacional da Recuperanda, antes da depreciação, despesas financeiras e receitas não operacionais, se apresenta negativo no período analisado.

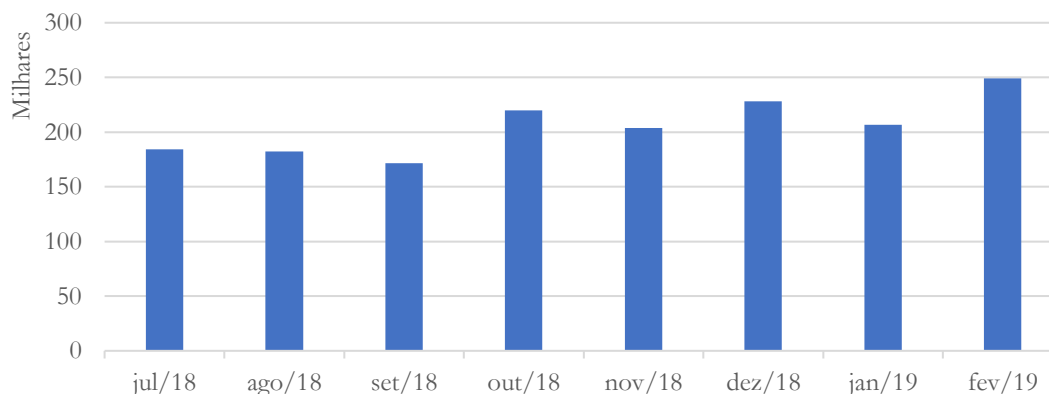
Gráfico 05 - Resultado Operacional Acumulado



O gráfico acima apresenta o resultado acumulado período. Vale observar que o mês de janeiro/2019 demonstra o início de um novo exercício contábil.

3.1.5. Despesas Financeiras

Gráfico 06 - Despesas Financeiras



A recuperanda registrou aumento de 20% na conta despesas financeiras no mês de fevereiro/2019, quando comparado ao mês anterior.

Dezembro 2018: As despesas financeiras da recuperanda atingiram o maior nível dentro do período acima analisado – contabilizando saldo de R\$ 228 mil no último mês em análise. Solicitamos à recuperanda que preste esclarecimento sob tal reconhecimento.

A recuperanda nos informou que:

Houve um aumento de juros passivos devido o aumento nas operações de títulos com a factoring.

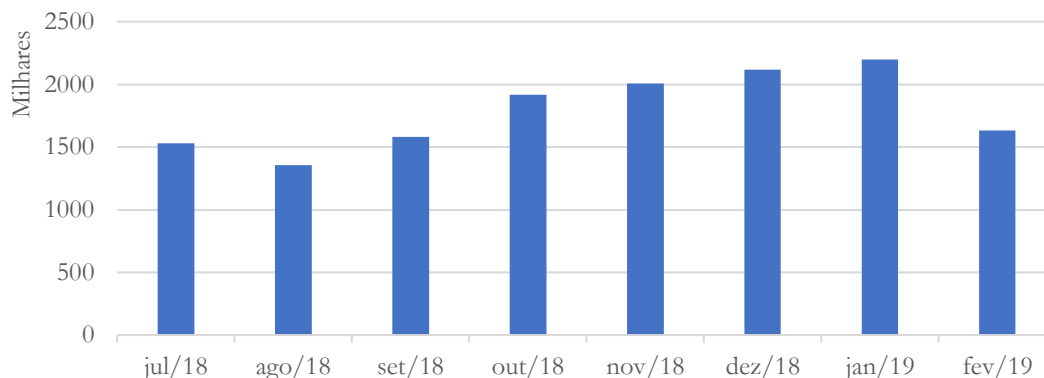
Novembro 2018: A recuperanda registrou despesas financeiras dentro da média apresentada no período.

Outubro 2018: A recuperanda apresentou elevação em sua despesa financeira em relação ao mês de setembro.

Agosto 2018: A Recuperanda apresenta despesas financeiras no período analisado com leve diminuição (1%).

3.1.6. Outras Receitas Operacionais

Gráfico 07 - Outras Receitas Operacionais



A conta manteve saldo relativamente estável nos últimos dois meses em análise, conforme gráfico acima.

Dezembro 2018: A recuperanda mantém o saldo da receita não operacional proporcional ao faturamento.

Novembro 2018: A receita não operacional, proveniente de incentivo fiscal, está proporcional ao faturamento.

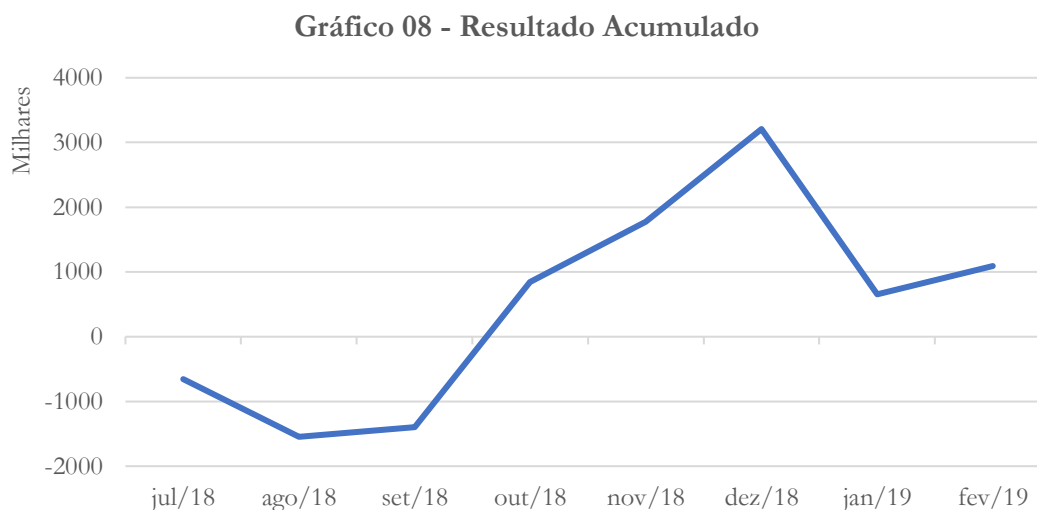
Outubro 2018: Conforme esclarecimento da recuperanda, essa receita se refere a incentivo fiscal (ICMS).

Agosto 2018: A Recuperanda apresenta receitas não operacionais, equivalente a 12% do faturamento nos meses analisados. Pede-se a recuperanda que esclareça a origem dessa receita.

Esclarecimento prestado pela recuperanda:

Esta rubrica, trata-se de benefício fiscal concedido aos abatedouros de aves pelo Estado de São Paulo, a título de Crédito Outorgado de ICMS de 5 e 7%, sobre as vendas intraestaduais, previsto nos Artigos, 35 e 40, ambos do Anexo III do RICMS-SP. Tal benefício visa o aumento da competitividade da indústria paulista frente o avanço da indústria de outros estados.

3.1.7. Resultado do Exercício



A recuperanda apresentou melhora em seu resultado acumulado, conforme gráfico acima.

Dezembro 2018: No mês de dezembro, a recuperanda apresentou resultado acumulado ainda melhor ao registrado no mês anterior, conforme gráfico acima.

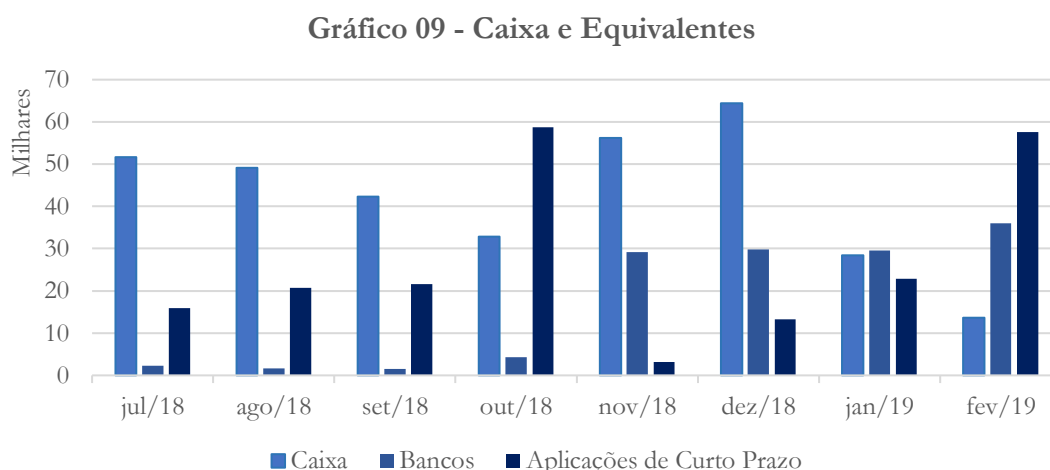
Novembro 2018: A recuperanda, nos últimos dois meses, passou a apresentar resultado positivo.

Outubro 2018: Conforme já informado e esclarecido pela recuperanda, o resultado não operacional demonstra melhora no resultado, como podemos observar acima.

Agosto 2018: A Receita não operacional provoca melhora resultado do exercício da Recuperanda, porém o mesmo ainda se mantém negativo.

3.2. Análise dos dados constantes do Balanço Patrimonial

3.2.1. Caixa e Equivalentes



A recuperanda contabilizou diminuição (52%) na conta caixa, enquanto na conta bancos registrou aumento (22%) no mês de fevereiro/2019, quando comparado ao mês anterior. No que diz respeito as aplicações de curto prazo, a recuperanda apresentou aumento, conforme gráfico acima.

Dezembro 2018: A recuperanda apresentou aumento em todas as linhas da conta que compõe as disponibilidades da empresa.

Novembro 2018: A recuperanda reduziu o saldo nas aplicações de curto prazo e aumentou os saldos nas contas caixa e bancos, conforme gráfico acima.

Outubro 2018: Apesar da redução apresentada nas contas Caixa e Bancos, a conta Aplicações Financeiras de Curto Prazo apresentou elevação de 269% no período analisado.

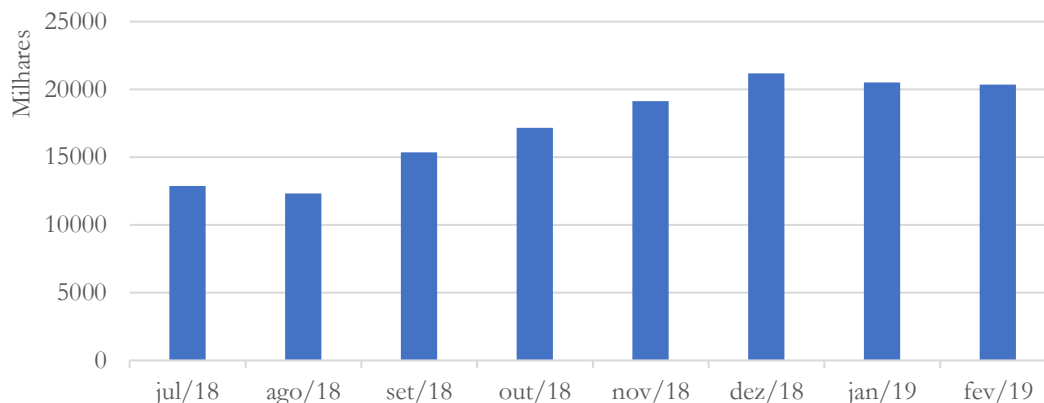
Agosto 2018: A Recuperanda possui saldo elevado no caixa, apresentando saldo de R\$ 49 mil no mês de agosto – diminuição de 5% ao longo do período analisado. Solicitamos à Recuperanda que esclareça a contabilização da conta Caixa, que apresenta saldo superior a conta Bancos e Aplicações de Curto Prazo.

Esclarecimento prestado pela recuperanda:

A empresa ainda recebe uma pequena parte das vendas com cheques pré-datados de terceiros ou dos próprios clientes, ficando estes em caixa que serão usados para pagamentos em caixa ou depositados nas contas correntes para a mesma finalidade.

3.2.2. Contas a receber

Gráfico 10 - Contas a Receber



O contas a receber da recuperanda registrou diminuição de 3% entre dezembro/2018 e janeiro/2019. No mês de fevereiro/2019 houve diminuição de 1%, quando comparado ao mês anterior.

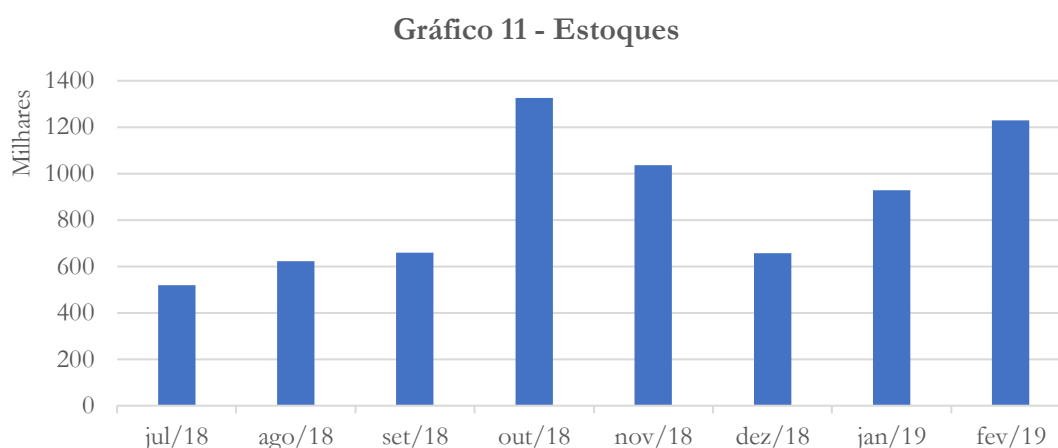
Dezembro 2018: O contas a receber da recuperanda acompanha o faturamento e também atingiu o maior valor do período analisado, com saldo de R\$ 21 milhões contabilizado no mês de dezembro.

Novembro 2018: O contas a receber da recuperanda apresentou aumento (11,6%), acompanhando o faturamento registrado.

Outubro 2018: O contas a receber reflete o aumento do faturamento, apresentando elevação equivalente a 33% no período analisado.

Agosto 2018: O Contas a Receber da Recuperanda apresentou redução de 4% no período, se mantendo no valor de aproximadamente 1 mês de faturamento.

3.2.3. Estoques



A conta estoques registrou aumento de 33% no mês de fevereiro, quando comparado a janeiro/2019.

Dezembro 2018: A recuperanda apresentou o terceiro mês seguido de redução nos estoques, conforme gráfico acima.

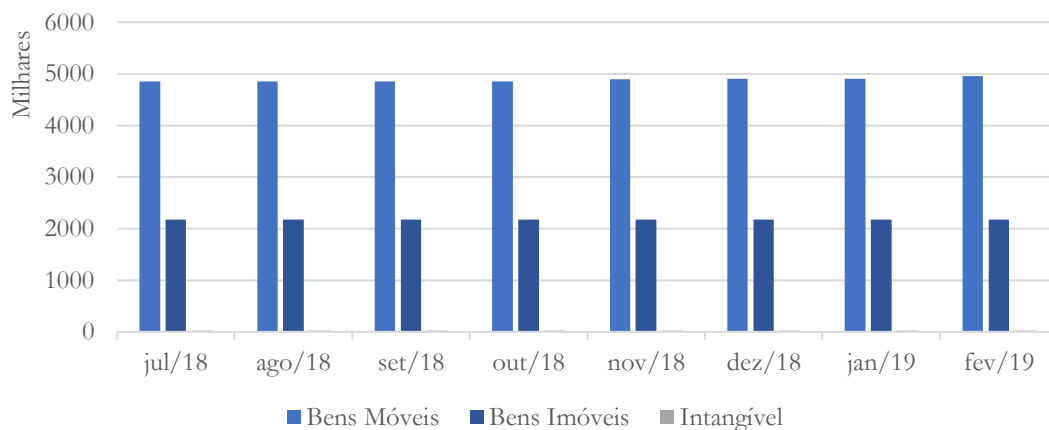
Novembro 2018: Após a elevação apresentada em outubro, a recuperanda apresentou redução nos estoques no último mês analisado.

Outubro 2018: O valor contabilizado de estoque no período apresentou forte elevação, de 156% entre julho e outubro.

Agosto 2018: Os estoques da Recuperanda apresentaram elevação de 20% no período analisado.

3.2.4. Imobilizado

Gráfico 12 - Imobilizado



O imobilizado apresentou leve aumento (1%) no mês de fevereiro/2019, quando comparado ao mês anterior.

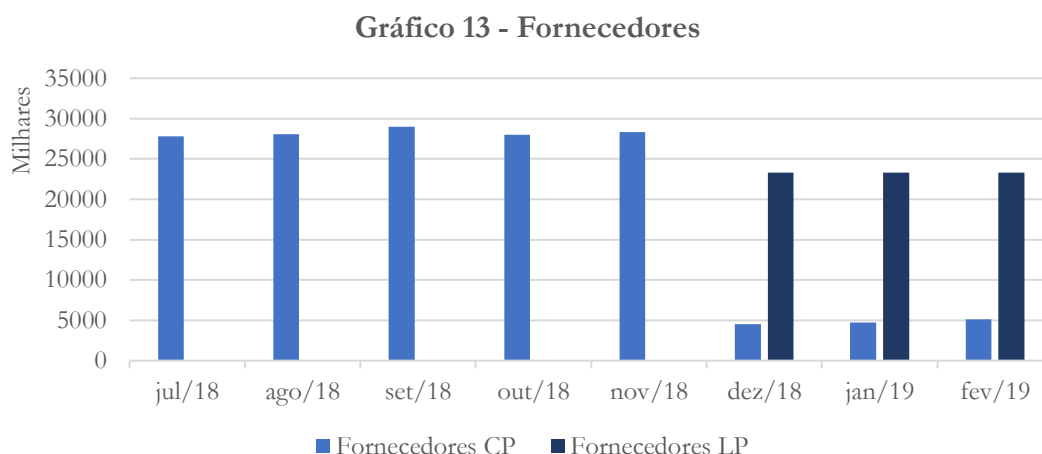
Dezembro 2018: O Imobilizado manteve-se estável ao longo do período analisado.

Novembro 2018: A recuperanda mantém a estabilidade do imobilizado.

Outubro 2018: Como já informado no relatório anterior, a recuperanda mantém o imobilizado estável em todo o período analisado.

Agosto 2018: O Imobilizado da Recuperanda se mantém estável no período analisado em todas as categorias contabilizadas.

3.2.5. Fornecedores



A recuperanda, a partir do mês de dezembro/2018, passou a classificar os fornecedores quirografários como passivo não circulante – conforme pode ser verificado no gráfico acima – mantendo saldo estável. No que diz respeito aos fornecedores a curto prazo, estes registraram aumento de 9% no último mês em análise, quando comparado a janeiro/2019.

Dezembro 2018: A recuperanda apresentou reclassificação da conta fornecedores de curto prazo para o de longo prazo, no mês de dezembro. O saldo a curto prazo que, em novembro, era de R\$ 28 milhões passou a registrar saldo de R\$ 4,5 milhões, no mês de dezembro. Enquanto no longo prazo, a recuperanda passou a registrar saldo de R\$ 23,2 milhões, no último mês em análise. Solicitamos à recuperanda que apresente a memória de cálculo e critérios utilizados para tal reclassificação.

A recuperanda nos informou que:

Os fornecedores quirografários foram transferido para o longo prazo.

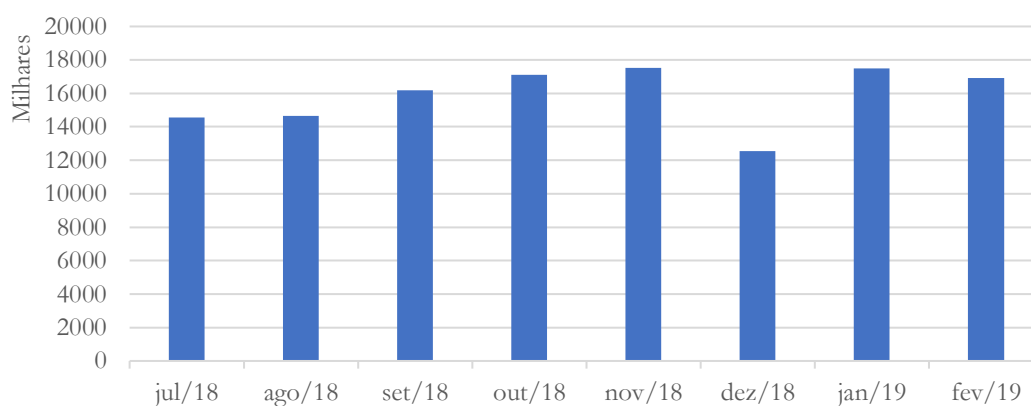
Novembro 2018: A conta fornecedores voltou a apresentar elevação (1,2%) ficando, um pouco acima da média apresentada no período analisado.

Outubro 2018: Após elevação apresentada no mês de setembro, a recuperanda retornou sua conta de fornecedores aos patamares iniciais, ao longo do período em análise.

Agosto 2018: A conta fornecedores apresentou pequena elevação de 1,5% no período analisado.

3.2.6. Empréstimos e Financiamentos

Gráfico 14 - Empréstimos e Financiamentos



A conta empréstimos e financiamentos contabilizou diminuição de 3% no mês de fevereiro/2019, quando comparado ao mês anterior.

Dezembro 2018: A conta empréstimos e financiamentos apresentou redução de 28%, passando de R\$ 17,5 milhões para R\$ 12,5 milhões. Solicitamos à recuperanda que esclareça e demonstrar tal movimento³.

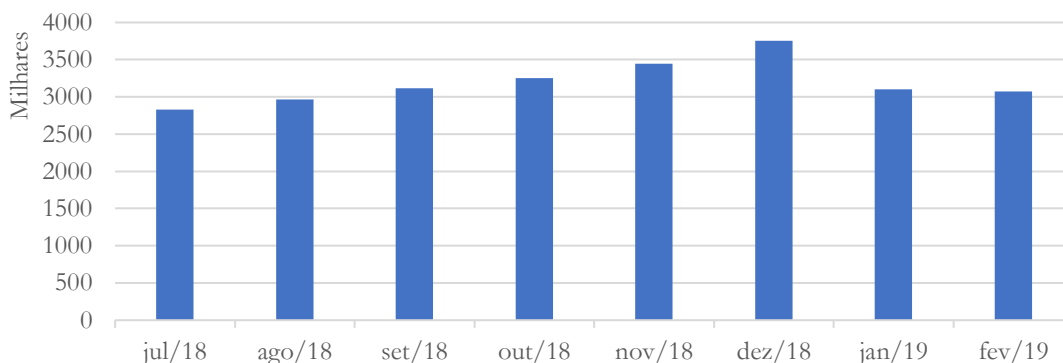
Novembro 2018: A recuperanda apresentou aumento (2,5%) na conta empréstimos e financiamentos no último mês analisado.

Outubro 2018: A recuperanda apresenta elevação de 17% na conta Empréstimos e Financiamentos a curto prazo no período analisado.

Agosto 2018: A Recuperanda apresenta R\$ 14,6 milhões na conta Empréstimos e Financiamentos, com variação de 0,53% no período analisado.

3.2.7. Salários e Encargos

Gráfico 15 - Obrigações Trabalhistas



³ Constará no próximo relatório.

Após elevação constante entre julho e dezembro/2018, as obrigações trabalhistas registraram leve diminuição (1%) no mês de fevereiro, quando comparado a janeiro/2019, conforme gráfico acima.

Dezembro 2018: As obrigações trabalhistas da recuperanda registraram aumento de 9% no mês de dezembro, quando comparado ao mês anterior.

Novembro 2018: A recuperanda apresentou aumento (6%) nas obrigações trabalhistas – conforme já informado.

Outubro 2018: A recuperanda apresenta crescimento constante na conta Obrigações Trabalhistas. O motivo deste encontra-se logo abaixo.

Agosto 2018: A Recuperanda apresenta elevação em suas obrigações trabalhistas, indicando o não recolhimento das mesmas. Pede-se a Recuperanda que esclareça tal situação, bem como descreva as ações que pretende tomar para reverter o quadro.

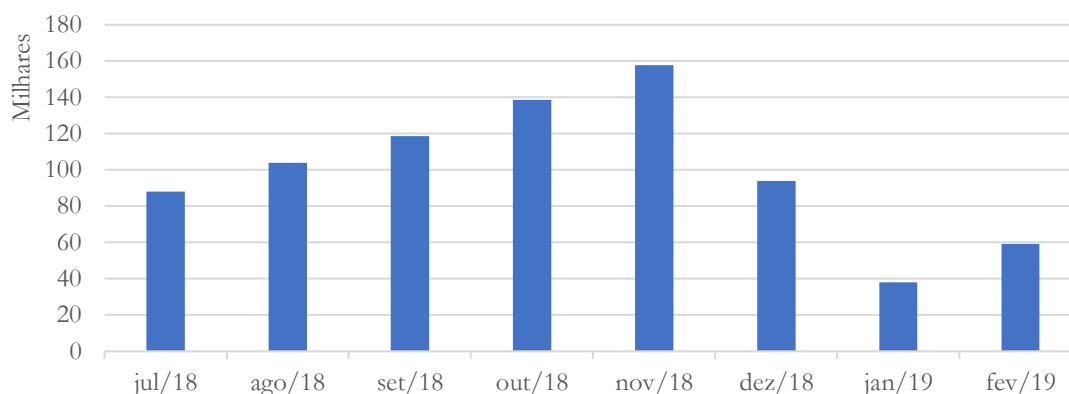
Esclarecimento prestado pela recuperanda:

Houve elevação no grupo obrigações trabalhistas devido a Recuperanda não está quitando o INSS da desoneração, o qual será formalizado um parcelamento ordinário. Abaixo abrimos o detalhamento deste grupo:

<u>Cód. Conta</u>	<u>Descrição Conta</u>	<u>Saldo em 31/07/2018</u>	<u>Saldo em 31/08/2018</u>	<u>A.H.</u>
25000	OBRIG.TRABALHISTAS E PREVIDEN	2.832.507,06c	2.965.359,00c	4,69%
25100	OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	844.484,34c	861.769,45c	2,05%
25200	OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS	1.988.022,72c	2.103.589,55c	5,81%

3.2.8. Obrigações Tributárias

Gráfico 16 - Obrigações Tributárias



As obrigações tributárias registraram aumento no mês de fevereiro/2019, quando comparado ao mês anterior.

Dezembro 2018: As obrigações tributárias da recuperanda registraram diminuição – passando de R\$ 157,8 mil para R\$ 93,8 mil. Pede-se a recuperanda informar o motivo da redução.

A recuperanda respondeu:

O motivo da redução é o IRRF s/ salário compensado com crédito de PIS e COFINS.

Novembro 2018: Assim como as obrigações trabalhistas, a recuperanda apresenta aumento constante em suas obrigações tributárias.

Outubro 2018: Como já informado no relatório anterior, as obrigações tributárias da recuperanda estão se elevando, constantemente. Abaixo, segue os esclarecimentos da recuperanda.

Agosto 2018: A conta obrigações tributárias apresentou aumento de 18% ao longo do período em análise. Solicitamos a Recuperanda que esclareça tal reconhecimento.

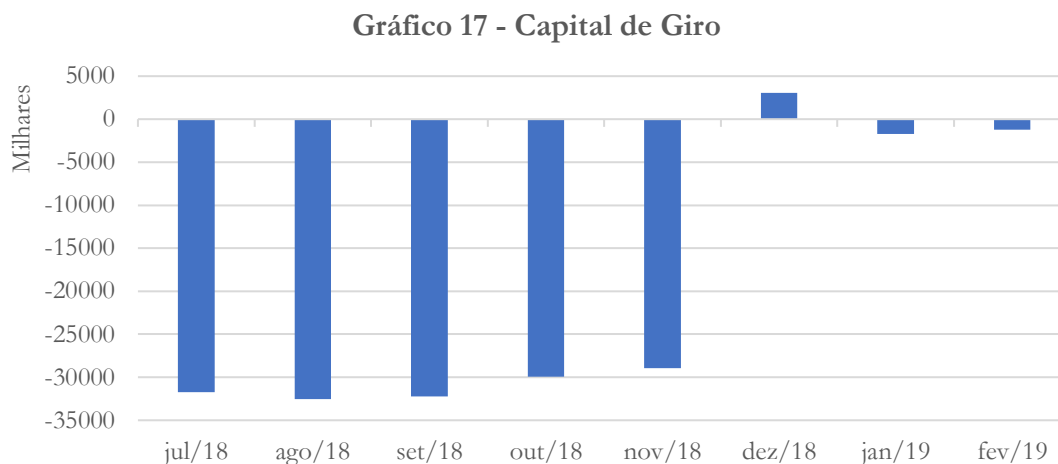
Esclarecimento prestado pela recuperanda:

Houve um aumento das obrigações tributárias devido o IRRF sobre a folha de pagamentos o qual será feito uma compensação com os créditos de PIS e COFINS.

3.3. Capital de Giro

No que diz respeito ao Capital de Giro Líquido (CGL) é um indicador de liquidez fundamentado na apuração do Ativo Circulante (AC) – recursos disponíveis a curto prazo – *versus* o Passivo Circulante (PC) – obrigações de curto prazo.

Caso este indicador seja positivo, significa que a Recuperanda apresenta indícios de capacidade de pagamento de seu passivo de curto prazo, no caso de exigibilidade imediata.



O CGL da recuperanda registrou saldo negativo nos últimos dois meses em análise.

Dezembro 2018: A reclassificação na conta fornecedores provocou a reversão no índice do CGL, tornando-se positivo, conforme o gráfico acima.

Novembro 2018: A recuperanda vem apresentando melhora em seu capital de giro.

Outubro 2018: A recuperanda apresenta melhora em seu índice de capital de giro entre os meses de agosto e outubro, conforme gráfico acima.

Agosto 2018: A Recuperanda apresenta piora em seu índice de capital de giro, indicando problemas para honrar seus compromissos de curto prazo.

4. Acompanhamento processual

Recuperação Judicial

Processo n. 1000247-90.2018.8.26.0629

1ª Vara Cível de Tietê- SP

20/02/2018	• Petição inicial
15/05/2018	• Deferimento Pedido de Homologação da RJ
17/08/2018	• Publicação Edital art.52
26/11/2018	• Publicação Edital art. 7, § 2º



Para verificação do andamento processual acesse o site:

www.r4cempresarial.com.br/recuperacoes-judiciais

5. Visitas

Dentre as atividades ordinárias desempenhadas por essa administração judicial está a visita periódica aos estabelecimentos da recuperanda.

Essa atividade é relevante na medida em que permite a constatação da existência de atividade produtiva, de operação regular, de mão de obra, enfim, trata-se de uma atividade de constatação de operação, o que, apesar de não ser um elemento



ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

determinante para o prosseguimento de um processo de recuperação, é um importantíssimo indicativo da viabilidade da empresa e de seu eventual plano de recuperação, especialmente se prevista a manutenção da atividade como requisito para a superação da crise.

Foram realizadas inspeções no estabelecimento da recuperanda nos meses de julho, setembro de 2018. Nessa ocasião, constatou-se que a empresa está em plena operação, apesar da natural dificuldade decorrente do processo em curso, com atividade em funcionamento, mão de obra alocada e atuante, movimentação de pessoas e de bens, enfim, há indícios relevantes e constatáveis de operação regular.

Em janeiro de 2019 realizamos uma nova visita não agendada e verificamos que a empresa além de estar em pleno funcionamento, está com ritmo de produção vigoroso e robusto, contando com mão de obra atuante.

Obviamente que a constatação de funcionamento não mede de forma peremptória o volume da operação, salvo quanto absolutamente irrelevante o cenário encontrado, o que não é minimamente o caso em tela.

6. Anexos

CAMPINAS | T. 19 3291-0909

R. Oriente, 55 - Sl. 906 • Ed. Hemisphere, Norte-Sul • Chácara da Barra • CEP 13090-740 • Campinas - SP

SÃO PAULO | T. 11 3285-0996

Al. Joaquim Eugênio de Lima, 680, 16º andar • Conj. 161 • Jardim Paulista • CEP 01403-000 • São Paulo - SP

www.r4cempresarial.com.br

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Saldo Atual
A T I V O	30.337.547,94
ATIVO CIRCULANTE	26.818.524,38
DISPONÍVEL	80.879,54
CAIXA	28.361,48
BANCOS CONTA MOVIMENTO	29.597,50
APLIC.FINANC.LIQUIDEZ IMEDIATA	22.920,56
CLIENTES	20.498.076,02
DUPLICATAS A RECEBER	20.498.076,02
OUTROS CRÉDITOS	5.311.779,61
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	37.747,48
ADIANTAMENTOS A EMPREGADOS	103.420,16
TRIBUTOS A RECUP/COMP FEDERAL	2.647.786,19
TRIBUTOS A RECUPERAR ESTADUAL	2.522.825,78
ESTOQUES	927.789,21
MATERIAL DE EMBALAGEM	254.276,07
PRODUTOS ACABADOS	673.513,14
NÃO CIRCULANTE	3.519.023,56
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	36.281,32
DEPÓSITOS JUDICIAIS	36.281,32
IMOBILIZADO	3.460.963,43
BENS IMÓVEIS	2.179.113,64
BENS MÓVEIS	4.903.640,37
(-)DEPRECIACÕES ACUMULADAS	(3.621.790,58)
BENS INTANGÍVEIS	21.778,81
BENS INTANGÍVEIS	21.778,81

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Saldo Atual
PASSIVO	30.337.547,94
PASSIVO CIRCULANTE	28.504.620,08
FINANCIAMENTOS NACIONAIS	11.345.545,02
FINANCIAMENTO CAPITAL DE GIRO	11.345.545,02
OUTROS EMPREST./FINANCIAMENTOS	6.136.303,91
TÍTULOS A PAGAR	6.136.303,91
FORNECEDORES	4.701.265,85
FORNECEDORES NACIONAIS/INTERN	4.701.265,85
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	37.888,66
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES	37.888,66
OBRIG.TRABALHISTAS E PREVIDEN	3.104.113,35
OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	895.408,19
OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS	2.208.705,16
OUTRAS OBRIGAÇÕES	1.201.046,88
ADIANTAMENTOS DE CLIENTES	13.273,01
CONTAS A PAGAR	673.435,87
PARCELAMENTO TRIB./CONTRIBUIÇ	514.338,00
PROVISÕES	1.978.456,41
OUTRAS PROVISÕES	1.978.456,41
NÃO CIRCULANTE	56.899.518,66
FORNECEDORES	23.276.956,71
FORNECEDORES QUIROGRAFÁRIOS	23.276.956,71
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	33.622.561,95
PARCELAMENTO TRIB/CONTRIBUIÇÃO	18.013.089,70
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES	15.609.472,25
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(55.066.590,80)
CAPITAL SOCIAL	2.235.850,00
CAPITAL SUBSCRITO	2.235.850,00
LUCROS PREJUÍZOS ACUMULADOS	(58.879.427,65)
LUCROS PREJUÍZOS ACUMULADOS	(55.343.781,11)
RESULTADO DO EXERCÍCIO	(3.535.646,54)
RECURSOS PARA AUMENTO DE CAPIT	1.576.986,85
ADIANT FUTURO AUMENTO CAPITAL	1.576.986,85

RECONHECEMOS A EXATIDÃO DO PRESENTE BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM 31/01/2019, TOTALIZANDO NO ATIVO E PASSIVO O VALOR DE R\$ 30.337.547,94 (trinta milhões trezentos e trinta e sete mil quinhentos e quarenta e sete reais e noventa e quatro centavos), ESTRUTURADAS CONFORME RESOLUÇÃO CFC Nº 1.374/2011.

TIETE, 31 de Janeiro de 2019

JOSE VALMOR BRUNHERA
SÓCIO GERENTE
CPF: 107.316.378-44

ACÁCIO RENOSTO
Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP076666/O-1
CPF: 193.391.358-49

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Saldo Atual
ATIVO	30.519.394,36
ATIVO CIRCULANTE	26.980.849,60
DISPONÍVEL	107.278,44
CAIXA	13.639,59
BANCOS CONTA MOVIMENTO	36.045,35
APLIC.FINANC.LIQUIDEZ IMEDIATA	57.593,50
CLIENTES	20.362.232,35
DUPLICATAS A RECEBER	20.362.232,35
OUTROS CRÉDITOS	5.281.272,07
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	66.838,77
ADIANTAMENTOS A EMPREGADOS	122.703,99
TRIBUTOS A RECUP/COMP FEDERAL	2.478.960,34
TRIBUTOS A RECUPERAR ESTADUAL	2.612.768,97
ESTOQUES	1.230.066,74
MATERIAL DE EMBALAGEM	220.048,70
PRODUTOS ACABADOS	1.010.018,04
NÃO CIRCULANTE	3.538.544,76
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	36.281,32
DEPÓSITOS JUDICIAIS	36.281,32
IMOBILIZADO	3.480.484,63
BENS IMÓVEIS	2.179.113,64
BENS MÓVEIS	4.954.387,98
(-)DEPRECIÇÕES ACUMULADAS	(3.653.016,99)
BENS INTANGÍVEIS	21.778,81
BENS INTANGÍVEIS	21.778,81

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Saldo Atual
PASSIVO	30.519.394,36
PASSIVO CIRCULANTE	28.179.774,59
FINANCIAMENTOS NACIONAIS	10.772.070,05
FINANCIAMENTO CAPITAL DE GIRO	10.772.070,05
OUTROS EMPREST./FINANCIAMENTOS	6.136.303,91
TÍTULOS A PAGAR	6.136.303,91
FORNECEDORES	5.114.331,62
FORNECEDORES NACIONAIS/INTERN	5.114.331,62
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	59.192,53
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES	59.192,53
OBRIG. TRABALHISTAS E PREVIDEN	3.075.677,76
OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	870.840,04
OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS	2.204.837,72
OUTRAS OBRIGAÇÕES	1.180.509,35
ADIANTAMENTOS DE CLIENTES	13.273,01
CONTAS A PAGAR	695.759,84
PARCELAMENTO TRIB./CONTRIBUIÇ	471.476,50
PROVISÕES	1.841.689,37
OUTRAS PROVISÕES	1.841.689,37
NÃO CIRCULANTE	56.868.239,17
FORNECEDORES	23.276.956,71
FORNECEDORES QUIROGRAFÁRIOS	23.276.956,71
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	33.591.282,46
PARCELAMENTO TRIB./CONTRIBUIÇÃO	18.013.089,70
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES	15.578.192,76
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(54.528.619,40)
CAPITAL SOCIAL	2.235.850,00
CAPITAL SUBSCRITO	2.235.850,00
LUCROS PREJUÍZOS ACUMULADOS	(58.443.848,24)
LUCROS PREJUÍZOS ACUMULADOS	(59.535.364,02)
RESULTADO DO EXERCÍCIO	1.091.515,78
RECURSOS PARA AUMENTO DE CAPIT	1.679.378,84
ADIANT FUTURO AUMENTO CAPITAL	1.679.378,84

RECONHECEMOS A EXATIDÃO DO PRESENTE BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM 28/02/2019, TOTALIZANDO NO ATIVO E PASSIVO O VALOR DE R\$ 30.519.394,36 (trinta milhões quinhentos e dezenove mil trezentos e noventa e quatro reais e trinta e seis centavos), ESTRUTURADAS CONFORME RESOLUÇÃO CFC Nº 1.374/2011.

TIETE, 28 de Fevereiro de 2019

JOSE VALMOR BRUNHERA
SOCIO GERENTE
CPF: 107.316.378-44

ACÁCIO RENOSTO
Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP076666/O-1
CPF: 193.391.358-49

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/01/2019

Descrição	Saldo Atual
RECEITA BRUTA	17.803.580,61
DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(1.988.637,36)
RECEITA LÍQUIDA	15.814.943,25
CPV/CMV	(16.257.713,82)
LUCRO BRUTO	(442.770,57)
DESPESAS OPERACIONAIS	(892.742,04)
DESPESAS COM VENDAS	(264.238,57)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(628.503,47)
RESULTADO FINANCEIRO	(206.733,49)
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	(680,83)
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	2.198.263,30
RESULTADO OPERACIONAL	655.336,37
RESULTADO ANTES DO IR E CSL	655.336,37
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	655.336,37

Reconhecemos a exatidão da presente Demonstração do Resultado do Exercício.

TIETE, 31 de Janeiro de 2019

JOSE VALMOR BRUNHERA
SOCIO GERENTE
CPF: 107.316.378-44

ACÁCIO RENOSTO
Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP076666/O-1
CPF: 193.391.358-49

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 28/02/2019

Descrição	Saldo Atual
RECEITA BRUTA	14.027.616,85
R.B.VENDA PRODUTOS/MERCADORIAS	14.027.616,85
DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(1.342.754,18)
(-)CANCELAMENTOS E DEVOLUÇÕES	(243.432,93)
(-)IMP. S/VENDAS E SERVIÇOS	(1.099.321,25)
RECEITA LÍQUIDA	12.684.862,67
CPV/CMV	(12.735.996,26)
CONTAS DE RESULTADO - CUSTOS	(12.735.996,26)
LUCRO BRUTO	(51.133,59)
DESPESAS OPERACIONAIS	(895.652,90)
DESPESAS COM VENDAS	(294.011,25)
DESPESAS COM VENDAS	(294.011,25)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(601.641,65)
DESPESAS COM PESSOAL	(132.985,91)
ALUGUÉIS E ARRENDAMENTOS	(3.252,71)
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	(2.581,59)
DESPESAS GERAIS	(462.821,44)
RESULTADO FINANCEIRO	(249.036,52)
DESPESAS FINANCEIRAS	(249.038,67)
RECEITAS FINANCEIRAS	2,15
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	(371,20)
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	(371,20)
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	1.632.373,62
RECEITAS DIVERSAS	1.632.373,62
RESULTADO OPERACIONAL	436.179,41
RESULTADO ANTES DO IR E CSL	436.179,41
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	436.179,41

Reconhecemos a exatidão da presente Demonstração do Resultado do Exercício.

TIETE, 12 de Abril de 2019

JOSE VALMOR BRUNHERA
SOCIO GERENTE
CPF: 107.316.378-44

ACÁCIO RENOSTO
Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP076666/O-1
CPF: 193.391.358-49

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
10000	1	A T I V O	30.641.306,45D	42.760.489,67	43.064.248,18	30.337.547,94D
10001	1.1	ATIVO CIRCULANTE	27.102.431,09D	42.760.489,67	43.044.396,38	26.818.524,38D
10002	1.1.1	DISPONÍVEL	64.350,95D	20.279.583,83	20.263.055,24	80.879,54D
10003	1.1.1.01	CAIXA	29.847,90D	1.040.164,05	1.041.650,47	28.361,48D
10100	1.1.1.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	13.229,33D	19.069.672,48	19.053.304,31	29.597,50D
11100	1.1.1.03	APLIC.FINANC.LIQUIDEZ IMEDIATA	21.273,72D	169.747,30	168.100,46	22.920,56D
12000	1.1.2	CLIENTES	21.198.617,31D	17.918.743,10	18.619.284,39	20.498.076,02D
12001	1.1.2.01	DUPLICATAS A RECEBER	21.198.617,31D	17.918.743,10	18.619.284,39	20.498.076,02D
13000	1.1.3	OUTROS CRÉDITOS	5.182.751,01D	4.291.085,35	4.162.056,75	5.311.779,61D
13500	1.1.3.05	ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	29.289,72D	17.048,40	8.590,64	37.747,48D
13600	1.1.3.06	ADIANTAMENTOS A EMPREGADOS	0,00	386.971,04	283.550,88	103.420,16D
13700	1.1.3.07	TRIBUTOS A RECUP/COMP FEDERAL	2.630.770,57D	168.129,87	151.114,25	2.647.786,19D
13800	1.1.3.08	TRIBUTOS A RECUPERAR ESTADUAL	2.522.690,72D	3.718.936,04	3.718.800,98	2.522.825,78D
14500	1.1.5	ESTOQUES	656.711,82D	271.077,39	0,00	927.789,21D
14521	1.1.5.03	MATERIAL DE EMBALAGEM	194.914,38D	59.361,69	0,00	254.276,07D
14522	1.1.5.04	PRODUTOS ACABADOS	461.797,44D	211.715,70	0,00	673.513,14D
15100	1.4	NÃO CIRCULANTE	3.538.875,36D	0,00	19.851,80	3.519.023,56D
15101	1.4.1	REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	36.281,32D	0,00	0,00	36.281,32D
15520	1.4.1.04	DEPÓSITOS JUDICIAIS	36.281,32D	0,00	0,00	36.281,32D
16300	1.4.3	IMOBILIZADO	3.480.815,23D	0,00	19.851,80	3.460.963,43D
16301	1.4.3.01	BENS IMÓVEIS	2.179.113,64D	0,00	0,00	2.179.113,64D
16400	1.4.3.02	BENS MÓVEIS	4.903.640,37D	0,00	0,00	4.903.640,37D
17100	1.4.3.97	(-)DEPRECIÇÕES ACUMULADAS	3.601.938,78C	0,00	19.851,80	3.621.790,58C
16500	1.4.4	BENS INTANGÍVEIS	21.778,81D	0,00	0,00	21.778,81D
16501	1.4.4.01	BENS INTANGÍVEIS	21.778,81D	0,00	0,00	21.778,81D
20000	2	P A S S I V O	30.641.306,45C	39.136.100,09	38.177.005,21	29.682.211,57C
20001	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	30.192.853,36C	39.104.614,79	37.416.381,51	28.504.620,08C
20002	2.1.1	FINANCIAMENTOS NACIONAIS	12.551.358,33C	16.063.629,45	14.857.816,14	11.345.545,02C
20003	2.1.1.01	FINANCIAMENTO CAPITAL DE GIRO	12.551.358,33C	16.063.629,45	14.857.816,14	11.345.545,02C
21300	2.1.3	OUTROS EMPREST./FINANCIAMENTOS	6.136.303,91C	0,00	0,00	6.136.303,91C
21301	2.1.3.01	TÍTULOS A PAGAR	6.136.303,91C	0,00	0,00	6.136.303,91C
22000	2.1.5	FORNECEDORES	4.512.325,13C	15.822.327,21	16.011.267,93	4.701.265,85C
22001	2.1.5.01	FORNECEDORES NACIONAIS/INTERN	4.512.325,13C	15.822.327,21	16.011.267,93	4.701.265,85C
24000	2.1.6	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	93.856,60C	3.003.884,17	2.947.916,23	37.888,66C
24100	2.1.6.01	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES	93.856,60C	3.003.884,17	2.947.916,23	37.888,66C
25000	2.1.7	OBRIG.TRABALHISTAS E PREVIDEN	3.753.894,95C	1.964.140,58	1.314.358,98	3.104.113,35C
25100	2.1.7.01	OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	1.010.652,43C	1.042.540,04	927.295,80	895.408,19C
25200	2.1.7.02	OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS	2.743.242,52C	921.600,54	387.063,18	2.208.705,16C
26000	2.1.8	OUTRAS OBRIGAÇÕES	1.014.924,79C	120.443,73	306.565,82	1.201.046,88C
26100	2.1.8.01	ADIANTAMENTOS DE CLIENTES	13.273,01C	0,00	0,00	13.273,01C
26200	2.1.8.02	CONTAS A PAGAR	444.452,28C	77.582,23	306.565,82	673.435,87C
26500	2.1.8.05	PARCELAMENTO TRIB./CONTRIBUIÇ	557.199,50C	42.861,50	0,00	514.338,00C
26600	2.1.9	PROVISÕES	2.130.189,65C	2.130.189,65	1.978.456,41	1.978.456,41C
26650	2.1.9.02	OUTRAS PROVISÕES	2.130.189,65C	2.130.189,65	1.978.456,41	1.978.456,41C
23000	2.5	NÃO CIRCULANTE	56.272.590,38C	31.485,30	658.413,58	56.899.518,66C
23700	2.5.4	FORNECEDORES	23.276.956,71C	0,00	0,00	23.276.956,71C
23701	2.5.4.01	FORNECEDORES QUIROGRAFÁRIOS	23.276.956,71C	0,00	0,00	23.276.956,71C
23800	2.5.5	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	32.995.633,67C	31.485,30	658.413,58	33.622.561,95C
23801	2.5.5.01	PARCELAMENTO TRIB./CONTRIBUIÇÃO	18.013.089,70C	0,00	0,00	18.013.089,70C
23820	2.5.5.02	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES	14.982.543,97C	31.485,30	658.413,58	15.609.472,25C
27100	2.6	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	55.824.137,29D	0,00	102.210,12	55.721.927,17D
27101	2.6.1	CAPITAL SOCIAL	2.235.850,00C	0,00	0,00	2.235.850,00C
27102	2.6.1.01	CAPITAL SUBSCRITO	2.235.850,00C	0,00	0,00	2.235.850,00C
27330	2.6.6	LUCROS PREJUÍZOS ACUMULADOS	59.534.764,02D	0,00	0,00	59.534.764,02D
27331	2.6.6.01	LUCROS PREJUÍZOS ACUMULADOS	55.343.781,11D	0,00	0,00	55.343.781,11D
27335	2.6.6.02	RESULTADO DO EXERCÍCIO	4.190.982,91D	0,00	0,00	4.190.982,91D
27340	2.6.7	RECURSOS PARA AUMENTO DE CAPIT	1.474.776,73C	0,00	102.210,12	1.576.986,85C
27341	2.6.7.01	ADIANT FUTURO AUMENTO CAPITAL	1.474.776,73C	0,00	102.210,12	1.576.986,85C
30000	3	CONTAS DE RESULTADO - CUSTOS	0,00	18.543.666,02	2.285.952,20	16.257.713,82D
30001	3.1	CUSTOS DE PRODUÇÃO	0,00	18.543.666,02	2.014.874,81	16.528.791,21D
30002	3.1.1	CUSTOS DIRETOS DE PRODUÇÃO	0,00	18.099.267,38	1.979.764,66	16.119.502,72D
30003	3.1.1.01	MATERIAL DIRETO	0,00	14.864.260,59	66.182,19	14.798.078,40D
31001	3.1.1.02	MÃO-DE-OBRA DIRETA	0,00	2.931.889,59	1.886.024,57	1.045.865,02D
31100	3.1.1.03	OUTROS CUSTOS DIRETOS	0,00	303.117,20	27.557,90	275.559,30D
32000	3.1.2	CUSTOS INDIRETOS DE PRODUÇÃO	0,00	444.398,64	35.110,15	409.288,49D
32200	3.1.2.03	MATERIAIS DE MANUT. E REPARO	0,00	139.689,14	11.686,48	128.002,66D
32400	3.1.2.05	ALUGUÉIS E ARRENDAMENTOS	0,00	4.800,00	0,00	4.800,00D
32500	3.1.2.06	COMBUSTÍVEIS/ ENERGIA ELÉTRICA	0,00	157.900,62	14.258,09	143.642,53D
32600	3.1.2.07	DEPRECIACIONES/AMORTIZ./EXAUSTÃO	0,00	17.363,99	0,00	17.363,99D
32900	3.1.2.09	OUTROS CUSTOS INDIRETOS	0,00	124.644,89	9.165,58	115.479,31D
36999	3.2	CUSTO DA VENDA	0,00	0,00	271.077,39	271.077,39C
36000	3.2.1	CUSTOS APURADOS	0,00	0,00	271.077,39	271.077,39C
36001	3.2.1.01	CUSTO DA PRODUÇÃO	0,00	0,00	271.077,39	271.077,39C
40000	4	CONTAS DE RESULTADO - DESPESAS	0,00	1.467.698,25	367.527,89	1.100.170,36D
40001	4.1	DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	1.467.698,25	367.527,89	1.100.170,36D
41000	4.1.1	DESPESAS COM VENDAS	0,00	289.039,03	24.800,46	264.238,57D
41200	4.1.1.02	COMISSÕES SOBRE VENDAS	0,00	20.925,73	0,00	20.925,73D
41400	4.1.1.04	DESPESAS COM ENTREGA	0,00	268.113,30	24.800,46	243.312,84D
42000	4.1.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	0,00	1.178.659,22	342.727,43	835.931,79D
42100	4.1.2.01	DESPESAS COM PESSOAL	0,00	487.925,32	340.827,08	147.098,24D
42200	4.1.2.02	ALUGUÉIS E ARRENDAMENTOS	0,00	3.092,71	0,00	3.092,71D
42300	4.1.2.03	DESPESAS TRIBUTÁRIAS	0,00	11.238,72	1.658,66	9.580,06D
42400	4.1.2.04	DESPESAS GERAIS	0,00	468.966,46	234,00	468.732,46D
42500	4.1.2.05	DESPESAS FINANCEIRAS	0,00	206.755,18	7,69	206.747,49D
42600	4.1.2.06	OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	680,83	0,00	680,83D

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
50000	5	CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	0,00	2.026.210,84	20.039.431,39	18.013.220,55C
50001	5.1	RECEITAS OPERACIONAIS	0,00	2.026.210,84	20.039.431,39	18.013.220,55C
50002	5.1.1	RECEITA BRUTA VENDAS/SERVIÇOS	0,00	0,00	17.803.580,61	17.803.580,61C
50100	5.1.1.01	R.B.VENDA PRODUTOS/MERCADORIAS	0,00	0,00	17.803.580,61	17.803.580,61C
51000	5.1.2	(-)DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	0,00	2.026.210,84	37.573,48	1.988.637,36D
51100	5.1.2.01	(-)CANCELAMENTOS E DEVOLUÇÕES	0,00	561.526,83	0,00	561.526,83D
51300	5.1.2.03	(-)IMP. S/VENDAS E SERVIÇOS	0,00	1.464.684,01	37.573,48	1.427.110,53D
52000	5.1.3	RECEITAS FINANCEIRAS	0,00	0,00	14,00	14,00C
52100	5.1.3.01	JUROS E DESCONTOS	0,00	0,00	14,00	14,00C
53000	5.1.4	RECUPERAÇÃO DE DESPESAS	0,00	0,00	100.531,04	100.531,04C
53100	5.1.4.01	REVERSÃO DE PROVISÕES	0,00	0,00	100.531,04	100.531,04C
54000	5.1.5	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	0,00	0,00	2.097.732,26	2.097.732,26C
54100	5.1.5.01	RECEITAS DIVERSAS	0,00	0,00	2.097.732,26	2.097.732,26C

RESUMO DO BALANCETE

ATIVO	30.641.306,45D	42.760.489,67	43.064.248,18	30.337.547,94D
PASSIVO	30.641.306,45C	39.136.100,09	38.177.005,21	29.682.211,57C
CONTAS DE RESULTADO - CUSTOS	0,00	18.543.666,02	2.285.952,20	16.257.713,82D
CONTAS DE RESULTADO - DESPESAS	0,00	1.467.698,25	367.527,89	1.100.170,36D
CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	0,00	2.026.210,84	20.039.431,39	18.013.220,55C
CONTAS DEVEDORAS	30.641.306,45D	62.771.853,94	45.717.728,27	47.695.432,12D
CONTAS CREDORAS	30.641.306,45C	41.162.310,93	58.216.436,60	47.695.432,12C
RESULTADO DO MES	0,00	0,00	0,00	0,00
RESULTADO DO EXERCÍCIO	0,00	0,00	0,00	0,00

CLAUDIO MANOEL DA COSTA
SOCIO GERENTE
CPF: 700.736.868-91

ACÁCIO RENOSTO
Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP076666/O-1
CPF: 193.391.358-49

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
10000	1	A T I V O	30.337.547,94D	35.549.982,51	35.368.136,09	30.519.394,36D
10001	1.1	ATIVO CIRCULANTE	26.818.524,38D	35.493.540,70	35.331.215,48	26.980.849,60D
10002	1.1.1	DISPONÍVEL	80.879,54D	16.237.692,10	16.211.293,20	107.278,54D
10003	1.1.1.01	CAIXA	28.361,48D	755.391,27	770.113,16	13.639,49D
10100	1.1.1.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	29.597,50D	15.372.430,00	15.365.982,15	36.045,35D
11100	1.1.1.03	APLIC.FINANC.LIQUIDEZ IMEDIATA	22.920,56D	109.870,83	75.197,89	57.593,50D
12000	1.1.2	CLIENTES	20.498.076,02D	14.068.133,86	14.203.977,53	20.362.232,35D
12001	1.1.2.01	DUPLICATAS A RECEBER	20.498.076,02D	14.068.133,86	14.203.977,53	20.362.232,35D
13000	1.1.3	OUTROS CRÉDITOS	5.311.779,61D	4.851.209,84	4.881.717,38	5.281.272,07D
13500	1.1.3.05	ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	37.747,48D	36.334,89	7.243,60	66.838,77D
13600	1.1.3.06	ADIANTAMENTOS A EMPREGADOS	103.420,16D	369.449,26	350.165,43	122.703,99D
13700	1.1.3.07	TRIBUTOS A RECUP/COMP FEDERAL	2.647.786,19D	386.952,11	555.777,96	2.478.960,34D
13800	1.1.3.08	TRIBUTOS A RECUPERAR ESTADUAL	2.522.825,78D	4.058.473,58	3.968.530,39	2.612.768,97D
14500	1.1.5	ESTOQUES	927.789,21D	336.504,90	34.227,37	1.230.066,74D
14521	1.1.5.03	MATERIAL DE EMBALAGEM	254.276,07D	0,00	34.227,37	220.048,70D
14522	1.1.5.04	PRODUTOS ACABADOS	673.513,14D	336.504,90	0,00	1.010.018,04D
15100	1.4	NÃO CIRCULANTE	3.519.023,56D	56.441,81	36.920,61	3.538.544,76D
15101	1.4.1	REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	36.281,32D	0,00	0,00	36.281,32D
15520	1.4.1.04	DEPÓSITOS JUDICIAIS	36.281,32D	0,00	0,00	36.281,32D
16300	1.4.3	IMOBILIZADO	3.460.963,43D	56.441,81	36.920,61	3.480.484,63D
16301	1.4.3.01	BENS IMÓVEIS	2.179.113,64D	0,00	0,00	2.179.113,64D
16400	1.4.3.02	BENS MÓVEIS	4.903.640,37D	56.441,81	5.694,20	4.954.387,98D
17100	1.4.3.97	(-)DEPRECIações ACUMULADAS	3.621.790,58C	0,00	31.226,41	3.653.016,99C
16500	1.4.4	BENS INTANGÍVEIS	21.778,81D	0,00	0,00	21.778,81D
16501	1.4.4.01	BENS INTANGÍVEIS	21.778,81D	0,00	0,00	21.778,81D
20000	2	P A S S I V O	30.337.547,94C	34.175.127,37	33.920.794,38	30.083.214,95C
20001	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	28.504.620,08C	29.952.264,97	29.627.419,48	28.179.774,59C
20002	2.1.1	FINANCIAMENTOS NACIONAIS	11.345.545,02C	12.292.812,34	11.719.337,37	10.772.070,05C
20003	2.1.1.01	FINANCIAMENTO CAPITAL DE GIRO	11.345.545,02C	12.292.812,34	11.719.337,37	10.772.070,05C
21300	2.1.3	OUTROS EMPREST./FINANCIAMENTOS	6.136.303,91C	0,00	0,00	6.136.303,91C
21301	2.1.3.01	TÍTULOS A PAGAR	6.136.303,91C	0,00	0,00	6.136.303,91C
22000	2.1.5	FORNECEDORES	4.701.265,85C	12.233.859,02	12.646.924,79	5.114.331,62C
22001	2.1.5.01	FORNECEDORES NACIONAIS/INTERN	4.701.265,85C	12.233.859,02	12.646.924,79	5.114.331,62C
24000	2.1.6	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	37.888,66C	1.811.881,44	1.833.185,31	59.192,53C
24100	2.1.6.01	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES	37.888,66C	1.811.881,44	1.833.185,31	59.192,53C
25000	2.1.7	OBRIG.TRABALHISTAS E PREVIDEN	3.104.113,35C	1.294.844,31	1.266.408,72	3.075.677,76C
25100	2.1.7.01	OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	895.408,19C	956.634,37	932.066,22	870.840,04C
25200	2.1.7.02	OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS	2.208.705,16C	338.209,94	334.342,50	2.204.837,72C
26000	2.1.8	OUTRAS OBRIGAÇÕES	1.201.046,88C	340.411,45	319.873,92	1.180.509,35C
26100	2.1.8.01	ADIANTAMENTOS DE CLIENTES	13.273,01C	0,00	0,00	13.273,01C
26200	2.1.8.02	CONTAS A PAGAR	673.435,87C	297.549,95	319.873,92	695.759,84C
26500	2.1.8.05	PARCELAMENTO TRIB./CONTRIBUIÇ	514.338,00C	42.861,50	0,00	471.476,50C
26600	2.1.9	PROVISÕES	1.978.456,41C	1.978.456,41	1.841.689,37	1.841.689,37C
26650	2.1.9.02	OUTRAS PROVISÕES	1.978.456,41C	1.978.456,41	1.841.689,37	1.841.689,37C
23000	2.5	NÃO CIRCULANTE	56.899.518,66C	31.279,49	0,00	56.868.239,17C
23700	2.5.4	FORNECEDORES	23.276.956,71C	0,00	0,00	23.276.956,71C
23701	2.5.4.01	FORNECEDORES QUIROGRAFÁRIOS	23.276.956,71C	0,00	0,00	23.276.956,71C
23800	2.5.5	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	33.622.561,95C	31.279,49	0,00	33.591.282,46C
23801	2.5.5.01	PARCELAMENTO TRIB./CONTRIBUIÇÃO	18.013.089,70C	0,00	0,00	18.013.089,70C
23820	2.5.5.02	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES	15.609.472,25C	31.279,49	0,00	15.578.192,76C
27100	2.6	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	55.066.590,80D	4.191.582,91	4.293.374,90	54.964.798,81D
27101	2.6.1	CAPITAL SOCIAL	2.235.850,00C	0,00	0,00	2.235.850,00C
27102	2.6.1.01	CAPITAL SUBSCRITO	2.235.850,00C	0,00	0,00	2.235.850,00C
27330	2.6.6	LUCROS PREJUÍZOS ACUMULADOS	58.879.427,65D	4.191.582,91	4.190.982,91	58.880.027,65D
27331	2.6.6.01	LUCROS PREJUÍZOS ACUMULADOS	55.343.781,11D	4.191.582,91	0,00	59.535.364,02D
27335	2.6.6.02	RESULTADO DO EXERCÍCIO	3.535.646,54D	0,00	4.190.982,91	655.336,37C
27340	2.6.7	RECURSOS PARA AUMENTO DE CAPIT	1.576.986,85C	0,00	102.391,99	1.679.378,84C
27341	2.6.7.01	ADIANT FUTURO AUMENTO CAPITAL	1.576.986,85C	0,00	102.391,99	1.679.378,84C
30000	3	CONTAS DE RESULTADO - CUSTOS	0,00	14.896.261,78	2.160.265,52	12.735.996,26D
30001	3.1	CUSTOS DE PRODUÇÃO	0,00	14.862.034,41	1.823.760,62	13.038.273,79D
30002	3.1.1	CUSTOS DIRETOS DE PRODUÇÃO	0,00	14.438.857,03	1.790.369,41	12.648.487,62D
30003	3.1.1.01	MATERIAL DIRETO	0,00	11.408.459,53	19.077,39	11.389.382,14D
31001	3.1.1.02	MÃO-DE-OBRA DIRETA	0,00	2.713.166,58	1.742.203,18	970.963,40D
31100	3.1.1.03	OUTROS CUSTOS DIRETOS	0,00	317.230,92	29.088,84	288.142,08D
32000	3.1.2	CUSTOS INDIRETOS DE PRODUÇÃO	0,00	423.177,38	33.391,21	389.786,17D
32200	3.1.2.03	MATERIAIS DE MANUT. E REPARO	0,00	146.874,72	12.493,37	134.381,35D
32400	3.1.2.05	ALUGUÉIS E ARRENDAMENTOS	0,00	4.800,00	0,00	4.800,00D
32500	3.1.2.06	COMBUSTÍVEIS/ ENERGIA ELÉTRICA	0,00	136.494,58	12.326,45	124.168,13D
32600	3.1.2.07	DEPRECIações/AMORTIZ./EXAUSTÃO	0,00	23.230,26	0,00	23.230,26D
32900	3.1.2.09	OUTROS CUSTOS INDIRETOS	0,00	111.777,82	8.571,39	103.206,43D
36999	3.2	CUSTO DA VENDA	0,00	34.227,37	336.504,90	302.277,53C
36000	3.2.1	CUSTO APURADOS	0,00	34.227,37	336.504,90	302.277,53C
36001	3.2.1.01	CUSTO DA PRODUÇÃO	0,00	34.227,37	336.504,90	302.277,53C
40000	4	CONTAS DE RESULTADO - DESPESAS	0,00	1.478.238,03	333.175,26	1.145.062,77D
40001	4.1	DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	1.478.238,03	333.175,26	1.145.062,77D
41000	4.1.1	DESPESAS COM VENDAS	0,00	321.608,01	27.594,76	294.011,25D
41200	4.1.1.02	COMISSÕES SOBRE VENDAS	0,00	23.284,41	0,00	23.284,41D
41400	4.1.1.04	DESPESAS COM ENTREGA	0,00	298.321,60	27.594,76	270.726,84D
42000	4.1.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	0,00	1.156.632,02	305.580,50	851.051,52D
42100	4.1.2.01	DESPESAS COM PESSOAL	0,00	438.375,53	305.389,62	132.985,91D
42200	4.1.2.02	ALUGUÉIS E ARRENDAMENTOS	0,00	3.252,71	0,00	3.252,71D
42300	4.1.2.03	DESPESAS TRIBUTÁRIAS	0,00	2.581,59	0,00	2.581,59D
42400	4.1.2.04	DESPESAS GERAIS	0,00	462.921,32	99,88	462.821,44D
42500	4.1.2.05	DESPESAS FINANCEIRAS	0,00	249.038,67	0,00	249.038,67D
42600	4.1.2.06	OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	462,20	91,00	371,20D

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
50000	5	CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	0,00	1.359.684,79	15.676.923,23	14.317.238,44C
50001	5.1	RECEITAS OPERACIONAIS	0,00	1.359.684,79	15.676.923,23	14.317.238,44C
50002	5.1.1	RECEITA BRUTA VENDAS/SERVIÇOS	0,00	0,00	14.027.616,85	14.027.616,85C
50100	5.1.1.01	R.B.VENDA PRODUTOS/MERCADORIAS	0,00	0,00	14.027.616,85	14.027.616,85C
51000	5.1.2	(-)DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	0,00	1.359.684,79	16.930,61	1.342.754,18D
51100	5.1.2.01	(-)CANCELAMENTOS E DEVOLUÇÕES	0,00	243.432,93	0,00	243.432,93D
51300	5.1.2.03	(-)IMP. S/VENDAS E SERVIÇOS	0,00	1.116.251,86	16.930,61	1.099.321,25D
52000	5.1.3	RECEITAS FINANCEIRAS	0,00	0,00	2,15	2,15C
52100	5.1.3.01	JUROS E DESCONTOS	0,00	0,00	2,15	2,15C
54000	5.1.5	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	0,00	0,00	1.632.373,62	1.632.373,62C
54100	5.1.5.01	RECEITAS DIVERSAS	0,00	0,00	1.632.373,62	1.632.373,62C

RESUMO DO BALANCETE

ATIVO	30.337.547,94D	35.549.982,51	35.368.136,09	30.519.394,36D
PASSIVO	30.337.547,94C	34.175.127,37	33.920.794,38	30.083.214,95C
CONTAS DE RESULTADO - CUSTOS	0,00	14.896.261,78	2.160.265,52	12.735.996,26D
CONTAS DE RESULTADO - DESPESAS	0,00	1.478.238,03	333.175,26	1.145.062,77D
CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	0,00	1.359.684,79	15.676.923,23	14.317.238,44C
CONTAS DEVEDORAS	30.337.547,94D	51.924.482,32	37.861.576,87	44.400.453,39D
CONTAS CREDORAS	30.337.547,94C	35.534.812,16	49.597.717,61	44.400.453,39C
RESULTADO DO MES	0,00	0,00	0,00	0,00
RESULTADO DO EXERCÍCIO	0,00	0,00	0,00	0,00

CLAUDIO MANOEL DA COSTA
SOCIO GERENTE
CPF: 700.736.868-91

ACÁCIO RENOSTO
Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP076666/O-1
CPF: 193.391.358-49